

COPIA

AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA PISANA

(L.R.T. 24/02/200, n.40)

Deliberazione del Direttore Generale

n° 1162 del 01/12/2014

Struttura organizzativa proponente: U.O. Gestioni Economiche e Finanziarie

Responsabile del procedimento: f.to Dott.ssa Carmela Di Luigi

Il Dirigente con la sottoscrizione del presente atto, a seguito dell'istruttoria effettuata attesta che l'atto è legittimo nella forma e nella sostanza ed è utile per il servizio pubblico.

Dirigente f.to **Dott.ssa Carmela Di Luigi**

OGGETTO: BILANCIO D'ESERCIZIO 2013. ADOZIONE.

IL DIRETTORE U.O. GESTIONI ECONOMICO FINANZIARIE

Visto il D. Lgs. n. 502 del 20/12/92 concernente il "Riordino della disciplina in materia sanitaria" come modificato dal D. Lgs. n. 517 del 07/12/93;

Vista la Legge Regionale n. 40 del 24/05/05 "Disciplina del servizio sanitario regionale" e successive modifiche e integrazioni; in particolare l'art. 122 della L.R. 40/2005 "Bilancio d'esercizio", in cui si dispone che il Bilancio sia composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa;

Atteso che con la DGR n. 1343 del 20/12/04 "Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana" e con i successivi decreti dirigenziali che ne sono scaturiti (DD n. 8102 del 24/12/04; DD n. 2487 del 19/05/06; DD n. 1418 del 08/04/08; DD n. 1895 del 29/04/09, DD n. 2047 del 29/04/10) sono stati individuati ed approvati i principi contabili e la casistica per l'applicazione dei principi contabili per le Aziende Sanitarie della Regione Toscana;

Visto il D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., recante "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" ed in particolare il titolo II del predetto decreto legislativo, recante norme in materia di principi contabili generali e applicati per il settore sanitario;

Visto il Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17/09/2012 recante la casistica applicativa relativa ai principi contabili generali dettati per il settore sanitario;

Visto il Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20/03/2013 che revisiona gli schemi di bilancio e di nota integrativa, previsti dal D. Lgs. 118/2011;

Viste le Circolari del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 2496 del 28/01/2013 e n. 8036 del 25/03/2013 esplicative circa i criteri da adottare per il calcolo degli ammortamenti;

Viste la deliberazione del Direttore Generale n. 1249 del 28/12/2012, “Adozione Bilancio previsione 2013 e Bilancio Pluriennale 2013-2015”, e la DGRT n. 131 del 27/02/2013 “Approvazione bilanci preventivi pluriennali 2013-2015 e preventivi economici 2013 delle Aziende Sanitarie”;

Vista la comunicazione ricevuta dagli uffici della Regione Toscana “n. 14/LN009 - Mobilità Sanitaria 2013”, con la quale sono stati comunicati gli importi delle compensazioni per mobilità sanitaria attiva e passiva relativa all’anno 2013 da contabilizzare negli appositi conti del Bilancio d’Esercizio 2013;

Viste le comunicazioni pervenute dalla Direzione Generale “Diritti di cittadinanza e coesione sociale” della Regione Toscana a chiarimento della compilazione dei modelli CE/SP,

Considerato che le quote assegnate dal FSR per contributi indistinti ammontano a 121.709.289,43 € e risultano così determinate:

- DGRT n. 1263 del 28/12/12 “Assegnazione alle aziende ospedaliere del fondo di sostegno alle attività assistenziali con rilevante presenza di unzioni di didattica e ricerca per l’anno 2013” – 27.099.657,86 €,
- DGRT n. 1264 del 28/12/12 “Assegnazione alle aziende ospedaliere del fondo per la diffusione dell’innovazione per attività gestite con risorse del servizio sanitario regionale e dell’università per l’anno 2013” – 9.907.278,08 €,
- DGRT n. 1265 del 28/12/12 “Assegnazione alle aziende ospedaliere del fondo di sostegno alle attività delle funzioni regionali di riferimento per l’anno 2013” –13.900.176,75 €,
- DGRT n. 1266 del 28/12/12 “Assegnazione agli enti ed alle aziende sanitarie per l’anno 2013 del fondo ordinario di gestione, del fondo per il mantenimento dell’equilibrio economico e finanziario e di fondi speciali finalizzati” – 70.587.176,74 €,
- DGRT n. 966 del 03/11/2014 “Assegnazione aggiuntiva delle risorse finanziarie alle aziende sanitarie ai fini della chiusura dei bilanci di esercizio 2013” – 215.000,00 €.

Visti gli elaborati predisposti dall’U.O. Gestioni Economiche e Finanziarie concernenti lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la Nota Integrativa, redatti in conformità delle disposizioni impartite della normativa in materia e delle indicazioni fornite dalla varie U.O. in relazione alle informazioni ad esse richieste;

Considerato che gli elaborati summenzionati corrispondono al libro giornale, conservato agli atti di questa azienda;

Preso atto che il Bilancio d’esercizio 2013 emerge un risultato economico positivo di 98.436,62€;

Preso atto del parere favorevole del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario;

PROPONE

- di adottare il Bilancio d’esercizio 2013, composto da:
 - o Stato Patrimoniale (All. 1),
 - o Conto Economico (All. 2),
 - o Nota Integrativa (All.3),
 - o Rendiconto Finanziario (All. 4);che, allegati alla presente deliberazione, ne formano parte integrante e sostanziale;
- di allegare, a corredo della documentazione di cui al punto precedente, la Relazione sulla gestione sottoscritta dal Direttore Generale (All. 5);
- di allegare l’ulteriore documentazione rappresentata da:
 - o prospetto dei flussi di cassa (All. 6),
 - o prospetto codici SIOPE (All.7),
 - o prospetto della attività libero-professionale (All. 8);
- di trasmettere copia della presente deliberazione al Collegio Sindacale ai sensi dell’art. 42 della LRT n. 40 del 24/02/2005 e s.m.i.;
- di trasmettere copia della presente deliberazione alla Giunta Regionale ai sensi dell’art. 123 della LRT n. 40 del 24/02/2005 e s.m.i..

IL DIRETTORE GENERALE

Letta e valutata la sopraesposta proposta, presentata dal Direttore dell'U.O. in frontespizio indicata;

Acquisiti i pareri del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo attestanti il parere positivo;

DELIBERA

- di adottare il Bilancio d'esercizio 2013, composto da:
 - o Stato Patrimoniale (All. 1),
 - o Conto Economico (All. 2),
 - o Nota Integrativa (All.3),
 - o Rendiconto Finanziario (All. 4);che, allegati alla presente deliberazione, ne formano parte integrante e sostanziale;
- di allegare, a corredo della documentazione di cui al punto precedente, la Relazione sulla gestione sottoscritta dal Direttore Generale (All. 5);
- di allegare l'ulteriore documentazione rappresentata da:
 - o prospetto dei flussi di cassa (All. 6),
 - o prospetto codici SIOPE (All.7),
 - o prospetto della attività libero-professionale (All. 8);
- di trasmettere copia della presente deliberazione al Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 42 della LRT n. 40 del 24/02/2005 e s.m.i.;
- di trasmettere copia della presente deliberazione alla Giunta Regionale ai sensi dell'art. 123 della LRT n. 40 del 24/02/2005 e s.m.i..

Prospetto Stato Patrimoniale



| STATO PATRIMONIALE | | | Importi: Euro | | | | | |
|---|--|--|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| ATTIVO | | | | | | | | |
| SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i> | | | Anno 2013 | Anno 2012 | VARIAZIONE | | | |
| | | | | | Importo | % | | |
| A) IMMOBILIZZAZIONI | | | | | | | | |
| I Immobilizzazioni immateriali | | | 2.029.839 | 2.008.304 | 21.534 | 1,1% | | |
| 1) Costi d'impianto e di ampliamento | | | 11.500 | 33.900 | -22.600 | -66,7% | | |
| 2) Costi di ricerca e sviluppo | | | - | - | - | - | | |
| 3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno | | | 559.207 | - | 559.207 | - | | |
| 4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | | | - | - | - | - | | |
| 5) Altre immobilizzazioni immateriali | | | 1.459.331 | 1.974.404 | -515.073 | -26,1% | | |
| II Immobilizzazioni materiali | | | 300.956.979 | 314.013.741 | -13.056.762 | -4,2% | | |
| 1) Terreni | | | 9.711.081 | 9.711.081 | - | 0,0% | | |
| <i>a) Terreni disponibili</i> | | | - | - | - | - | | |
| <i>b) Terreni indisponibili</i> | | | 9.711.081 | 9.711.081 | - | 0,0% | | |
| 2) Fabbricati | | | 230.811.545 | 232.837.338 | -2.025.793 | -0,9% | | |
| <i>a) Fabbricati non strumentali (disponibili)</i> | | | 8.219.816 | 8.240.927 | -21.111 | -0,3% | | |
| <i>b) Fabbricati strumentali (indisponibili)</i> | | | 222.591.729 | 224.596.411 | -2.004.682 | -0,9% | | |
| 3) Impianti e macchinari | | | 12.741.693 | 2.354.688 | 10.387.005 | 441,1% | | |
| 4) Attrezzature sanitarie e scientifiche | | | 20.473.368 | 30.231.862 | -9.758.494 | -32,3% | | |
| 5) Mobili e arredi | | | 6.911.369 | 7.404.093 | -492.724 | -6,7% | | |
| 6) Automezzi | | | 86.764 | 102.889 | -16.125 | -15,7% | | |
| 7) Oggetti d'arte | | | - | - | - | - | | |
| 8) Altre immobilizzazioni materiali | | | 2.181.001 | 2.845.650 | -664.649 | -23,4% | | |
| 9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | | | 18.040.158 | 28.526.140 | -10.485.982 | -36,8% | | |
| | | | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | | | | |
| III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo) | | | - | - | 168.698 | 143.698 | 25.000 | 17,4% |
| 1) Crediti finanziari | | | - | - | - | - | - | |
| <i>a) Crediti finanziari v/ Stato</i> | | | - | - | - | - | - | |
| <i>b) Crediti finanziari v/ Regione</i> | | | - | - | - | - | - | |
| <i>c) Crediti finanziari v/ partecipate</i> | | | - | - | - | - | - | |
| <i>d) Crediti finanziari v/ altri</i> | | | - | - | - | - | - | |
| 2) Titoli | | | 168.698 | 143.698 | 25.000 | 17,4% | | |
| <i>a) Partecipazioni</i> | | | 168.698 | 143.698 | 25.000 | 17,4% | | |
| <i>b) Altri titoli</i> | | | - | - | - | - | - | |
| Totale A) | | | 303.155.516 | 316.165.744 | -13.010.228 | -4,1% | | |
| B) ATTIVO CIRCOLANTE | | | | | | | | |
| I Rimanenze | | | 14.891.146 | 13.639.004 | 1.252.141 | 9,2% | | |
| 1) Rimanenze beni sanitari | | | 14.027.763 | 12.678.145 | 1.349.617 | 10,6% | | |
| 2) Rimanenze beni non sanitari | | | 863.383 | 960.859 | -97.476 | -10,1% | | |
| 3) Acconti per acquisti beni sanitari | | | - | - | - | - | | |
| 4) Acconti per acquisti beni non sanitari | | | - | - | - | - | | |
| | | | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | | | | |
| II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo) | | | 659.141.337 | - | 659.141.337 | 190.526.311 | 468.615.027 | 246,0% |
| 1) Crediti v/Stato | | | 3.957.213 | - | 3.957.213 | - | - | |
| <i>a) Crediti v/Stato - parte corrente</i> | | | - | - | - | - | - | |
| 1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti | | | - | - | - | - | - | |
| 2) Crediti v/Stato - altro | | | - | - | - | - | - | |
| <i>b) Crediti v/Stato - investimenti</i> | | | - | - | - | - | - | |
| <i>c) Crediti v/Stato - per ricerca</i> | | | - | - | - | - | - | |
| 1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente | | | - | - | - | - | - | |
| 2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata | | | - | - | - | - | - | |
| 3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | | | - | - | - | - | - | |
| 4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca | | | - | - | - | - | - | |

| STATO PATRIMONIALE | | | | | Importi: Euro | |
|---|-------------|---|--------------------|--------------------|----------------------|----------------|
| ATTIVO | | | | | | |
| SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013 | | | Anno 2013 | Anno 2012 | VARIAZIONE | |
| | | | | | Importo | % |
| d) Crediti v/ prefetture | 3.957.213 | | 3.957.213 | | 3.957.213 | - |
| 2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma | 633.198.413 | - | 633.198.413 | 159.741.899 | 473.456.514 | 296,4% |
| a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - parte corrente | 496.025.190 | - | 496.025.190 | 70.793.537 | 425.231.653 | 600,7% |
| 1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente | 496.025.190 | - | 496.025.190 | 56.842.118 | 439.183.072 | 772,6% |
| a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente | 459.533.354 | | 459.533.354 | 47.472.555 | 412.060.799 | 868,0% |
| b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente L.E.A | | | - | | - | - |
| c) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra L.E.A | | | - | | - | - |
| d) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro | 36.491.836 | | 36.491.836 | 9.369.563 | 27.122.273 | 289,5% |
| 2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricerca | - | | - | 13.951.419 | -13.951.419 | -100,0% |
| b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto | 137.173.223 | - | 137.173.223 | 88.948.362 | 48.224.861 | 54,2% |
| 1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti | 137.173.223 | | 137.173.223 | 88.948.362 | 48.224.861 | 54,2% |
| 2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione | - | | - | | - | - |
| 3) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite | - | | - | | - | - |
| 4) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | - | | - | | - | - |
| 3) Crediti v/ Comuni | 710 | | 710 | | 710 | - |
| 4) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire | 11.959.626 | - | 11.959.626 | 12.537.709 | -578.083 | -4,6% |
| a) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione | 11.207.510 | | 11.207.510 | 11.900.615 | -693.105 | -5,8% |
| b) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione | 752.116 | | 752.116 | 637.094 | 115.022 | 18,1% |
| 5) Crediti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | - | | - | | - | - |
| 6) Crediti v/ Erario | 27.104 | | 27.104 | 17.051 | 10.053 | 59,0% |
| 7) Crediti v/ altri | 9.998.271 | | 9.998.271 | 18.229.651 | -8.231.380 | -45,2% |
| III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | | - | - | - | - |
| 1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni | | | | | - | - |
| 2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni | | | | | - | - |
| IV Disponibilità liquide | | | 870.259 | 53.647 | 816.612 | 1522,2% |
| 1) Cassa | | | 2.777 | 206 | 2.571 | 1248,3% |
| 2) Istituto Tesoriere | | | - | - | - | - |
| 3) Tesoreria Unica | | | 797.208 | - | 797.208 | - |
| 4) Conto corrente postale | | | 70.274 | 53.441 | 16.833 | 31,5% |
| Totale B) | | | 674.902.742 | 204.218.962 | 470.683.780 | 230,5% |
| C) RATEI E RISCONTI ATTIVI | | | | | | |
| I Ratei attivi | | | 48.996 | 93.088 | -44.092 | -47,4% |
| II Risconti attivi | | | 23.211 | 19.897 | 3.314 | 16,7% |
| Totale C) | | | 72.207 | 112.985 | -40.778 | -36,1% |
| TOTALE ATTIVO (A+B+C) | | | 978.130.465 | 520.497.691 | 457.632.774 | 87,9% |
| D) CONTI D'ORDINE | | | | | | |
| 1) Canoni di leasing ancora da pagare | | | | | - | - |
| 2) Depositi cauzionali | | | 6.527 | 10.099 | -3.572 | -35,4% |
| 3) Beni in comodato | | | | | - | - |
| 4) Altri conti d'ordine | | | 15.049.897 | 23.212.243 | -8.162.346 | -35,2% |
| Totale D) | | | 15.056.425 | 23.222.342 | -8.165.918 | -35,2% |

| STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO | | | Importi: Euro | | | |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i> | Anno 2013 | Anno 2012 | VARIAZIONE T/T-1 | | | |
| | | | Importo | % | | |
| A) PATRIMONIO NETTO | | | | | | |
| I Fondo di dotazione | - | 7.303.851 | -7.303.851 | -100,0% | | |
| II Finanziamenti per investimenti | 298.840.883 | 230.014.417 | 68.826.466 | 29,9% | | |
| 1) Finanziamenti per beni di prima dotazione | 38.249.816 | 38.395.674 | -145.858 | -0,4% | | |
| 2) Finanziamenti da Stato per investimenti | - | - | - | - | | |
| a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88 | - | - | - | - | | |
| b) Finanziamenti da Stato per riserva | - | - | - | - | | |
| c) Finanziamenti da Stato - altro | - | - | - | - | | |
| 3) Finanziamenti da Regione per investimenti | 255.455.600 | 190.973.759 | 64.481.840 | 33,8% | | |
| 4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti | 346.054 | - | 346.054 | - | | |
| 5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | 4.789.413 | 644.984 | 4.144.429 | 642,6% | | |
| III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti | 185.154 | 268.604 | -83.450 | -31,1% | | |
| IV Altre riserve | 44.098 | 44.098 | - | 0,0% | | |
| V Contributi per ripiano perdite | - | 33.173.969 | -33.173.969 | -100,0% | | |
| VI Utili (perdite) portati a nuovo | -84.033.153 | -129.227.882 | 45.194.729 | -35,0% | | |
| VII Utile (perdita) dell'esercizio | 98.437 | 132.595 | -34.159 | -25,8% | | |
| Totale A) | 215.135.419 | 141.709.653 | 73.425.765 | 51,8% | | |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | | | | | |
| 1) Fondi per imposte, anche differite | - | - | - | - | | |
| 2) Fondi per rischi | 12.858.496 | 15.397.306 | -2.538.810 | -16,5% | | |
| 3) Fondi da distribuire | - | - | - | - | | |
| 4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati | 10.787.453 | 10.323.270 | 464.182 | 4,5% | | |
| 5) Altri fondi oneri | 4.606.101 | 3.071.939 | 1.534.163 | 49,9% | | |
| Totale B) | 28.252.050 | 28.792.515 | -540.465 | -1,9% | | |
| C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO | | | | | | |
| 1) Premi operosità | 179.121 | 166.680 | 12.441 | 7,5% | | |
| 2) TFR personale dipendente | - | - | - | - | | |
| Totale C) | 179.121 | 166.680 | 12.441 | 7,5% | | |
| D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo) | | | | | | |
| | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | | | | |
| 1) Mutui passivi | 7.111.145 | 62.576.461 | 69.687.606 | 76.573.322 | -6.885.716 | -9,0% |
| 2) Debiti v/Stato | - | - | - | - | - | - |
| 3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma | 469.376.888 | - | 469.376.888 | 23.189.158 | 446.187.729 | 1924,1% |
| 4) Debiti v/Comuni | - | - | - | - | - | - |
| 5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche | 3.292.586 | - | 3.292.586 | 2.918.409 | 374.177 | 12,8% |
| a) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità | - | - | - | - | - | - |
| b) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente L.E.A | - | - | - | - | - | - |
| c) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra L.E.A | - | - | - | - | - | - |
| d) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni | 3.030.089 | - | 3.030.089 | 2.574.107 | 455.982 | 17,7% |
| e) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto | - | - | - | - | - | - |
| f) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione | 262.497 | - | 262.497 | 344.302 | -81.805 | -23,8% |
| 6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | - | - | - | - | - | - |
| 7) Debiti v/fornitori | 110.453.242 | - | 110.453.242 | 172.019.034 | -61.565.792 | -35,8% |
| 8) Debiti v/Istituto Tesoriere | 26.435.210 | - | 26.435.210 | 21.416.716 | 5.018.494 | 23,4% |
| 9) Debiti tributari | 8.769.877 | - | 8.769.877 | 8.864.181 | -94.304 | -1,1% |
| 10) Debiti v/altri finanziatori | - | - | - | - | - | - |
| 11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale | 10.891.026 | - | 10.891.026 | 10.527.752 | 363.274 | 3,5% |
| 12) Debiti v/altri | 35.269.747 | - | 35.269.747 | 34.085.346 | 1.184.401 | 3,5% |
| Totale D) | 671.599.721 | 62.576.461 | 734.176.182 | 349.593.918 | 384.582.264 | 110,0% |

| STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO | | | Importi: Euro | |
|---|--------------------|--------------------|----------------------|---------------|
| SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i> | Anno 2013 | Anno 2012 | VARIAZIONE T/T-1 | |
| | | | Importo | % |
| E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI | | | | |
| 1) Ratei passivi | 315.058 | 125.708 | 189.350 | 150,6% |
| 2) Risconti passivi | 72.635 | 109.217 | -36.582 | -33,5% |
| Totale E) | 387.693 | 234.925 | 152.768 | 65,0% |
| TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E) | 978.130.465 | 520.497.691 | 457.632.773 | 87,9% |
| F) CONTI D'ORDINE | | | | |
| 1) Canoni di leasing ancora da pagare | | | - | - |
| 2) Depositi cauzionali | 6.527 | 10.099 | -3.572 | -35,4% |
| 3) Beni in comodato | | | - | - |
| 4) Altri conti d'ordine | 15.049.897 | 23.212.243 | -8.162.346 | -35,2% |
| Totale F) | 15.056.425 | 23.222.342 | -8.165.918 | -35,2% |

Prospetto CE



| CONTO ECONOMICO | | | Importi: Euro | |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|---------------|
| SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013 | Anno 2013 | Anno 2012 | VARIAZIONE 2013/2012 | |
| | | | Importo | % |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 1) Contributi in c/esercizio | 133.621.745 | 139.217.698 | -5.595.952 | -4,0% |
| a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale | 132.348.378 | 137.051.484 | -4.703.106 | -3,4% |
| b) Contributi in c/esercizio - extra fondo | 505.306 | 1.421.082 | -915.775 | -64,4% |
| 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati | 199.286 | 1.240.342 | -1.041.055 | -83,9% |
| 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) | 80.155 | 180.740 | -100.586 | -55,7% |
| 6) Contributi da altri soggetti pubblici | 225.865 | | 225.865 | - |
| c) Contributi in c/esercizio - per ricerca | 150.000 | 307.576 | -157.576 | -51,2% |
| 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente | | | - | - |
| 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | 150.000 | | 150.000 | - |
| 3) da Regione e altri soggetti pubblici | | 307.576 | -307.576 | -100,0% |
| 4) da privati | | | - | - |
| d) Contributi in c/esercizio - da privati | 618.061 | 437.556 | 180.505 | 41,3% |
| 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | -5.294.948 | -769.532 | -4.525.417 | 588,1% |
| 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 2.146.197 | 1.833.704 | 312.493 | 17,0% |
| 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 344.758.405 | 350.502.022 | -5.743.617 | -1,6% |
| a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche | 319.696.675 | 325.580.525 | -5.883.850 | -1,8% |
| b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia | 21.744.646 | 21.322.394 | 422.252 | 2,0% |
| c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro | 3.317.084 | 3.599.103 | -282.019 | -7,8% |
| 5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 15.517.031 | 8.824.241 | 6.692.790 | 75,8% |
| 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 11.859.289 | 10.870.358 | 988.931 | 9,1% |
| 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | 13.215.092 | 12.271.072 | 944.020 | 7,7% |
| 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | - | - | - | - |
| 9) Altri ricavi e proventi | 4.230.877 | 3.541.712 | 689.166 | 19,5% |
| Totale A) | 520.053.688 | 526.291.274 | -6.237.586 | -1,2% |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 1) Acquisti di beni | 125.791.701 | 122.257.178 | 3.534.523 | 2,9% |
| a) Acquisti di beni sanitari | 123.311.240 | 118.920.165 | 4.391.075 | 3,7% |
| b) Acquisti di beni non sanitari | 2.480.461 | 3.337.013 | -856.552 | -25,7% |
| 2) Acquisti di servizi sanitari | 54.115.857 | 47.138.614 | 6.977.243 | 14,8% |
| a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base | - | - | - | - |
| b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica | - | - | - | 0,0% |
| c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | 1.872.463 | 1.759.840 | 112.623 | 6,4% |
| 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 | 9.508.642 | 9.507.967 | 676 | 0,0% |
| 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 | 2.605.023 | 3.173.970 | -568.946 | -17,9% |
| l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | - | - | - | - |
| m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) | 16.131.647 | 16.644.475 | -512.828 | -3,1% |
| n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari | 7.224.229 | - | 7.224.229 | - |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 13.376.544 | 13.598.835 | -222.291 | -1,6% |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 3.397.308 | 2.453.528 | 943.780 | 38,5% |
| q) Costi per differenziale Tariffe TUC | - | - | - | - |
| 3) Acquisti di servizi non sanitari | 43.748.219 | 45.277.705 | -1.529.486 | -3,4% |
| a) Servizi non sanitari | 42.301.053 | 44.140.129 | -1.839.076 | -4,2% |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 1.180.471 | 854.420 | 326.051 | 38,2% |
| c) Formazione | 266.694 | 283.156 | -16.462 | -5,8% |
| 4) Manutenzione e riparazione | 18.333.206 | 17.582.315 | 750.892 | 4,3% |
| 5) Godimento di beni di terzi | 8.287.168 | 8.400.993 | -113.825 | -1,4% |
| 6) Costi del personale | 214.022.263 | 216.513.479 | -2.491.215 | -1,2% |
| a) Personale dirigente medico | 72.036.556 | 73.496.780 | -1.460.224 | -2,0% |
| b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico | 5.814.374 | 5.851.634 | -37.259 | -0,6% |
| c) Personale comparto ruolo sanitario | 96.525.755 | 97.781.071 | -1.255.316 | -1,3% |
| d) Personale dirigente altri ruoli | 1.909.884 | 1.661.346 | 248.538 | 15,0% |
| e) Personale comparto altri ruoli | 37.735.694 | 37.722.648 | 13.046 | 0,0% |
| 7) Oneri diversi di gestione | 4.671.128 | 7.293.975 | -2.622.847 | -36,0% |
| 8) Ammortamenti | 28.771.348 | 27.953.521 | 817.827 | 2,9% |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 545.158 | 597.296 | -52.138 | -8,7% |

| CONTO ECONOMICO | | | Importi: Euro | |
|---|--------------------|--------------------|-----------------------------|----------------|
| SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i> | | | | |
| | Anno 2013 | Anno 2012 | VARIAZIONE 2013/2012 | |
| | | | Importo | % |
| b) Ammortamenti dei Fabbricati | 10.300.512 | 9.841.137 | 459.375 | 4,7% |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 17.925.678 | 17.515.087 | 410.590 | 2,3% |
| 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | 1.404.512 | 968.479 | 436.034 | 45,0% |
| 10) Variazione delle rimanenze | -1.252.141 | 3.811.629 | -5.063.771 | -132,9% |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie | -1.349.617 | 3.955.535 | -5.305.153 | -134,1% |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie | 97.476 | -143.906 | 241.382 | -167,7% |
| 11) Accantonamenti | 6.624.519 | 13.505.431 | -6.880.911 | -50,9% |
| a) Accantonamenti per rischi | 2.566.523 | 8.608.434 | -6.041.911 | -70,2% |
| b) Accantonamenti per premio operosità | 12.441 | 11.530 | 911 | 7,9% |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | 2.610.379 | 3.481.996 | -871.616 | -25,0% |
| d) Altri accantonamenti | 1.435.176 | 1.403.471 | 31.705 | 2,3% |
| Totale B) | 504.517.782 | 510.703.318 | -6.185.536 | -1,2% |
| DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | 15.535.906 | 15.587.955 | -52.050 | -0,3% |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | | |
| 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari | 5.505 | 39.842 | -34.337 | -86,2% |
| 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari | 3.092.424 | 3.478.994 | -386.570 | -11,1% |
| Totale C) | -3.086.919 | -3.439.152 | 352.233 | -10,2% |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | |
| 1) Rivalutazioni | | | - | - |
| 2) Svalutazioni | | | - | - |
| Totale D) | - | - | - | - |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | | |
| 1) Proventi straordinari | 10.695.398 | 13.592.101 | -2.896.703 | -21,3% |
| a) Plusvalenze | | | - | - |
| b) Altri proventi straordinari | 10.695.398 | 13.592.101 | -2.896.703 | -21,3% |
| 2) Oneri straordinari | 7.502.983 | 10.005.340 | -2.502.357 | -25,0% |
| a) Minusvalenze | - | 267.132 | -267.132 | -100,0% |
| b) Altri oneri straordinari | 7.502.983 | 9.738.208 | -2.235.225 | -23,0% |
| Totale E) | 3.192.415 | 3.586.761 | -394.347 | -11,0% |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | 15.641.401 | 15.735.565 | -94.164 | -0,6% |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | | | | |
| 1) IRAP | 15.167.178 | 15.248.808 | -81.630 | -0,5% |
| a) IRAP relativa a personale dipendente | 14.102.634 | 14.194.330 | -91.696 | -0,6% |
| b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | | | - | - |
| c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoecnia) | 996.847 | 1.012.621 | -15.774 | -1,6% |
| d) IRAP relativa ad attività commerciali | 67.697 | 41.858 | 25.839 | 61,7% |
| 2) IRES | 375.786 | 354.161 | 21.625 | 6,1% |
| 3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.) | | | - | - |
| Totale Y) | 15.542.964 | 15.602.969 | -60.005 | -0,4% |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | 98.437 | 132.595 | -34.158 | -25,8% |

NOTA INTEGRATIVA



1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Il bilancio d'esercizio è integrato dalla seguente documentazione:

- prospetto dei flussi di cassa elaborato dalla Regione Toscana,
- prospetti SIOPE,
- prospetto per la rilevazione dell'attività in regime di libera professione.

La presente nota integrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio.

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono stati predisposti in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

| | |
|-------------------|---|
| GEN01 – NO | Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge. |
|-------------------|---|

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

| | |
|-------------------|--|
| GEN02 – NO | I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi. |
|-------------------|--|

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

| | |
|-------------------|---|
| GEN03 – SI | Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio ad eccezione dei debiti e crediti verso la Regione Toscana per i quali si è proceduto ad una riclassificazione dei "debiti e crediti da mobilità" così come richiesto dalla comunicazione 14/LG2014. Nell'anno 2013 si è inoltre proceduto alla riclassificazione delle seguenti voci: - contributi per perdite pregresse portandoli dalla voce "Contributi per ripiano perdite" alla voce "Utili e perdite a nuovo" - crediti verso la Prefettura, da crediti verso enti pubblici a crediti verso prefettura a seguito di una corretta individuazione del credito verso la stessa. |
|-------------------|---|

Altre informazioni di carattere generale

| | |
|-------------------|--|
| GEN04 – NO | Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro. |
| | Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio Rileviamo che gli eventi occorsi in data successiva alla data di riferimento del bilancio non hanno richiesto rettifiche o annotazioni integrative al bilancio d'esercizio in quanto non hanno inciso significativamente l'attuale situazione patrimoniale, finanziaria e il risultato economico d'esercizio dell'azienda. Per ulteriori informazioni afferenti i fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio si rimanda a quanto descritto nella relazione del direttore generale a corredo del presente bilancio. |

2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'Azienda. Perché possa svolgere tale funzione, il bilancio è stato redatto con chiarezza, così da rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda e il risultato economico dell'esercizio.

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari. Se vi è stata deroga alle disposizioni di legge, essa è stata motivata e ne sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda nella presente nota integrativa.

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

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

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

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

| Posta di bilancio | Criterio di valutazione |
|------------------------------|--|
| Immobilizzazioni immateriali | Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale. |
| Immobilizzazioni materiali | Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fabbricati di primo conferimento sono iscritti sulla base delle rendite catastali, certe o presunte, rivalutate del 5%. I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ra- |

| | |
|-------------------------------|---|
| | <p>gioni della svalutazione effettuata.</p> <p>Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.</p> |
| Titoli | Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato. |
| Partecipazioni | Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata. |
| Rimanenze | Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore deducibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata. |
| Crediti | Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità. |
| Disponibilità liquide | Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale. |
| Ratei e risconti | Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi. |
| Patrimonio netto | <p>I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione".</p> |
| Fondi per rischi e oneri | I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. |
| Premio operosità Medici SUMAI | È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI. |
| TFR | <p>Rappresenta l'effettivo debito maturato, in conformità alla legge e ai contratti vigenti.</p> <p>Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.</p> |

| | |
|---------------------|--|
| Debiti | Sono rilevati al loro valore nominale. |
| Ricavi e costi | Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti. |
| Imposte sul reddito | Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti |
| Conti d'ordine | Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda. |

3. Dati relativi al personale

| Dati sull'occupazione al 31.12.13 | | | | | | | |
|---|---------------------|-------------------------------|--------------|-------------------------------|-----------|--------------------------------------|-------------------------|
| PERSONALE DIPENDENTE(*) (Conto annuale) | T1 | | | | T12 | T12 | T13 |
| | | Di cui Personale Part Time al | | Di cui Personale Part Time al | | | |
| | totale Personale al | 31/12/2012 | Personale al | 31/12/2013 | | Totale spese a carattere stipendiale | Totale Spese accessorie |
| Tipologia di personale | 31/12/2012 | | 31/12/2013 | | Numero | | |
| | | | | | Mensilità | | |
| RUOLO SANITARIO | | | | | | | |
| Dirigenza | | | | | | | |
| - Medico- veterinaria | 767 | 4 | 750 | 4 | | | |
| - Sanitaria | 70 | - | 69 | - | | | |
| Comparto | | | | | | | |
| - Categoria Ds | 157 | 7 | 151 | 9 | | | |
| - Categoria D | 2.243 | 120 | 2.233 | 115 | | | |
| - Categoria C | 34 | - | 29 | - | | | |
| - Categoria Bs | 3 | - | 3 | - | | | |
| RUOLO PROFESSIONALE | | | | | | | |
| Dirigenza | | | | | | | |
| Livello dirigenziale | 6 | - | 7 | - | | | |
| Comparto | | | | | | | |
| - Categoria D | | | | | | | |
| RUOLO TECNICO | | | | | | | |
| Dirigenza | | | | | | | |
| Livello dirigenziale | 1 | - | 1 | - | | | |
| Comparto | | | | | | | |
| - Categoria Ds | 3 | - | 3 | - | | | |
| - Categoria D | 11 | - | 12 | - | | | |
| - Categoria C | 75 | - | 76 | - | | | |
| - Categoria Bs | 570 | 13 | 570 | 13 | | | |
| - Categoria B | 135 | 4 | 131 | 5 | | | |
| - Categoria A | 57 | 4 | 52 | 3 | | | |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | | | | | | | |
| Dirigenza | | | | | | | |
| Livello dirigenziale | 12 | - | 12 | - | | | |
| Comparto | | | | | | | |
| - Categoria Ds | 34 | - | 33 | | | | |
| - Categoria D | 119 | 5 | 120 | 6 | | | |
| - Categoria C | 123 | 9 | 122 | 10 | | | |
| - Categoria Bs | 37 | - | 37 | - | | | |
| - Categoria B | 28 | 6 | 29 | 6 | | | |
| - Categoria A | - | - | - | - | | | |
| | 4.485 | 172 | 4.440 | 171 | | | |

| Dati sull'occupazione al 31.12.13 | | | | |
|--------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| PERSONALE DIPENDENTE (Conto annuale) | | | | |
| Tipologia di personale | T1A | T1C | T1A | T1C |
| | Personale in comando al |
| | 31/12/2012 ad altri enti | 31/12/2012 da altri enti | 31/12/2013 ad altri enti | 31/12/2013 da altri enti |
| RUOLO SANITARIO | | | | |
| Dirigenza | | | | |
| - Medico-veterinaria | 2 | 1 | 1 | |
| - Sanitaria | | | | |
| Comparto | | | | |
| - Categoria Ds | | | | |
| - Categoria D | 9 | | 7 | |
| - Categoria C | | | | |
| - Categoria Bs | | | | |
| RUOLO PROFESSIONALE | | | | |
| Dirigenza | | | | |
| Livello dirigenziale | | | | |
| Comparto | | | | |
| - Categoria D | | | | |
| RUOLO TECNICO | | | | |
| Dirigenza | | | | |
| Livello dirigenziale | | | | |
| Comparto | | | | |
| - Categoria Ds | | | | |
| - Categoria D | | | | |
| - Categoria C | | | | |
| - Categoria Bs | | | | |
| - Categoria B | | | | |
| - Categoria A | | | | |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | | | | |
| Dirigenza | | | | |
| Livello dirigenziale | | | | |
| Comparto | | | | |
| - Categoria Ds | | | | |
| - Categoria D | | | | |
| - Categoria C | | | | |
| - Categoria Bs | | | | |
| - Categoria B | | | | |
| - Categoria A | | | | |
| | 11 | 1 | 8 | - |

| PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto annuale T1B) | | |
|---|--------------|--------------------------------------|
| Tipologia di personale | Personale al | Di cui Personale a tempo parziale al |
| | 31/12/2013 | |
| RUOLO SANITARIO | | |
| Dirigenza | 209 | 1 |
| Comparto | 37 | 4 |
| RUOLO PROFESSIONALE | | |
| Dirigenza | 1 | |
| RUOLO TECNICO | | |
| Dirigenza | | |
| Comparto | 28 | 2 |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | | |
| Dirigenza | | |
| Comparto | 2 | |
| | 277 | 7 |

| PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO – FORMAZIONE LAVORO (Conto annuale T2) | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Tipologia di personale | Uomini-anno anno 2012 | Uomini-anno anno 2013 |
| RUOLO SANITARIO | | |
| Dirigenza | | |
| - Medico-Veterinaria | 0 | 0 |
| - Sanitaria non medica | 0 | 0 |
| Comparto | | |
| RUOLO PROFESSIONALE | | |
| Dirigenza | 0 | 0 |
| Comparto | 0 | 0 |
| RUOLO TECNICO | | |
| Dirigenza | 0 | 0 |
| Comparto | 0 | 0 |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | | |
| Dirigenza | 0 | 0 |
| Comparto | 0 | 0 |

| PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto annuale T2) | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Tipologia di personale | Uomini-anno anno 2012 | Uomini-anno anno 2013 |
| RUOLO SANITARIO | | |
| Dirigenza | | |
| - Medico-Veterinaria | 0 | 0 |
| - Sanitaria non medica | 0 | 0 |
| Comparto | 0 | 0 |
| RUOLO PROFESSIONALE | | |
| Dirigenza | 0 | 0 |
| Comparto | 0 | 0 |
| RUOLO TECNICO | | |
| Dirigenza | 0 | 0 |
| Comparto | 0 | 0 |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | | |
| Dirigenza | 0 | 0 |
| Comparto | 7 | 0 |
| | 7 | 0 |

| PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto annuale T2) | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Tipologia di personale | Uomini-anno anno 2012 | Uomini-anno anno 2013 |
| RUOLO SANITARIO | | |
| Dirigenza | | |
| - Medico-Veterinaria | 0 | 0 |
| - Sanitaria non medica | 0 | 0 |
| Comparto | 0 | 0 |
| RUOLO PROFESSIONALE | | |
| Dirigenza | 0 | 0 |
| Comparto | 0 | 0 |
| RUOLO TECNICO | | |
| Dirigenza | 0 | 0 |
| Comparto | 0 | 0 |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | | |
| Dirigenza | 0 | 0 |
| Comparto | 0 | 0 |

| PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12, quadro E per MMG e PLS) | | |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Tipologia di personale | Personale al 31/12/2012 | Personale al 31/12/2013 |
| MEDICINA DI BASE | - | - |
| MMG | - | - |
| PLS | 2 | - |
| Continuità assistenziale | - | - |
| Altro | - | - |
| | 2 | - |

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Dall'esercizio 2012 l'Azienda ha implementato i dati gestionali dei propri cespiti su una nuova piattaforma che ha consentito di ricondurre ad unitarietà ed omogeneità di esposizione i valori dei cespiti e di permettere il conseguente allineamento della contabilità con il libro cespiti.

A seguito di tale attività, a partire dall'esercizio 2013, è iniziata una ricostruzione documentale che porterà alla riconciliazione dei valori contenuti nella procedura cespiti con quelli della contabilità delle immobilizzazioni materiali e immateriali.

La ricostruzione, ancora in corso, ha determinato l'allineamento dei valori contabili con i valori del libro cespiti relativamente ai valori di iscrizione sia del costo storico che del fondo ammortamento. Le differenze riscontrate sulle diverse categorie omogenee di cespiti ammortizzabili, in riferimento al valore residuo da ammortizzare alla chiusura del bilancio d'esercizio, sono state contabilizzate con apposite sopravvenienze attive o passive.

Dall'analisi documentale condotta è stato possibile accertare che gli incrementi manutentivi verificatesi nell'arco temporale 1997-2002 risultano prevalentemente mancanti di documentazione a seguito di eventi naturali verificatesi nel passato o per distruzione degli stessi a seguito del superamento dei tempi di conservazione previsti.

Si è ritenuto, pertanto, di dare rilevanza al valore risultante dal libro cespiti, in quanto derivante da operazioni di carico materiale dei beni, effettuate tempo per tempo, e avvalorato anche dal riscontro fisico, ancora in corso di svolgimento, di una parte significativa del patrimonio aziendale. Si è proceduto, inoltre, all'allineamento dei valori contabili con il valore del libro cespiti relativamente ai valori di iscrizione del costo storico e del fondo ammortamento delle immobilizzazioni rinvenienti dalla Dotazione aziendale.

Nelle successive tabelle sono illustrate le movimentazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali, avvenute nel corso dell'esercizio 2013, a seguito dell'allineamento dei valori contabili con i valori del libro cespiti.

Le risultanze derivanti dall'analisi svolta fino alla data di redazione del presente documento, stante la modesta entità e ridotta significatività (peraltro riferibile ad un lasso temporale di oltre 16 anni di gestione) non alterano la situazione patrimoniale ed economica dell'Azienda sia per l'esercizio 2013, sia per gli esercizi precedenti.

| CODICE MOD. SP | IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | | | | Valore Netto Contabile | | |
|----------------|---|---------------|---------------------|--------------|--------------------|-----------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------|--------------|--|-----------------------------|-------------------------|----------------------------|------------------------|--------------|-----------|
| | | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Fondo ammortamento | Valore netto iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Allineamento libro cespiti | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni e costruzioni in economia | Manutenzioni incrementative | Interessi capitalizzati | Dismissioni (valore netto) | | Ammortamenti | |
| AAA010 | Costi d'impianto e di ampliamento <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | 1.579.262 | | | 1.545.362 | 33.900 | | | | | | | | | | 22.600 | 11.300 |
| AAA040 | Costi di ricerca e sviluppo <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | - | | | | | | | | | | | | | | - | - |
| AAA070 | Dritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | 6.682.557 | | | 5.897.325 | 785.232 | | 31.615 | | | | 186.430 | | | | 444.070 | 559.207 |
| AAA120 | Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | - | | | | | | | | | | | | | | 25.217 | |
| AAA130 | Altre immobilizzazioni immateriali <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | - | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA140 | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | - | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA160 | Migliorie su beni di terzi <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | 1.634.510 | | | 445.339 | 1.189.171 | 215.784 | | | | | 132.864 | | | | 78.489 | 1.459.331 |
| AAA180 | Pubblicità <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | 7.589 | |
| | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 9.896.329 | - | - | 7.888.026 | 2.008.303 | 215.784 | 31.615 | - | - | - | 319.295 | - | - | - | 545.158 | 2.029.838 |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | - | | | - | - | | | | | | - | | | | 7.589 | - |

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono rappresentate da:

- Costi di impianto ed ampliamento, di cui si riporta il dettaglio nella tabella 2. Nell'anno 2013 non vi sono state acquisizioni.
- Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno: Software. Nell'anno 2013 le acquisizioni riguardano implementazioni dei software già in uso e nuove licenze.
- Migliorie su beni di terzi: rappresentano gli interventi straordinari, incrementativi del valore, sugli immobili di proprietà dell'Università degli Studi di Pisa utilizzati dall'AOUP per lo svolgimento dell'attività assistenziale. Nell'anno 2013 sono stati effettuati interventi sull'edificio della Medicina Nucleare in S. Chiara per 132.864€.

I giroconti e riclassificazioni accolgono le variazioni attribuite alle varie categorie di cespiti a seguito dell'attività di revisione delle voci di bilancio "Fabbricati/impianti in attesa di inventariazione o provvedimento area tecnica". Nel corso dell'anno 2013 si è effettuato un lavoro di ricerca e di corretta attribuzione di tali valori.

| DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | ALTRE INFORMAZIONI | |
|--|--------------------------|------------|---------------|--|--|
| | Valore iniziale | Incrementi | Valore finale | Ragioni iscrizione | Estremi del verbale del Collegio Sindacale |
| | 76.995 | | 76.995 | | |
| | 1.389.268 | | 1.389.268 | | |
| capitalizzazione costi di trasferimento S.Chiana - Cisanello anno 2009 | | | | capitalizzazione dei costi di trasferimento legati all'apertura del presidio di Cisanello nell'anno 2009 | |
| | 113.000 | | 113.000 | | |

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

| DETTAGLIO COSTI DI RICERCA E SVILUPPO | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | ALTRE INFORMAZIONI | |
|---------------------------------------|--------------------------|------------|---------------|--------------------|--|
| | Valore iniziale | Incrementi | Valore finale | Ragioni iscrizione | Estremi del verbale del Collegio Sindacale |
| Descrizione composizione | | | | | |
| | | | | | |
| ... | | | | | |

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

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

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

| CODICE MOD. SP | IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | | | | Valore Netto Contabile | | | | | | |
|----------------|---|--------------------|---------------------|--------------|--------------------|-----------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------------------------------|----------------|--|-----------------------------|-------------------------|----------------------------|------------------------|--------------|-------------------|-------------|---------------|-------------------|--------------------|
| | | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Fondo ammortamento | Valore netto iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Allineamento libro cespiti | recupero ammortamenti anni precedenti | Svalutazioni | Acquisizioni e costruzioni in economia | Manutenzioni incrementative | Interessi capitalizzati | Dismissioni (valore netto) | | Ammortamenti | | | | | |
| AAA290 | Terreni disponibili | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA300 | Terreni indisponibili | 9.711.081 | | | - | 9.711.081 | | | | | | | | | | | | 9.711.081 | | | |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | | |
| AAA320 | Fabbricati non strumentali (disponibili) | 988.387 | | | 396.580 | 591.807 | | | | | | 12.205 | | | | | 33.426 | 570.587 | | | |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | | 16.906 | - | | | |
| | Fabbricati destinati alla vendita | 11.254.170 | | | 3.605.051 | 7.649.120 | | 21 | | | | | 89 | | | | | 7.649.230 | | | |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | | |
| AAA350 | Fabbricati strumentali (indisponibili) | 298.186.855 | | | 76.029.998 | 222.156.857 | 1.954.756 | 61.698 | - | 76.170 | | 5.039.455 | | | | | 9.943.168 | 219.193.429 | | | |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | | 6.292.026 | - | | | |
| | Costruzioni leggere | 2.567.951 | | | 128.398 | 2.439.553 | 428.589 | - | 2.848 | | 856.923 | | | | | | 323.918 | 3.398.299 | | | |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | | 312.641 | - | | | |
| AAA380 | Impianti e macchinari | 10.210.481 | | | 7.855.793 | 2.354.688 | 13.501.963 | - | 1.016.338 | | 139.285 | | | | | | 2.237.907 | 12.741.693 | | | |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | | 103.427 | - | | | |
| AAA410 | Attrezzature sanitarie e scientifiche | 156.148.879 | | | 125.917.017 | 30.231.862 | 666.410 | - | 18.963 | | | 1.974.311 | | 29.920 | | | 12.350.331 | 20.473.368 | | | |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | | 5.367.670 | - | | | |
| AAA440 | Mobili e arredi | 34.740.199 | | | 27.336.106 | 7.404.093 | 853.862 | - | 114.749 | | | 681.582 | | 2.914 | | | 1.910.506 | 6.911.369 | | | |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | | 505.509 | - | | | |
| AAA470 | Automezze | 1.093.792 | | | 990.903 | 102.889 | 18.574 | - | 408 | | | | | | | | 34.290 | 86.764 | | | |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | | 27.563 | - | | | |
| AAA500 | Oggetti d'arte | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | | |
| AAA510 | Altre immobilizzazioni materiali | 20.390.059 | | | 17.544.409 | 2.845.650 | 241.299 | - | 4.179 | | | 485.180 | | 2.663 | | | 1.392.644 | 2.181.001 | | | |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | | 556.545 | - | | | |
| AAA540 | Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | 28.526.140 | | | | 28.526.140 | - | 17.881.239 | - | 91.908 | - | 464 | - | - | | | 7.487.629 | 18.040.158 | | | |
| | Acconti a fornitori | 2.290.693 | | | | 2.290.693 | - | 2.290.693 | - | | | | | | | | | | | | |
| | Fabbricati in corso di esecuzione | 10.025.280 | | | | 10.025.280 | - | 390.438 | - | 91.908 | - | 464 | | | | | 4.555.012 | | | | |
| | cespiti in attesa di inventariazione | 2.350.866 | | | | 2.350.866 | - | 2.226.644 | - | | | | | | | | 1.753.927 | | | | |
| | impianti in corso | 13.859.300 | | | | 13.859.300 | - | 13.013.231 | - | | | | | | | | 1.178.690 | | | | |
| | giroconti verso conti economici | | | | | | - | 39.768 | - | | | | | | | | | | | | |
| | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 573.817.994 | - | - | 259.804.253 | 314.013.741 | - | 39.767,83 | - | 160.130 | - | 1.095.820 | - | - | - | - | 16.676.659 | - | 35.497 | 28.226.190 | 300.956.979 |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 13.182.286 | |

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rappresentate da:

- fabbricati indisponibili, disponibili e destinati alla vendita,
- costruzioni leggere,
- impianti e macchinari,
- attrezzature sanitarie e scientifiche,
- mobili ed arredi sanitari e da ufficio,
- automezzi,
- altre immobilizzazioni immateriali: attrezzature informatiche, attrezzature e macchinari tecnici, attrezzature non sanitarie/economali,
- Immobilizzazioni in corso e acconti.

La voce “giroconti e riclassificazioni” raccoglie le attribuzioni dei cespiti presenti nella voce “Immobilizzazioni in corso e acconti” alle corrette categorie di appartenenza a seguito della relazione prodotta dal Dipartimento di Area Tecnica con prot. 19602/2014. Nella citata nota sono stati collocati nelle categorie di appartenenza cespiti presenti nelle voci “Acconti a Fornitori” e “Fabbricati-impianti in attesa di inventariazione o provvedimento area tecnica” fino al 31/12/2012.

L’allineamento al libro cespiti accoglie le variazioni apportate ai valori in contabilità dopo la quadratura fra libro cespiti e contabilità. Tale allineamento ha prodotto una sopravvenienza passiva pari a 89.212€ iscritta nelle voci straordinarie del conto economico.

Nell’anno 2013 l’Azienda ha proceduto al recupero degli ammortamenti relativi a fabbricati ed impianti pari a 1.095.355€ a seguito della nota Dip. Area Tecnica prot. 19602/2014 con la quale si segnalava che per alcuni beni l’inizio della vita utile era antecedente al 31/12/2013 e pertanto si è dovuto procedere al recupero degli ammortamenti degli anni precedenti.

Le manutenzioni incrementative fanno riferimento agli interventi di manutenzione straordinaria sugli immobili e alle acquisizioni di attrezzature per lo svolgimento delle attività aziendali.

| DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | Valore lordo | Fondo ammortamento | Valore netto |
|--|-------------------|--------------------|------------------|
| Attrezzature economali non sanitarie | 7.852.544 | 6.515.419 | 1.337.125 |
| Attrezzature informatiche | 12.783.368 | 11.960.043 | 823.325 |
| Attrezzature Tecniche | 300.327 | 279.776 | 20.551 |
| totale | 20.936.238 | 18.755.237 | 2.181.001 |

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO | Tipologia finanziamento | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | |
|---|--------------------------------------|--------------------------|------------------|-------------------------------|-------------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Giroconti e Riclassificazioni | Valore finale |
| Impianto Gas | Mezzi propri | 12.008.755 | | 11.428.701 | 580.054 |
| Impianto Fotovoltaico | Mutuo | 1.584.534 | | 1.584.530 | 4 |
| ambulatori specialistici Cisanello per AIDS | Mezzi propri | 1.806.931 | - | - | 1.806.931 |
| rotatoria accesso Pronto soccorso - Cisanello | Finanziamenti region | 327.167 | 1.744 | | 328.911 |
| Intramoenia | Mezzi propri | 11.800 | | 11.800 | - |
| strutture transitorie Cisanello | Mezzi propri | 111.046 | 48.175 | 159.221 | - |
| Nuova viabilità cisanello | Finanziamenti region | 1.382.604 | 748.947 | | 2.131.550 |
| Strutture transitorie BAR | Mezzi propri | 56.953 | | 56.953 | - |
| Strutture transitorie Infopoint | Mezzi propri | 52.135 | | 52.135 | - |
| Parcheggio dipendenti | | 49.092 | | | 49.092 |
| Prefabbricati uso lavanderia | | 81.816 | 80.648 | 162.465 | - |
| Progetto nuovo PO | Finanziamenti regionali/Mezzi propri | 6.145.267 | 3.675.497 | | 9.820.764 |
| Linea elettrica cisanello | | 266.016 | 1.178.690 | | 1.444.706 |
| Acconti a fornitori | Mezzi propri | 2.290.693 | | 2.290.693 | - |
| Fabbricati/impianti in attesa di provvedimento area tecnica/inventariazione | Mezzi propri | 2.350.866 | 1.753.927 | 2.226.644 | 1.878.149 |
| Riallineamento | | 464 | | - | 5 |
| | | 28.526.140 | 7.487.629 | 17.973.142 | 18.040.158 |

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

Le voci “Acconti a fornitori” e “Beni in attesa di provvedimento/inventariazione” accolgono i documenti contabili che hanno incrementato il valore dei conti patrimoniali “Acconti a fornitori” e “Beni in attesa di provvedimento area tecnica/inventariazione” per i quali non si è ancora conclusa la procedura di collaudo/iscrizione nel libro cespiti. Il valore di questa ultima voce, pari a 1.878.148€, è dato per 1.671.889€ da attrezzature sanitarie consegnate nell’anno 2013, ma che hanno iniziato la loro vita utile nell’anno 2014.

Si sottolinea come nell’anno 2013 è stata svolta una importante attività di verifica diretta ad attribuire correttamente i cespiti collocati fino all’anno precedente in questa voce. Tale attività ha consentito di azzerare la voce “Acconti a fornitori” e a limitare al massimo le iscrizioni nella voce “Fabbricati/Impianti in attesa di inventariazione/provvedimento area tecnica”.

Per quanto riguarda la voce “Progetto nuovo PO”, questa raccoglie i documenti contabili relativi alla costruzione del “Nuovo S. Chiara”, il cui valore è confermato dalla nota prot. 19602 del 31/03/2014 del Dipartimento Area Tecnica.

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

| | |
|-------------------|---|
| IMM01 – NO | Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. |
|-------------------|---|

| Immobilizzazioni immateriali | Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011 | Aliquota utilizzata dall'azienda |
|-------------------------------------|--|---|
| Costi di impianto ed ampliamento | 20% | 20% |
| Software | 20% | 20% |
| Migliorie su beni di terzi | Aliquota del bene su cui vengono effettuate | Aliquota del bene su cui vengono effettuate |

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

| | |
|-------------------|---|
| IMM02 – NO | Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs.118 /2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. |
|-------------------|---|

| Immobilizzazioni materiali | Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011 | Aliquota utilizzata dall'azienda |
|--|--|---|
| Fabbricati | 3% | 3% |
| Attrezzature sanitarie e scientifiche | 20% | 20% |
| Altre immobilizzazioni materiali: attrezzature non sanitarie | 20% | 20% |
| Mobili e arredi | 12,50% | 12,50% |
| Automezzi | 25% | 25% |

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

| | |
|-------------------|--|
| IMM03 – SI | Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfetariamente l'aliquota normale di ammortamento. |
|-------------------|--|

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

| | |
|-------------------|--|
| IMM04 – SI | Per i cespiti di valore inferiore a € 516,46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso. |
|-------------------|--|

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

| | |
|-------------------|---|
| IMM06 – NO | Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali. |
|-------------------|---|

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

| | |
|-------------------|--|
| IMM07 – NO | Nel corso dell'esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è pari a zero). |
|-------------------|--|

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

| | |
|-------------------|--|
| IMM08 – NO | Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari. |
|-------------------|--|

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|----|---|
| IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc? | NO | | |
| IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati? | NO | | |
| IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati? | NO | | |
| IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?] | NO | | |
| IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale? | | SI | Con delibera D.G. n. 306/2007 sono stati destinati alla vendita alcuni fabbricati dell'AOUP. Tali immobili sono: <ul style="list-style-type: none"> - Fabbricato sito in Via Santa Maria - Pisa - Fabbricato sito in Via |

| | | | |
|--|--|----|---|
| | | | Zamenhof – Pisa - Fabbricato sito in Calambrone. Tutti questi fabbricati si ritrovano nella categoria delle immobilizzazioni materiali “Fabbricati destinati alla vendita”. |
| IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)? | | SI | Di seguito le maggiori informazioni. |
| <p>Nell’ambito delle procedure per la realizzazione del “Nuovo S. Chiara”, con delibera D.G. n. 245 del 07/03/2014 (“Accordo di programma tra Regione Toscana, AOUP e Università di Pisa. DGRT n. 149 del 03/03/2014. Presa d’atto”) l’AOUP ha approvato un accordo con Regione Toscana ed Università di Pisa che prevede:</p> <ul style="list-style-type: none"> - la realizzazione dell’intero nuovo polo ospedaliero da parte di AOUP come unica stazione appaltante; - l’acquisizione da parte di AOUP della parte del presidio di S. Chiara di proprietà di UniPi il cui valore è quantificato in 26.313.000€, attraverso specifico contributo regionale; - l’impegno da parte di UniPi a cedere la parte del complesso di S. Chiara di propria proprietà e a costituire un diritto di superficie su terreni di sua proprietà su cui insisteranno i futuri edifici del polo universitario di Cisanello che si estinguerà alla completa costruzione dell’opera e all’effettuazione dei collaudi funzionali; - l’impegno da parte di UniPi a coprire la realizzazione del nuovo polo con una quota di finanziamento a proprio carico pari a 14.572.255€. <p>Sempre nell’ambito delle procedure per la realizzazione del Nuovo S. Chiara, con delibera n. 406 del 30/04/2014, è stata stipulata la permuta di terreni tra il Comune di Pisa e l’AOUP per un valore complessivo di circa 483€/000 che non ha dato luogo a necessità di conguagli fra le parti.</p> <p>Si rileva che il termine indicato nell’art. 5 dell’Accordo di programma adottato con Delibera D.G. n. 245/2014, in merito all’impegno delle parti a sottoscrivere entro il 15/04/2014 il preliminare/rogito per il trasferimento dei beni di cui agli articoli 2 e 4 del predetto Accordo e l’atto di costituzione del diritto di superficie a favore di AOUP sui terreni di proprietà di Uni Pi a Cisanello non è stato rispettato.</p> <p>Alla data di delibera del bilancio non si rilevano notizie e/o informazioni in merito alla sottoscrizione degli atti di cui al punto precedente.</p> <p>Si ricorda inoltre che nell’anno 2012 è stata effettuata la rideterminazione dei Fondi di Ammortamento ai sensi di quanto disposto dall’art.29, lettera b), ultimo capoverso, del D. Lgs. 118/2011 così come modificato dalla Legge n. 228/2012 (c.d. Legge di Stabilità 2013), di quanto disposto dalle Circolari congiunte del Ministero della Salute e Ministero dell’Economia e delle Finanze n. 2496 del 28/01/2013 e n. 8036 del 25/03/2013 nonché delle comunicazioni della Regione Toscana con nota 13/0130 e 13/0134 in merito al trattamento contabile della rideterminazione degli ammortamenti relativi agli esercizi precedenti il 2012.</p> <p>In particolare con le citate note della Regione Toscana è stato precisato che:</p> | | | |

- l'anno 2001 è l'esercizio a partire dal quale procedere alla rideterminazione dei Fondi di Ammortamento con le nuove aliquote di cui all'Allegato 3 del D. Lgs. 118/2011;
- la variazione del ricalcolo dei Fondi di Ammortamento derivante dall'applicazione delle predette nuove aliquote venisse imputata a specifica voce di Patrimonio Netto, decurtando il relativo ammontare della voce dei correlati contributi in conto capitale per i cespiti acquisiti con finanziamenti specifici, ovvero dalla voce "Utili (Perdite) a nuovo" per i cespiti acquisiti con finanziamento aziendale.

L'ammontare complessivo del ricalcolo dei Fondi di Ammortamento è stato pari ad 41.432.261€, di cui 21.979.853€ soggetti a sterilizzazione.

Al riguardo si precisa che qualora non fossero intervenute le precitate Circolari Ministeriali e le successive comunicazioni della Regione Toscana e, conseguentemente, il ricalcolo dei Fondi di Ammortamento fosse stato effettuato sin dall'esercizio di entrata in funzione del relativo cespite, l'effetto del ricalcolo sarebbe stato pari ad 45.417.448€ di cui 25.839.914€ circa soggetti a sterilizzazione.

5. Immobilizzazioni finanziarie

| CODICE MOD. SP | CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE) | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale |
|----------------|--------------------------------------|-----------------|------------|------------|---------------|
| AAA660 | Crediti finanziari v/ Stato | | | | |
| AAA670 | Crediti finanziari v/ Regione | | | | |
| AAA680 | Crediti finanziari v/ partecipate: | | | | |
| | ... | | | | |
| | ... | | | | |
| AAA690 | Crediti finanziari v/ altri: | | | | |
| | ... | | | | |
| | ... | | | | |
| | TOTALE CREDITI FINANZIARI | | | | |

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

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

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

| CODICE MOD. SP | CREDITI FINANZIARI | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/X PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | |
|----------------|------------------------------------|---|----------|----------|----------|--------|
| | | Anno X-4 e precedenti | Anno X-3 | Anno X-2 | Anno X-1 | Anno X |
| AAA660 | Crediti finanziari v/ Stato | | | | | |
| AAA670 | Crediti finanziari v/ Regione | | | | | |
| AAA680 | Crediti finanziari v/ partecipate: | | | | | |
| | ... | | | | | |
| | ... | | | | | |
| AAA690 | Crediti finanziari v/ altri: | | | | | |
| | ... | | | | | |
| | ... | | | | | |
| | TOTALE CREDITI FINANZIARI | | | | | |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI FINANZIARI | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/X PER SCADENZA | | |
|----------------|------------------------------------|--|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| AAA660 | Crediti finanziari v/ Stato | | | |
| AAA670 | Crediti finanziari v/ Regione | | | |
| AAA680 | Crediti finanziari v/ partecipate: | | | |
| | ... | | | |
| | ... | | | |
| AAA690 | Crediti finanziari v/ altri: | | | |
| | ... | | | |
| | ... | | | |
| | TOTALE CREDITI FINANZIARI | | | |

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

| CODICE MOD. SP | TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | |
|----------------|---|----------------|---------------------|--------------|-----------------|-------------------------------|---------------|--------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------|
| | | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni e conferimenti | Cessioni (valore contabile) | Valore contabile |
| AAA710 | Partecipazioni: | | | | | | | | | | |
| | Partecipazioni in imprese controllate | | | | | | | | | | |
| | Partecipazioni in imprese collegate | | | | | | | | | | |
| | Partecipazioni in altre imprese | 143.698 | - | - | 143.698 | - | - | - | 25.000 | - | 168.698 |
| AAA720 | Altri titoli: | | | | | | | | | | |
| AAA730 | Titoli di Stato | | | | | | | | | | |
| AAA740 | Altre Obbligazioni | | | | | | | | | | |
| AAA750 | Titoli azionari quotati in Borsa | | | | | | | | | | |
| AAA760 | Titoli diversi | | | | | | | | | | |
| | TOTALE | 143.698 | | | 143.698 | | | | 25.000 | | 168.698 |

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

| ELENCO PARTECIPAZIONI | Sede | Forma giuridica | Capitale | % capitale pubblico | Patrimonio netto incluso riserve | Totale Attivo | Risultato di esercizio | % di possesso | Valore attribuito a bilancio | Criterio di valorizzazione (costo / PN) |
|---|-----------------|-----------------|-----------|---------------------|----------------------------------|---------------|------------------------|---------------|------------------------------|---|
| Partecipazioni in imprese controllate: | | | | | | | | | | |
| Partecipazioni in imprese collegate: | | | | | | | | | | |
| Partecipazioni in altre imprese: | | | | | | | | | | |
| Consorzio Metis | Pisa | consorzio | 198.836 | 82,00% | 666.833 | 1.724.215 | 8.865 | 4,55% | 9.038 | costo d'acquisto |
| Società Consortile Toscana | Firenze | scri | 68.773 | 100,00% | 101.277 | 362.140 | 9.922 | 6,16% | 4.239 | costo d'acquisto |
| Auxilium Vitae di Volterra | Volterra (Pisa) | spa | 5.903.220 | 59,52% | 4.004.481 | 13.143.204 | 359.167 | 2,00% | 120.421 | costo d'acquisto |
| Fondazione Istituto Toscano Tumori | Firenze | fondazione | 170.000 | 100,00% | 137.833 | 229.626 | 45.074 | 5,88% | 10.000 | costo d'acquisto |
| Fondazione Tech-Care | Pisa | fondazione | 75.000 | 67,00% | 74.767 | 76.688 | 233 | 33,33% | 25.000 | costo d'acquisto |

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

| DETTAGLIO PARTECIPAZIONI | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | |
|---|---------------|---------------------|--------------|-----------------|-------------------------------|---------------|--------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------|
| | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni e conferimenti | Cessioni (valore contabile) | Valore finale |
| Partecipazioni in imprese controllate: | | | | | | | | | | |
| Partecipazioni in imprese collegate: | | | | | | | | | | |
| Partecipazioni in altre imprese: | | | | | | | | | | |
| Consorzio Metis | 9.038 | | | 9.038 | | | | | | 9.038 |
| Società Consortile Toscana | 4.239 | | | 4.239 | | | | | | 4.239 |
| Auxilium Vitae di Volterra | 120.421 | | | 120.421 | | | | | | 120.421 |
| Fondazione Istituto Toscano Tumori | 10.000 | | | 10.000 | | | | | | 10.000 |
| Fondazione Tech-Care | - | | | - | | | | 25.000 | | 25.000 |

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

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

| | | |
|-------------|---|---|
| IF01 | – | Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie. |
| NO | | |

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|---|----------------------------------|--|--------------------------|
| IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc? | NO | | |
| IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati? | NO | | |
| IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati? | NO | | |
| IF05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)? | NO | | |

6. Rimanenze

| CODICE MOD. SP | RIMANENZE | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Incrementi | Incrementi/Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino | Decrementi | Valore finale | di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto | di cui scorte di reparto |
|----------------|--|-------------------|-------------------------------|--------------------|--|--------------------|-------------------|--|--------------------------|
| ABA020 | Prodotti farmaceutici ed emoderivati: <i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i> | 2.977.288 | | 46.257.906 | | 45.975.335 | 3.239.859 | | 2.194.800 |
| | <i>Medicinali senza AIC</i> | | | | | - | | | |
| | <i>Emoderivati di produzione regionale</i> | | | | | - | | | |
| ABA030 | Sangue ed emocomponenti | | | | | - | | | |
| ABA040 | Dispositivi medici: <i>Dispositivi medici</i> | 7.682.307 | | 52.524.299 | | 51.215.425 | 8.991.181 | | 8.991.181 |
| | <i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i> | | | | | - | | | |
| | <i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i> | 2.060.830 | | 17.954.956 | | 18.176.783 | 1.839.003 | | 1.839.003 |
| ABA050 | Prodotti dietetici | | | | | | | | |
| ABA060 | Materiali per la profilassi (vaccini) | | | | | | | | |
| ABA070 | Prodotti chimici | | | | | | | | |
| ABA080 | Materiali e prodotti per uso veterinario | | | | | | | | |
| ABA090 | Altri beni e prodotti sanitari | | | | | | | | |
| ABA100 | Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari | | | | | | | | |
| | RIMANENZE BENI SANITARI | 12.720.425 | - | 116.717.161 | - | 115.367.543 | 14.070.043 | | 13.024.983 |
| ABA120 | Prodotti alimentari | | | | | | | | |
| ABA130 | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | 297.242 | | 677.471 | | 772.531 | 202.183 | | 163.391 |
| ABA140 | Combustibili, carburanti e lubrificanti | | | | | | | | |
| ABA150 | Supporti informatici e cancelleria | 661.687 | | 1.187.578 | | 1.346.989 | 502.277 | | 502.277 |
| ABA160 | Materiale per la manutenzione | 1.930 | | 368.662 | | 211.669 | 158.924 | | 1.232 |
| ABA170 | Altri beni e prodotti non sanitari | | | | | | | | |
| ABA180 | Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari | | | | | | | | |
| | RIMANENZE BENI NON SANITARI | 960.859 | - | 2.233.712 | - | 2.331.188 | 863.383 | - | 666.900 |
| | TOTALE RIMANENZE SANITARIE E NON SANITARIE | 13.681.285 | - | 118.950.872 | - | 117.698.731 | 14.933.426 | - | 13.691.884 |

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

Si specifica che il valore delle rimanenze finali è espresso al lordo del fondo obsolescenza farmaci e dispositivi medici, pertanto il valore riscontrabile su Bilancio è pari, per le rimanenze dei beni sanitari, a 14.891.146€.

Si specifica, inoltre, che la tabella delle rimanenze non riporta le informazioni relative alla suddivisione dei farmaci e dei dispositivi medici nelle nuove categorie individuate dal D. Lgs. 118/11. Si precisa, infatti, che nel periodo l'Azienda ha provveduto alla sostituzione ed implementazione del nuovo sistema informativo di magazzino la cui funzionalità e personalizzazione sono in fase avanzata di completamento. Pertanto, dall'anno 2012, gli uffici competenti si sono attivati per la riclassificazione dei prodotti sanitari in base alle nuove indicazioni, ma solo nell'anno 2014, nel mese di luglio, è stato possibile attivare il percorso di riclassificazione e di transcodifica dei documenti di carico e di scarico, a conclusione della fase di implementazione del nuovo sistema. Le rimanenze sono state valutate al costo medio ponderato.

RIM01 – Svalutazioni.

| | | |
|---------------------|---|--|
| RIM01 NO | - | Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento giro, in quanto il fondo presente in contabilità è ampiamente capiente rispetto ai valori comunicati dai servizi competenti. |
|---------------------|---|--|

Altre informazioni relative alle rimanenze.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|-------------------|
| RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc? | NO | |
| RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci? | NO | |
| RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio? | NO | |
| RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)? | NO | |

7. Crediti

| CODICE MOD. SP | CREDITI (VALORE NOMINALE) | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | |
|----------------|--|--------------------------|------------------|----------------|------------------|--------------------------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale | di cui per fatture da emettere |
| | CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE | | | | | |
| | Credit v/Stato per spesa corrente e acconti: | | | | | |
| AB.A210 | Credit v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.ro 56/2000 | | | | | |
| AB.A220 | Credit v/Stato per spesa corrente - FSN | | | | | |
| AB.A230 | Credit v/Stato per mobilità attiva extraregionale | | | | | |
| AB.A240 | Credit v/Stato per mobilità attiva internazionale | | | | | |
| AB.A250 | Credit v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard | | | | | |
| AB.A260 | Credit v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | | | | | |
| | Credit v/Stato - altro: | | | | | |
| ABA270 | Credit v/Stato per spesa corrente - altro | | | | | |
| | CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI | | | | | |
| ABA280 | Credit v/Stato per finanziamenti per investimenti: | | | | | |
| | CREDITI V/STATO - RICERCA | | | | | |
| ABA300 | Credit v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute | | | | | |
| AB.A310 | Credit v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | | | | | |
| AB.A320 | Credit v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | | | | | |
| ABA330 | Credit v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti | | | | | |
| AB.A340 | CREDITI V/PREFETTURE | | 4.550.155 | 387.522 | 4.162.633 | 3.283 |
| | TOTALE CREDITI V/STATO | - | 4.550.155 | 387.522 | 4.162.633 | 3.283 |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE | 70.793.537 | 519.185.903 | 93.954.250 | 496.025.190 | |
| | Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente: | 47.472.555 | 488.134.015 | 76.073.215 | 459.533.354 | |
| AB.A370 | Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP | | | | - | |
| AB.A380 | Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF | | | | - | |
| AB.A390 | Credit v/Regione o P.A. per quota FSR | - | 169.181.844 | 28.600.660 | 140.581.184 | |
| AB.A400 | Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale | 47.472.555 | 262.068.528 | 47.472.555 | 262.068.528 | |
| AB.A410 | Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale | - | 56.883.643 | | 56.883.643 | |
| AB.A420 | Credit v/Regione o P.A. per acconto quota FSR | | | | - | |
| AB.A430 | Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | | | | | |
| AB.A440 | Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | | | | |
| ABA450 | Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro | 9.369.563 | 31.051.888 | 3.929.616 | 36.491.836 | - |
| | credit v/ regione per pay back | 1.840.388 | 6.017.333 | 1.124.472 | 6.733.249 | |
| | credit per ulteriori risorse vincolate | 7.529.175 | | | 7.529.175 | |
| | credit v/ regione per contributi vincolati | | 1.337.489 | 451.857 | 885.632 | |
| | credit v/ regione per contributi vincolati indistinti | | 20.587.585 | 1.575.517 | 19.012.068 | |
| | credit v/ regione per contributi vincolati extrafondo | | 598.018 | 274.770 | 323.248 | |
| | credit ministeriali c/ esercizio ricerca finalizzata | | 2.511.464 | 503.000 | 2.008.464 | |
| ABA460 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA: | 13.951.419 | - | 13.951.419 | - | - |
| | credit v/ regione per contributi vincolati | 247.400 | | 247.400 | - | |
| | credit v/ regione per contributi vincolati indistinti | 11.038.585 | | 11.038.585 | - | |
| | credit v/ regione per contributi vincolati extrafondo | 243.970 | | 243.970 | - | |
| | credit ministeriali c/ esercizio ricerca finalizzata | 2.421.464 | | 2.421.464 | - | |
| ABA470 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO | | | | | |
| ABA480 | Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti | 88.948.362 | 60.050.000 | 11.825.139 | 137.173.223 | |
| | CREDITI PRIMO POTENZIAMENTO PO CISANELLO | 242.231 | | | 242.231 | |
| | CREDITI PER EDIFICIO ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE | 1.412.414 | | 1.303.139 | 109.275 | |
| | CREDITI SECONDO POTENZIAMENTO PO CISANELLO | 14.499.736 | | | 14.499.736 | |
| | DRT 648/2008 RINNOVO TECNOLOGIE SANITARIE | 868.980 | | | 868.980 | |
| | CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2011 | 20.000.000 | | | 20.000.000 | |
| | CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2012 | 21.240.000 | | 10.290.000 | 10.950.000 | |
| | CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2013 | | 60.050.000 | 232.000 | 59.818.000 | |
| | FINANZIAMENTO ART. 20/2008 CISANELLO | 30.685.000 | | | 30.685.000 | |
| ABA490 | Credit v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione | | | | | |
| | Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite: | | | | | |
| AB.A500 | Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite | | 20.258.000 | 20.258.000 | | |
| AB.A510 | Credit v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | | | | | |
| ABA520 | Credit v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | | | | | |
| | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 159.741.899 | 579.235.903 | 105.779.389 | 633.198.413 | - |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI (VALORE NOMINALE) | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | |
|----------------|---|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale | di cui per fatture da emettere |
| ABA530 | CREDITI V/COMUNI | - | 245.407 | 244.697 | 710 | 172 |
| | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | | | | | |
| ABA560 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | | | | | |
| ABA570 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | | | | | |
| ABA580 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | 12.480.658 | 6.821.082 | 7.514.187 | 11.787.553 | 1.593.369 |
| ABA590 | Accanto quota FSR da distribuire | | | | - | |
| ABA600 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE | 637.094 | 565.496 | 450.474 | 752.116 | 58.328 |
| | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 13.117.752 | 7.386.578 | 7.964.661 | 12.539.668 | 1.651.698 |
| | CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | | | | | |
| ABA620 | Crediti v/enti regionali: | | | | | |
| ABA630 | Crediti v/sperimentazioni gestionali: | | | | | |
| ABA640 | Crediti v/altre partecipate: | | | | | |
| ABA650 | CREDITI V/ERARIO | 17.051 | 41.082 | 31.029 | 27.104 | |
| | CREDITI VERSO ERARIO | 9.717 | 13.818 | | 23.535 | |
| | IVA A CREDITO ATT. COMMERCIALE | 3.755 | 15.043 | 18.668 | 130 | |
| | IVA A CREDITO SOSPESA ATT. COMMERCIALE | 3.580 | 12.220 | 12.360 | 3.439 | |
| | CREDITI V/ALTRI | | | | | |
| ABA670 | Crediti v/clienti privati | 19.641.141 | 26.691.709 | 36.083.342 | 10.249.508 | 1.408.652 |
| | CREDITI VERSO PRIVATI | 6.218.503 | 22.590.579 | 23.463.762 | 5.345.320 | |
| | CREDITI VERSO ALTRI ENTI PUBBLICI/privati | 8.151.749 | 3.330.087 | 7.461.758 | 4.020.078 | |
| | CREDITI VERSO COMUNI | 242.486 | | 242.486 | - | |
| | CREDITI VERSO PREFETTURE | 3.701.196 | | 3.701.196 | - | |
| | FATTURE DA EMETTERE VS/PRIVATI | 1.401.783 | 1.295.585 | 1.288.716 | 1.408.652 | 1.408.652 |
| | NOTE DI CREDITO DA EMETTERE VERSO PRIVATI | - 74.575 | - 524.542 | - 74.575 | - 524.542 | |
| ABA680 | Crediti v/gestioni liquidatorie | | | | | |
| ABA690 | Crediti v/altri soggetti pubblici | | | | | |
| ABA700 | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | | | | | |
| ABA710 | Altri crediti diversi | 1.302.029 | 56.386.829 | 54.034.453 | 3.654.405 | |
| | INCASSI POS DA SPORTELLI TICKET E L.P. | 14.859 | 11.218.032 | 11.216.620 | 16.271 | |
| | CREDITI PER INTERESSI | 119 | | 119 | - | |
| | CREDITI PER CONCORSO SPESE DEL PERSONALE | 152 | | 152 | - | |
| | CREDITI VERSO ESTAV PER PARTECIPAZIONE CONCORSI | | 6.400 | 6.400 | | |
| | CREDITI PER ANTICIPAZIONI DIVERSE | 62.234 | | | 62.234 | |
| | CREDITI PER DEPOSITI CAUZIONALI | 1.061 | | | 1.061 | |
| | CREDITI VS/ENTI PREVIDENZIALI | 18.733 | | | 18.733 | |
| | CREDITI VERSO ASSICURAZIONI | | | | - | |
| | FORNITORI C/ANTICIPI | 577.641 | 32.242.509 | 32.560.156 | 259.994 | |
| | CREDITI DA SOGGETTI VARI | 41.599 | 303.490 | 279.257 | 65.833 | |
| | CREDITI VS/DIVERSI PER TICKET-MALUM | 172.966 | 129.270 | 172.966 | 129.270 | |
| | CREDITI DA SOGGETTI DIVERSI PER RISARCIMENTI SINISTRI SANITARI | - | 2.172.692 | | 2.172.692 | |
| | CREDITI DIVERSI PER ATTIVITA' COMMERCIALE | - | 94.308 | 94.308 | - | |
| | CREDITI VERSO DIPENDENTI VOCE 7999 | 6.453 | 18.577 | 20.426 | 4.604 | |
| | CREDITI VERSO DIPENDENTI PER ACCONTI DIVERSI | 9.253 | 18.760 | 24.889 | 3.124 | |
| | CREDITI VS/EMETTITRICI | 393.962 | 10.176.715 | 9.654.331 | 916.345 | |
| | CREDITI PER AZIONI DI RIVALSA | 3.000 | 6.075 | 4.830 | 4.245 | |

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

| CODICE MOD. SP | FONDO SVALUTAZIONE CREDITI | Fondo svalutazione iniziale | Accantonamenti | Utilizzi | Fondo svalutazione finale |
|----------------|---|-----------------------------|----------------|----------|---------------------------|
| | CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE | | | | |
| | Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti: | | | | |
| ABA210 | <i>Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000</i> | | | | |
| ABA220 | <i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN</i> | | | | |
| ABA230 | <i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i> | | | | |
| ABA240 | <i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i> | | | | |
| ABA250 | <i>Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i> | | | | |
| ABA260 | <i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i> | | | | |
| | Crediti v/Stato - altro: | | | | |
| ABA270 | <i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i> | | | | |
| | CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI | | | | |
| ABA280 | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti: | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | CREDITI V/STATO - RICERCA | | | | |
| ABA300 | Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute | | | | |
| ABA310 | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | | | | |
| ABA320 | Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | | | | |
| ABA330 | Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti | | | | |
| ABA340 | CREDITI V/PREFETTURE | - | 205.420 | | 205.420 |
| | TOTALE CREDITI V/STATO | | 205.420 | - | 205.420 |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE | | | | |
| | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente: | | | | |
| ABA370 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP</i> | | | | |
| ABA380 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF</i> | | | | |
| ABA390 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR</i> | | | | |
| ABA400 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale</i> | | | | |
| ABA410 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale</i> | | | | |
| ABA420 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR</i> | | | | |
| ABA430 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | | | | |
| ABA440 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | | | |
| ABA450 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro | | | | |
| ABA460 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA: | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO | | | | |
| ABA480 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti | | | | |
| ABA490 | Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione | | | | |
| | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite: | | | | |
| ABA500 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite</i> | | | | |
| ABA510 | <i>Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i> | | | | |
| ABA520 | Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | | | | |
| | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | | | | |

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

| CODICE MOD. SP | FONDO SVALUTAZIONE CREDITI | Fondo svalutazione iniziale | Accantonamenti | Utilizzi | Fondo svalutazione finale |
|----------------|--|-----------------------------|------------------|--------------|---------------------------|
| ABA530 | CREDITI V/COMUNI | | | | |
| | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | | | | |
| ABA560 | Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | | | | |
| ABA570 | Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | | | | |
| ABA580 | Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | 580.043 | | | 580.043 |
| ABA590 | Acconto quota FSR da distribuire | | | | |
| ABA600 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE | | | | |
| | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE | 580.043 | - | - | 580.043 |
| | CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI | | | | |
| ABA620 | Credit v/enti regionali: | | | | |
| ABA630 | Credit v/sperimentazioni gestionali: | | | | |
| ABA640 | Credit v/altre partecipate: | | | | |
| ABA650 | CREDITI V/ERARIO | | | | |
| | CREDITI V/ALTRI | | | | |
| ABA670 | Credit v/clienti privati | 2.713.519 | 510.036 | 6.969 | 3.216.586 |
| ABA680 | Credit v/gestioni liquidatorie | | | | |
| ABA690 | Credit v/altri soggetti pubblici | | | | |
| ABA700 | Credit v/altri soggetti pubblici per ricerca | | | | |
| ABA710 | Altri crediti diversi | | | | |
| | <i>fondo svalutazione altri crediti diversi</i> | - | 689.056 | | 689.056 |
| | | 2.713.519 | 1.199.092 | 6.969 | 3.905.642 |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/13 | | | | |
|----------------|--|---|----------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | Anno 2009 e precedenti | Anno 2010 | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
| | CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE | | | | | |
| | Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti: | | | | | |
| ABA210 | Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000 | | | | | |
| ABA220 | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | | | | | |
| ABA230 | Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale | | | | | |
| ABA240 | Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale | | | | | |
| ABA250 | Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard | | | | | |
| ABA260 | Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | | | | | |
| | Crediti v/Stato - altro: | | | | | |
| ABA270 | Crediti v/Stato per spesa corrente - altro | | | | | |
| | CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI | | | | | |
| ABA280 | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti: | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | CREDITI V/STATO - RICERCA | | | | | |
| ABA300 | Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute | | | | | |
| ABA310 | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | | | | | |
| ABA320 | Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | | | | | |
| ABA330 | Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti | | | | | |
| ABA340 | CREDITI V/PREFETTURE | 1.309.795 | 456.652 | 896.667 | 903.525 | 592.710 |
| | TOTALE CREDITI V/STATO | 1.309.795 | 456.652 | 896.667 | 903.525 | 592.710 |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE | | | | | |
| | Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente: | | | | | |
| ABA370 | Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP | | | | | |
| ABA380 | Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF | | | | | |
| ABA390 | Crediti v/ Regione o P.A. per quota FSR | | | | | 140.581.184 |
| ABA400 | Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale | | | | 47.472.555 | 214.595.973 |
| ABA410 | Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale | | | | | 56.883.643 |
| ABA420 | Crediti v/ Regione o P.A. per acconto quota FSR | | | | | |
| ABA430 | Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | | | | | |
| ABA440 | Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | | | | |
| ABA450 | Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - altro | | | | | |
| | crediti v/ regione per pay back | | | | 715.916 | 6.017.333 |
| | crediti per ulteriori risorse vincolate | | | | 7.529.175 | |
| | crediti v/ regione per contributi vincolati | | | | | 885.632 |
| | crediti v/ regione per contributi vincolati indistinti | | | | 9.463.067 | 9.549.000 |
| | crediti v/ regione per contributi vincolati extrafondo | | | | - | 323.248 |
| | crediti ministeriali c/ esercizio ricerca finalizzata | | | | 1.918.464 | 90.000 |
| ABA460 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA: | | | | | |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO | | | | | |
| ABA480 | Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti | | | | | |
| | CREDITI PRIMO POTENZIAMENTO PO CISANELLO | 242.231 | | | | |
| | CREDITI PER EDIFICIO ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE | 109.275 | | | | |
| | CREDITI SECONDO POTENZIAMENTO PO CISANELLO | 14.499.736 | | | | |
| | DRT 648/2008 RINNOVO TECNOLOGIE SANITARI | 868.980 | | | | |
| | CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2011 | | | 20.000.000 | | |
| | CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2012 | | | | 10.950.000 | |
| | CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2013 | | | | 30.685.000 | |
| | FINANZIAMENTO ART. 20/2008 CISANELLO | | | | | 59.818.000 |
| ABA490 | Crediti v/ Regione o P.A. per incremento fondo dotazione | | | | | |
| | Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite: | | | | | |
| ABA500 | Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite | | | | | |
| ABA510 | Crediti v/ Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | | | | | |
| ABA520 | Crediti v/ Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | | | | | |
| | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 15.720.223 | - | 20.000.000 | 108.734.177 | 488.744.013 |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/13 | | | | |
|----------------|---|---|---------------|----------------|------------------|------------------|
| | | Anno 2009 e precedenti | Anno 2010 | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
| ABA530 | CREDITI V/COMUNI | | | | 11 | 527 |
| | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | | | | | |
| ABA560 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | | | | | |
| ABA570 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | | | | | |
| ABA580 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | | 640 | 830.756 | 1.622.688 | 7.740.099 |
| ABA590 | Acconto quota FSR da distribuire | | | | | |
| ABA600 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE | 76.611 | 69.768 | 26.418 | 127.644 | 393.347 |
| | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 76.611 | 70.408 | 857.175 | 1.750.332 | 8.133.446 |
| | CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | | | | | |
| ABA620 | Crediti v/enti regionali: | | | | | |
| ABA630 | Crediti v/sperimentazioni gestionali: | | | | | |
| | | | | | | |
| ABA640 | Crediti v/altre partecipate: | | | | | |
| | | | | | | |
| ABA650 | CREDITI V/ERARIO | | | | | 27.104 |
| | CREDITI V/ERARIO | | | | | 23.535 |
| | IVA A CREDITO ATT. COMMERCIALE | | | | | 130 |
| | IVA A CREDITO SOSPESA ATT. COMMERCIALE | | | | | 3.439 |
| | CREDITI V/ALTRI | | | | | |
| ABA670 | Crediti v/clienti privati | 2.468.354 | 616.736 | 553.718 | 1.898.496 | 3.828.094 |
| ABA680 | Crediti v/gestioni liquidatorie | | | | | |
| ABA690 | Crediti v/altri soggetti pubblici | | | | | |
| ABA700 | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | | | | | |
| ABA710 | Altri crediti diversi | | | | | 3.654.405 |
| | INCASSI POS DA SPORTELLI TICKET E L.P. | | | | | 16.271 |
| | CREDITI PER INTERESSI | | | | | - |
| | CREDITI PER CONCORSO SPESE DEL PERSONALE | | | | | - |
| | CREDITI VERSO ESTAV PER PARTECIPAZIONE CONCORSI | | | | | |
| | CREDITI PER ANTICIPAZIONI DIVERSE | | | | | 62.234 |
| | CREDITI PER DEPOSITI CAUZIONALI | | | | | 1.061 |
| | CREDITI VS/ENTI PREVIDENZIALI | | | | | 18.733 |
| | CREDITI VERSO ASSICURAZIONI | | | | | - |
| | FORNITORI C/ANTICIPI | | | | | 259.994 |
| | CREDITI DA SOGGETTI VARI | | | | | 65.833 |
| | CREDITI VS/DIVERSI PER TICKET-MALUM | | | | | 129.270 |
| | CREDITI DA SOGGETTI DIVERSI PER RISARCIMENTI SINISTRI SANITARI | | | | | 2.172.692 |
| | CREDITI DIVERSI PER ATTIVITA' COMMERCIALE | | | | | - |
| | CREDITI VERSO DIPENDENTI VOCE 7999 | | | | | 4.604 |
| | CREDITI VERSO DIPENDENTI PER ACCONTI DIVERSI | | | | | 3.124 |
| | CREDITI VS/EMETTITRICI | | | | | 916.345 |
| | CREDITI PER AZIONI DI RIVALSA | | | | | 4.245 |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/13 | | |
|----------------|--|--------------------------------------|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| | CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE | | | |
| | Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti: | | | |
| ABA210 | Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000 | | | |
| ABA220 | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | | | |
| ABA230 | Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale | | | |
| ABA240 | Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale | | | |
| ABA250 | Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard | | | |
| ABA260 | Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | | | |
| | Crediti v/Stato - altro: | | | |
| ABA270 | Crediti v/Stato per spesa corrente - altro | | | |
| | CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI | | | |
| ABA280 | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti: | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | CREDITI V/STATO - RICERCA | | | |
| ABA300 | Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute | | | |
| ABA310 | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | | | |
| ABA320 | Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | | | |
| ABA330 | Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti | | | |
| ABA340 | CREDITI V/PREFETTURE | 3.957.213 | | |
| | TOTALE CREDITI V/STATO | 3.957.213 | | |

| | | | | |
|--------|---|--------------------|--------------------|---|
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE | 496.025.190 | | |
| | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente: | 459.533.355 | | |
| ABA370 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP | | | |
| ABA380 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF | | | |
| ABA390 | Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR | 140.581.184 | | |
| ABA400 | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale | 262.068.528 | | |
| ABA410 | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale | 56.883.643 | | |
| ABA420 | Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR | | | |
| ABA430 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | | | |
| ABA440 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | | |
| ABA450 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro | 36.491.836 | | |
| | crediti v/ regione per pay back | 6.733.249 | | |
| | crediti per ulteriori risorse vincolate | 7.529.175 | | |
| | crediti v/ regione per contributi vincolati | 885.632 | | |
| | crediti v/ regione per contributi vincolati indistinti | 19.012.068 | | |
| | crediti v/ regione per contributi vincolati extrafondo | 323.248 | | |
| | crediti ministeriali c/ esercizio ricerca finalizzata | 2.008.464 | | |
| ABA460 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA: | | | |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO | | | |
| ABA480 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti | 1.220.486 | 135.952.736 | - |
| | CREDITI PRIMO POTENZIAMENTO PO CISANELLO | 242.231 | | |
| | CREDITI PER EDIFICIO ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE | 109.275 | | |
| | CREDITI SECONDO POTENZIAMENTO PO CISANELLO | | 14.499.736 | |
| | DRT 648/2008 RINNOVO TECNOLOGIE SANITARI | 868.980 | | |
| | CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2011 | | 20.000.000 | |
| | CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2012 | | 10.950.000 | |
| | CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2013 | | 59.818.000 | |
| | FINANZIAMENTO ART. 20/2008 CISANELLO | | 30.685.000 | |
| ABA490 | Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione | | | |
| | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite: | | | |
| ABA500 | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite | | | |
| ABA510 | Crediti v/Regione per apertura debiti al 31/12/2005 | | | |
| ABA520 | Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | | | |
| | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 497.245.676 | 135.952.736 | - |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NETTO DEI CREDITI AL | | |
|----------------|---|-----------------------------|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| ABA530 | CREDITI V/COMUNI | 710 | | |
| | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | | | |
| ABA560 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | | | |
| ABA570 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | | | |
| ABA580 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | 11.207.510 | | |
| ABA590 | Acconto quota FSR da distribuire | | | |
| ABA600 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE | 752.116 | | |
| | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 11.959.626 | | |
| | CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | | | |
| ABA620 | Crediti v/enti regionali: | | | |
| ABA630 | Crediti v/sperimentazioni gestionali: | | | |
| | | | | |
| ABA640 | Crediti v/altre partecipate: | | | |
| | | | | |
| ABA650 | CREDITI V/ERARIO | 27.014 | | |
| | CREDITI V/ALTRI | | | |
| ABA670 | Crediti v/clienti privati | 7.032.922 | | |
| ABA680 | Crediti v/gestioni liquidatorie | | | |
| ABA690 | Crediti v/altri soggetti pubblici | | | |
| ABA700 | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | | | |
| ABA710 | Altri crediti diversi | 2.965.349 | | |

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

| DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA | Mobilità in compensazione | Mobilità non in | Altre prestazioni |
|--|------------------------------|--------------------|----------------------|
| AZIENDA USL 1 MASSA CARRARA | | | 785.963 |
| AZIENDA USL 2 LUCCA | | | 951.679 |
| AZIENDA USL 3 PISTOLA | | | 127.116 |
| AZIENDA USL 4 PRATO | | | 2.971 |
| AZIENDA USL 5 PISA | | | 6.022.586 |
| AZIENDA USL 6 LIVORNO | | | 1.752.520 |
| AZIENDA USL 7 SIENA | | | 4.084 |
| AZIENDA USL 8 AREZZO | | | 2.188 |
| AZIENDA USL 9 GROSSETO | | | 40.745 |
| AZIENDA USL 10 FIRENZE | | | 3.132 |
| AZIENDA USL 11 EMPOLI | | | 88.485 |
| AZIENDA USL 12 VIAREGGIO | | | 231.537 |
| AOU CAREGGI | | | 62.898 |
| AOU SIENA | | | 35.168 |
| AOU MEYER | | | 38.981 |
| GESTIONE LIQUIDATORIA EX USL 12 C/O AUSL 5 | | | 40.050 |
| GESTIONE LIQUIDATORIA EX USL 16 C/O AUSL 6 | | | 4.081 |
| FATTURE DA EMETTERE VERSO AZIENDE SANITARIE REGIONALI | | | 1.593.369 |
| TOTALE | | | 11.787.553 |

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

| CODICE MOD. SP | DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI | Delibera n°/anno | Importo delibera | Riscosso negli esercizi precedenti (-) | Consistenza iniziale | Importo nuove deliberazioni | Riscossioni (-) | Consistenza finale |
|-------------------|--|------------------------|---------------------|--|-------------------------|-----------------------------------|--------------------|-----------------------|
| ABA280 | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | | | | | | | |
| ABA480 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti | | 295.130.297 | 146.363.935 | 88.948.362 | 59.818.000 | 11.593.139 | 137.173.223 |
| | Riorganizzazione funzionale e potenziamento del deu | dd 2165/00 | 52.526.249 | 52.284.018 | 242.231 | | | 242.231 |
| | Realizzazione edificio per attività libero-professionale | dd 5090/02 | 7.359.511 | 5.947.096 | 1.412.414 | | 1.303.139 | 109.275 |
| | Acquisito tecnologie sanitarie | dgrt 648/08 | 10.447.537 | 9.578.557 | 868.980 | | | 868.980 |
| | Vari interventi | dgrt 1282/03 | 72.304.000 | 57.804.264 | 14.499.736 | | | 14.499.736 |
| | Prosecuzione programma pluriennale investimenti in sanità | dgrt 224/08 | 30.685.000 | - | 30.685.000 | | | 30.685.000 |
| | Piano investimenti 2011-2013. Anno 2011 | dgrt 1052/11 | 40.750.000 | 20.750.000 | 20.000.000 | | | 20.000.000 |
| | Piano investimenti 2011-2013. Anno 2012 | dgrt 1052/11 | 10.950.000 | | 10.950.000 | | | 10.950.000 |
| | Interventi straordinari sul patrimonio strutturale e strumentale | dgrt 1008/12 | 6.065.000 | | 6.065.000 | | 6.065.000 | - |
| | Interventi straordinari sul patrimonio strutturale e strumentale | dgrt 1112/12 | 4.225.000 | | 4.225.000 | | 4.225.000 | - |
| | Piano investimenti 2011-2013. Anno 2013 | dgrt 1052/11-ddir 665/ | 59.818.000 | | - | 59.818.000 | | 59.818.000 |
| ABA490 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione | | | | | | | |
| ABA500 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite | | 20.258.000 | - | - | 20.258.000 | 20.258.000 | - |
| | DL 35 del 2013 - copertura perdite progressive I tranche | ddir 3103/13 | 6.414.000 | | | 6.414.000 | 6.414.000 | - |
| | DL 35 del 2013 - copertura perdite progressive II tranche | ddir 4663/13 | 13.844.000 | | | 13.844.000 | 13.844.000 | - |
| ABA510 | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | | | | | | | |
| ABA520 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | | | | | | | |

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell’attivo circolante.

| | |
|---------------------------|---|
| <p>CRED01 – SI</p> | <p>Nel corso dell’esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell’attivo circolante.</p> <p>Sono stati oggetto di svalutazione tutti i crediti ad esclusione di:</p> <ul style="list-style-type: none"> - crediti verso la Regione Toscana, - crediti verso Aziende Sanitarie della Regione Toscana, - crediti verso Università, Fondazione Stella Maris, Fondazione G. Monasterio; - crediti verso ESTAV. <p>La svalutazione è stata effettuata tenendo conto dell’anzianità del credito e adottando un criterio di stima sintetico con l’applicazione su tutti i crediti di una percentuale di svalutazione prefissata. In particolare sono state applicate le seguenti percentuali di svalutazione:</p> <ul style="list-style-type: none"> - <i>anno 2010 e precedenti: 100%</i> - <i>anno 2012: 80%</i> - <i>anno 2012: 65%</i> - <i>anno 2013: 25%.</i> <p>Sono stati altresì oggetto di svalutazione i crediti vantati nei confronti di “altri soggetti per risarcimenti da sinistri sanitari”. Si tratta di crediti vantati nei confronti della compagnia assicurativa Carige e nei confronti dell’Azienda Ospedaliera “Garibaldi” di Catania a seguito di pagamento di risarcimenti danni anticipati da AOUP, come più ampiamente descritto nell’ambito delle informazioni inerenti i fondi rischi e oneri.</p> <p>Sono stati oggetto di svalutazione, contrariamente a quanto avveniva negli anni precedenti, anche i crediti risalenti agli anni antecedenti al 2009 e iscritti a ruolo tramite Equitalia. Tale scelta è dovuta alla constatazione che le procedure di recupero di tali crediti non stanno avendo esito positivo.</p> |
|---------------------------|---|

Altre informazioni relative ai crediti.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|-------------------|
| CRED02 – Gravami. Sui crediti dell’azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc? | NO | |
| CRED03 – Cartolarizzazioni. L’azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti? | NO | |
| CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)? | NO | |

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

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

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

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

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

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

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|-------------------|
| AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc? | NO | |
| AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati? | NO | |
| AF03 – Contenzioso senza iscrizione in | NO | |

| | | | |
|--|----|--|--|
| <p>bilancio. Esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?</p> | | | |
| <p>AF04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?</p> | NO | | |

9. Disponibilità liquide

| CODICE MOD. SP | DISPONIBILITA' LIQUIDE | Valore iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | Valore finale |
|----------------|------------------------|-----------------|--------------------------|----------------------|----------------|
| | | | Incrementi | Decrementi | |
| ABA760 | Cassa | 207 | 16.714.397 | 16.711.826 | 2.777 |
| ABA770 | Istituto Tesoriere | - | 1.759.852.198 | 1.759.852.198 | - |
| ABA780 | Tesoreria Unica | - | 797.208 | | 797.208 |
| ABA790 | Conto corrente postale | 53.441 | 1.107.020 | 1.090.187 | 70.274 |
| | | 53.647 | 1.778.470.823 | 1.777.654.211 | 870.259 |

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

| | |
|------------------|--|
| DL01 – SI | Le disponibilità liquide comprendono fondi vincolati per 797.208€ a seguito di pignoramento nei confronti di AOUP effettuato sulle somme disponibili presso l'Istituto Cassiere. A seguito della rinuncia al pignoramento nell'anno 2014 tali somme sono rientrate nella disponibilità dell'Azienda. |
|------------------|--|

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|--|
| DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc? | SI | Al 31/12/2013 sono state oggetto di pignoramento 797.208€ da parte di terzi a seguito del riconoscimento di un risarcimento per responsabilità civile. Tali somme sono state svincolate nell'anno 2014 a seguito di rinuncia nei confronti di AOUP al pignoramento effettuato presso l'Istituto Tesoriere. |
| DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)? | NO | |

10. Ratei e risconti attivi

| CODICE MOD. CE | RATEI ATTIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|---|---------------|----------------------|
| AA0690 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia | 16.687 | |
| AA0660 | ricavi per prestazioni sanitari e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogata a privati | 1.069 | |
| AA1070 | ricavi per prestazioni non sanitarie | 14.971 | |
| AA0930 | altri concorsi recuperi e rimborsi | 62 | |
| AA0950 | compartecipazione alla spesa sanitaria per prestazioni sanitarie - ticket | 154 | |
| AA0960 | compartecipazione alla spesa sanitaria per prestazioni sanitarie - ticket altro | 556 | |
| AA0970 | compartecipazione alla spesa sanitaria per prestazioni sanitarie - ticket pronto soccorso | 1.000 | |
| CA0030 | interessi attivi | 162 | |
| EA0090 | sopravvenienze attive verso terzi relative al personale | 7.762 | |
| | RET'TIFICA COSTI PERSONALE | 6.573 | |
| | | 48.996 | - |

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

| CODICE MOD. CE | RISCONTI ATTIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|-----------------------------------|---------------|----------------------|
| BA1650 | Utenze telefoniche | 12.296 | |
| BA2020 | Canoni di noleggio area sanitaria | 915 | |
| BA2550 | Altri oneri diversi di gestione | 10.000 | |
| | Totale | 23.211 | |

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

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

11. Patrimonio netto

| CODICE MOD. SP | PATRIMONIO NETTO | Consistenza iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | Consistenza finale | RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI | | | | |
|----------------|---|----------------------|-------------------------------|---------------------------------------|---|------------------------|------------------------------|--------------------|-------------------------------|-----------------|-------------------|------------|---|
| | | | Giroconti e Riclassificazioni | Assegnazioni nel corso dell'esercizio | Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio | Altre variazioni (+/-) | Risultato di esercizio (+/-) | | Copertura perdite | Sterilizzazioni | Altre motivazioni | | |
| PAA000 | FONDO DI DOTAZIONE | 7.303.851 | - | 3.998.224 | | | - | 3.305.627 | | 0,00 | | | |
| PAA010 | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI: | | | | | | | | | - | | | |
| PAA020 | Finanziamenti per beni di prima dotazione | 36.323.633 | | 3.998.224 | - | 2.072.041 | | | | 38.249.816 | | 4.670.233 | |
| PAA030 | Finanziamenti da Stato per investimenti | | | | | | | | | - | | | |
| PAA040 | <i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</i> | | | | | | | | | - | | | |
| PAA050 | <i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</i> | | | | | | | | | - | | | |
| PAA060 | <i>Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</i> | | | | | | | | | - | | | |
| PAA070 | Finanziamenti da Regione per investimenti | 193.045.800 | | | 59.818.000 | 9.891.697 | 12.483.496 | | | 255.455.600 | | 22.206.363 | |
| PAA080 | Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti | - | | | 346.054 | | | | | 346.054 | | | |
| PAA090 | Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | 644.984 | | | | 1.150.519 | 5.294.948 | | | 4.789.413 | | 124.548 | |
| PAA100 | RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI | 268.604 | | | 17.384 | 100.834 | | | | 185.154 | | 212.412 | |
| PAA110 | ALTRE RISERVE: | | | | | | | | | - | | | |
| PAA120 | Riserve da rivalutazioni | | | | | | | | | - | | | |
| PAA130 | Riserve da plusvalenze da reinvestire | | | | | | | | | - | | | |
| PAA140 | Contributi da reinvestire | | | | | | | | | - | | | |
| PAA150 | Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti | | | | | | | | | - | | | |
| PAA160 | Riserve diverse | 44.098 | | | | | | | | 44.098 | | | |
| PAA170 | CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE: | | | | | | | | | - | | | |
| PAA180 | Contributi per copertura debiti al 31/12/2005 | 33.173.969 | - | 33.173.969 | | | | | | - | | | |
| PAA190 | Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | | | | | | | | | - | | | |
| PAA200 | Altro | | | | | | | | | - | | | |
| PAA210 | UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO | - | 129.227.882 | 33.306.565 | 20.258.000 | | - | 8.369.835 | - | 84.033.153 | 20.258.000 | | |
| PAA220 | UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO | | 132.595 | - | 132.595 | | | | 98.437 | 98.437 | | | |
| | TOTALE PATRIMONIO NETTO | 141.709.653 | | - | 80.439.439 | 13.215.092 | 6.102.982 | 98.437 | 215.135.419 | | 20.258.000 | 27.213.555 | - |

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

| CODICE MOD. SP | DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI | INFORMAZIONI | | | | Consistenza all'inizio dell'esercizio | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | | |
|----------------|---|------------------------|---------------------------|---------------------------|--|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|---|------------------------|--------------------|-----------------|------------------|
| | | Vincolato o indistinto | Esercizio di assegnazione | Estremi del provvedimento | Destinazione (tipologia di beni acquisiti) | | Giroconti e Riclassificazioni | Assegnazioni nel corso dell'esercizio | Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio | Altre variazioni (+/-) | Consistenza finale | di cui riscossi | di cui investiti |
| PAA020 | Per beni di prima dotazione: | | | | | | | | | | | | |
| | ... assegnati in data antecedente al 1/1/2011 | | | | | 36.323.633 | 3.998.224 | - | 2.072.041 | | 38.249.816 | | |
| | ... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare) | | | | | | | | | | | | |
| PAA030 | Da Stato: | | | | | | | | | | | | |
| | ... assegnati in data antecedente al 1/1/2011 | | | | | | | | | | | | |
| | ... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare) | | | | | | | | | | | | |
| PAA070 | Da Regione: | | | | | 193.045.800 | | | | | | | |
| | ... assegnati in data antecedente al 1/1/2011 | | | | | 207.627.207 | | | | | | | |
| | ... assegnati a partire dall'1/1/2011 (dettagliare) | | | | | | | | | | | | |
| | finanziamento RT LR65/10 anno- 2013 | | | | | | | 59.818.000 | | | | | |
| | finanziamento RT LR65/10 anno- 2012 | | | | | 40.750.000 | | | 9.891.697 | 12.483.496 | 255.455.600 | | |
| | finanziamento RT LR65/10 anno- 2011 | | | | | 21.240.000 | | | | | | | |
| | finanziamento art. 20/2008 | | | | | 30.685.000 | | | | | | | |
| | utilizzi contributi anni precedenti | | | | | - 107.256.406 | | | | | | | |
| PAA080 | Da altri soggetti pubblici: | | | | | | | | | | | | |
| | ... assegnati in data antecedente al 1/1/2011 | | | | | | | | | | | | |
| | ... assegnati a partire dall'1/1/2011 (dettagliare) | | | | | | | | | | | | |
| | Università di Pisa per costruzione nuovo PO | | | | | - | - | 346.054 | | | 346.054 | 346.054 | - |
| PAA090 | Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio: | | | | | | | | | | | | |
| | ... assegnati in data antecedente al 1/1/2011 | | | | | | | | | | | | |
| | ... assegnati a partire dall'1/1/2011 (dettagliare) | | | | | | | | | | | | |
| | rettifica anno 2012 | | | | | 644.984 | | | 253.137 | 769.532 | 391.847 | | |
| | rettifica anno 2013 | | | | | | | | 897.383 | 4.525.417 | - 897.383 | | |

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

| DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE | ESERCIZI PRECEDENTI | | | Valore finale |
|---|----------------------------------|---------------------|---------------------------------------|---------------|
| | Valore al 31/12/X-3 e precedenti | Valore al 31/12/X-2 | Valore al 31/12/X-1 (Valore iniziale) | |
| Valore iniziale | | | | |
| Incrementi | | | | |
| Utilizzi | | | | |
| Valore finale | | | | |

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

| DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE | ESERCIZI PRECEDENTI | | | Valore finale |
|-------------------------------------|----------------------------------|---------------------|---------------------------------------|---------------|
| | Valore al 31/12/X-3 e precedenti | Valore al 31/12/X-2 | Valore al 31/12/X-1 (Valore iniziale) | |
| Valore iniziale | | | | |
| Incrementi | | | | |
| Utilizzi | | | | |
| Valore finale | | | | |

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

| | |
|-------------------|--|
| PN 01 – SI | Nell'esercizio sono state rilevate donazioni di beni pari a 17.384€ rappresentati da attrezzature sanitarie e macchine da ufficio. |
|-------------------|--|

PN02 – Fondo di dotazione

| | |
|-------------------|---|
| PN 02 – SI | <p>Il fondo di dotazione ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente dovute:</p> <ul style="list-style-type: none">- alla riclassificazione ulteriore dei Finanziamenti per investimenti per beni di prima dotazione pari a 3.998.224€. Tale variazione si è resa necessaria, a seguito di verifica della riclassificazione effettuata nell'esercizio precedente, per consentire la completa sterilizzazione degli ammortamenti per gli anni residui di vita dei fabbricati di prima dotazione ancora in uso all'interno dell'azienda.- correzioni effettuate a seguito della ricostruzione straordinaria dei valori di patrimonio netto, anche tenuto conto delle evidenze delle immobilizzazioni materiali e immateriali, è data dalla somma algebrica delle seguenti operazioni:<ul style="list-style-type: none">- Decremento del fondo di dotazione per 1.120.078€ dato dalla riapertura di perdite relative ad anni precedenti ed erroneamente chiuse con contributi non assegnati con atto ufficiale da parte della Regione Toscana in sede di RANPC, cioè in sede di applicazione dei principi contabili effettuata nell'anno 2005.- Incremento del fondo di dotazione per 11.675.462€ per recuperare maggiori sterilizzazioni effettuate negli anni precedenti al 2004, così come di seguito esposto nel paragrafo "Altre informazioni relative al Patrimonio netto". |
|-------------------|---|

Altre informazioni relative al patrimonio netto

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|-------------------|
| PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | SI | |
| <p>A partire dall'anno 2012, nell'ambito del percorso di certificazione del Bilancio, l'AOUP ha avviato una analisi e ricostruzione dei valori delle immobilizzazioni iscritte a bilancio e la conciliazione delle stesse con i contributi in conto capitale ricevuti e i relativi ammortamenti e sterilizzazioni.</p> <p>Tale ricostruzione, che ha riguardato l'intero patrimonio aziendale, è stata resa possibile anche dalla corretta implementazione nell'anno 2012 dell'applicativo di gestione del patrimonio, che ha consentito la corretta individuazione dei cespiti e la possibilità di censire/collegare la loro fonte di finanziamento.</p> <p>Da tale attività, iniziata a partire dall'anno 2012 e ancora in corso, è emerso che negli anni, in particolare in quelli antecedenti al 2004, si sono verificati errori di calcolo/ricalcolo delle sterilizza-</p> | | |

zioni di beni mobili dovuti presumibilmente ad una errata individuazione della loro fonte di finanziamento. Tali beni appaiono, oggi, essere stati considerati finanziati da contributi in conto capitale, anziché da mezzi propri, contributi di cui non è stato possibile recuperare evidenze che ne attestino l'esistenza.

Tale errore ha portato ad un disallineamento fra contributi in c/capitale utilizzati e sterilizzazioni, riportati nel libro cespiti e in contabilità generale, per un importo complessivo pari a 12.631.661,01€, come da seguente tabella:

| | contributi c/capitale (finanziamenti) utilizzati | sterilizzazioni |
|------------------|--|-----------------|
| da co.ge | 223.298.488,99 | 117.296.267,98 |
| da libro cespiti | 232.514.679,20 | 113.880.797,18 |
| | - 9.216.190,21 | 3.415.470,80 |
| | | - 12.631.661,01 |

Al fine di correggere gli errori individuati si è tenuto conto delle seguenti considerazioni:

- Gli errori risalgono al periodo antecedente all'anno 2004 e hanno trovato specifica evidenza nelle scritture di applicazione dei principi contabili dettati dalla DGRT 1343/2004 (RANPC),
- Le operazioni cosiddette "RANPC", tra le quali anche la ricostruzione delle sterilizzazioni, hanno avuto effetto sul fondo di dotazione,
- L'impatto delle maggiori sterilizzazioni è stato ricondotto, per la maggior parte, agli anni antecedenti al 2004, attraverso la precisa individuazione dei cespiti sui quali era stata considerata una fonte di finanziamento non corretta, come da tabella seguente:

| decrizione | Valore fiscale | Ammortamento fiscale | Ammortamento ante 2004 | Ammortamento post 2004 |
|----------------------------------|------------------|-------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 01/01/1997 | 1.157.197 | 1.157.197 | 1.108.934 | 48.263 |
| ATTREZZATURA ALTA TECNOLOGIA | 384.983 | 384.983 | 384.983 | |
| ATTREZZATURA SANITARIA ORDINARIA | 772.215 | 772.215 | 723.951 | 48.263 |
| 01/01/1998 | 1.692.723 | 1.692.723 | 1.683.204 | 9.519 |
| ATTREZZATURA ALTA TECNOLOGIA | 1.641.955 | 1.641.955 | 1.641.955 | |
| ATTREZZATURA SANITARIA ORDINARIA | 50.768 | 50.768 | 41.249 | 9.519 |
| 01/01/1999 | 1.542.182 | 1.542.182 | 1.542.182 | |
| ATTREZZATURA ALTA TECNOLOGIA | 1.542.182 | 1.542.182 | 1.542.182 | |
| 01/01/2000 | 4.054.081 | 4.054.081 | 3.648.673 | 405.408 |
| ATTREZZATURA ALTA TECNOLOGIA | 4.054.081 | 4.054.081 | 3.648.673 | 405.408 |
| 01/01/2001 | 785.430 | 785.430 | 549.801 | 235.629 |
| ATTREZZATURA ALTA TECNOLOGIA | 785.430 | 785.430 | 549.801 | 235.629 |
| Totale complessivo | 9.231.614 | 9.231.614 | 8.532.794 | 698.820 |

Per ogni categoria è stato ricostruito il processo di ammortamento e di relativa sterilizzazione per individuare l'impatto che questi hanno avuto negli anni, in particolare si è verificato come questo impatto fosse per 8.532.794€ attribuibile alla ricostruzione effettuata nell'anno di adozione dei principi contabili e riconducibile agli anni 2004 e precedenti, mentre per 698.820€ l'effetto è ricaduto sugli anni successivi al 2004.

- Per i beni individuati si è proceduto alla correzione nel libro cespiti delle anagrafiche dei beni che risultavano finanziati in più rispetto ai contributi iscritti in CO.GE.
- Sulla base della ricostruzione effettuata è stato ricondotto l'effetto del riallineamento dei 12.631.661,01€, per 11.675.463,83€ sugli anni precedenti al 2004 e per 956.198,18€ sugli anni successivi al 2004 come da tabella seguente:

| | ripartizione per periodo | % steril. su totale valore cespiti |
|--------------------------|--------------------------|------------------------------------|
| effetto post 2004 | 956.198,18 | 7,57% |
| effetto ante 2004 | 11.675.462,83 | 92,43% |
| | 12.631.661,01 | 100,00% |

Tutto ciò considerato e tenuto conto delle comunicazioni della Regione Toscana n. 13/0130 e n. 13/0134 in merito al trattamento contabile della rideterminazione degli ammortamenti relativi agli esercizi precedenti al 2012, dove si specifica che sul fondo di dotazione si può lavorare nel limite del suo valore (non deve andare in negativo) e che le maggiori sterilizzazioni contabilizzate nel passato hanno portato ad un miglioramento dei risultati d'esercizio riducendo di fatto le perdite e la necessità di maggiore copertura delle stesse da parte della Regione Toscana, il trattamento contabile è stato il seguente:

- 4.425.705€ a "Fondo di dotazione" fino alla concorrenza del fondo disponibile al fine di evitare un fondo di dotazione negativo,
- 7.249.757€ a "Utili e perdite a nuovo" a correzione dei migliori risultati d'esercizio contabilizzati negli anni precedenti,
- 956.198€ a "Sopravvenienza passiva".

Si specifica che era stato individuato anche un diverso trattamento contabile del riallineamento che prevedeva di ricondurre l'impatto nel seguente modo e che avrebbe portato il Fondo di dotazione in negativo:

- 11.675.462,83 a "Fondo di dotazione"
- 956.198€ a "Sopravvenienza passiva".

La scelta di ricondurre l'impatto nel primo modo descritto è stato condiviso anche con gli uffici competenti della Regione Toscana che a seguito della nota AOUP prot. 53321/2014 hanno concordato con nota prot. 56158/2014 che la soluzione preferibile era la prima in considerazione del fatto che il fondo di dotazione non potrebbe essere esposto in negativo.

Successivamente alle operazioni di riallineamento la conciliazione fra libro cespiti e contabilità generale è sintetizzata nella seguente tabella:

| | contributi c/capitale (finanziamenti) utilizzati | sterilizzazioni |
|-------------------|--|-----------------|
| da co.ge | 223.298.488,99 | 104.664.606,97 |
| da cespiti | 223.282.845,87 | 104.648.963,85 |
| | - 15.643,12 | - 15.643,12 |

Il Patrimonio subisce nell'anno 2013 le seguenti variazioni:

Giroconti e riclassificazioni

- Riclassificazione del valore dei beni di prima dotazione ancora da ammortizzare da "Fondo di dotazione" a "Finanziamenti per beni di prima dotazione" pari a 3.998.224€. Tale variazione si è resa necessaria, a seguito di verifica della riclassificazione effettuata nell'esercizio precedente, per consentire la completa sterilizzazione degli ammortamenti per gli anni residui di vita dei fabbricati di prima dotazione ancora in uso all'interno dell'azienda.
- Riclassificazione dei contributi per ripiano perdite dalla voce "Contributi per copertura debiti al 31/12/2005" a "Utili e perdite portate a nuovo" per 33.173.969€, come da mail RT 14/LG083 - Istruzioni compilazione SP 2013.

Assegnazioni nel corso dell'esercizio

- Incremento dei "Finanziamenti da Regione per investimenti" pari a 59.818.000€ quale quota di finanziamento assegnato con LR 65/2010 per l'anno 2013.
- Incremento dei "Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti" pari a 346.054€ quale quota a carico dell'università per la costruzione del nuovo PO.
- Incremento delle donazioni pari a 17.384€.
- Variazione delle "Utili e perdite portati a nuovo" per 20.258.000€ per contributi per copertura perdite anni precedenti ricevuti dalla Regione Toscana.

Utilizzi per sterilizzazioni

Tale voce accoglie gli utilizzi dei contributi a seguito delle sterilizzazioni degli ammortamenti dei beni acquisiti con contributi in conto capitale o contributi in conto esercizio o donazioni.

- Utilizzo dei contributi per Finanziamenti di beni di prima dotazione pari a 2.072.040€
- Utilizzo dei contributi per Finanziamenti da Regione per investimenti pari a 9.891.696,
- Utilizzo dei contributi per Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio pari a 1.150.519€
- Utilizzo dei contributi per donazioni pari a 100.834€

Per un totale di 13.215.091€ come da sterilizzazioni iscritte nel conto economico alla voce "Quota contributi in c/capitale attribuiti all'esercizio" per l'anno 2013.

Altre variazioni

Tale voce accoglie le variazioni apportate al Patrimonio netto a seguito del lavoro di analisi e ricostruzione dei valori contabili, dei contributi in conto capitale e loro sterilizzazioni, come sopra descritto. Si sottolinea come tale lavoro sia ancora in corso alla chiusura del bilancio di esercizio 2013.

Variazione del fondo di dotazione per 3.305.627€, accolta in una specifica voce del Fondo di dotazione denominata "Rettifiche Fondo operazioni RANPC" destinata a raccogliere le correzioni effettuate a seguito della ricostruzione straordinaria dei valori di patrimonio netto e data dalla somma algebrica delle seguenti operazioni:

- Incremento del fondo di dotazione per 1.120.078€ dato dalla riapertura di perdite relative ad anni precedenti ed erroneamente chiuse con contributi non assegnati con atto ufficiale da parte della Regione Toscana in sede di RANPC, cioè in sede di applicazione dei principi contabili effettuata nell'anno 2005.
- Decremento del fondo di dotazione per 4.425.705€ per recuperare maggiori sterilizzazioni effettuate negli anni precedenti al 2004, come già sopra descritto, fino alla concorrenza dello stesso

Variazione ai "Finanziamenti da Regione per investimenti" per un valore pari a 12.483.496€ dato dalla somma algebrica delle seguenti operazioni:

- Incremento per il riallineamento degli utilizzi contributi per 12.631.661,01€,
- Recupero per sterilizzazioni non effettuate anni precedenti per 148.165€.

Variazione del conto "Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio" che accoglie il 20% del valore dei beni acquistati nell'anno 2012 con contributi in conto esercizio per 769.532€ e il 40% del valore di beni acquistati con nell'anno 2013 con contributi in conto esercizio per 4.525.416€, per un valore complessivo di 5.924.948€,

Variazione a "Utili e perdite a nuovo" per 8.237.240€ dato da:

- recupero di parte del disallineamento riscontrato nella analisi e ricostruzione dei valori patrimoniali per 7.249.757€,
- riapertura della perdita relativa ad anni precedenti come già descritto in precedenza per 1.120.078€,

- Riclassificazione dell'utile anno 2012 pari a 132.595€.

Si ricorda inoltre che nell'anno 2012 è stata effettuata la rideterminazione dei Fondi di Ammortamento ai sensi di quanto disposto dall'art.29, lettera b), ultimo capoverso, del D. Lgs. 118/2011 così come modificato dalla Legge n. 228/2012 (c.d. Legge di Stabilità 2013), di quanto disposto dalle Circolari congiunte del Ministero della Salute e Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 2496 del 28/01/2013 e n. 8036 del 25/03/2013 nonché delle comunicazioni della Regione Toscana con nota 13/0130 e 13/0134 in merito al trattamento contabile della rideterminazione degli ammortamenti relativi agli esercizi precedenti il 2012.

In particolare con le citate note della Regione Toscana è stato precisato che:

- l'anno 2001 è l'esercizio a partire dal quale procedere alla rideterminazione dei Fondi di Ammortamento con le nuove aliquote di cui all'Allegato 3 del D. Lgs. 118/2011;
- la variazione del ricalcolo dei Fondi di Ammortamento derivante dall'applicazione delle predette nuove aliquote venisse imputata a specifica voce di Patrimonio Netto, decurtando il relativo ammontare della voce dei correlati contributi in conto capitale per i cespiti acquisiti con finanziamenti specifici, ovvero dalla voce "Utili (Perdite) a nuovo" per i cespiti acquisiti con finanziamento aziendale.

L'ammontare complessivo del ricalcolo dei Fondi di Ammortamento è stato pari ad 41.432.261€, di cui 21.979.853€ soggetti a sterilizzazione.

Al riguardo si precisa che qualora non fossero intervenute le precitate Circolari Ministeriali e le successive comunicazioni della Regione Toscana e, conseguentemente, il ricalcolo dei Fondi di Ammortamento fosse stato effettuato sin dall'esercizio di entrata in funzione del relativo cespite, l'effetto del ricalcolo sarebbe stato pari ad 45.417.448€ di cui 25.839.914€ circa soggetti a sterilizzazione.

12. Fondi per rischi e oneri

| CODICE MOD. SP | FONDO RISCHI E ONERI | Consistenza iniziale | Accantonamenti dell'esercizio | Riclassifiche | Rilascio fondi | Utilizzi | Valore finale |
|----------------|--|----------------------|-------------------------------|---------------|----------------|------------------|-------------------|
| PBA000 | FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE | | | | | | |
| | Fondo imposte | - | | | | | - |
| PBA010 | FONDI PER RISCHI: | | | | | | |
| PBA020 | Fondo rischi per cause civili e oneri processuali | 4.350.957 | 2.480.861 | | - | - | 6.831.818 |
| PBA030 | Fondo rischi per contenzioso personale dipendente | 3.515.675 | 85.662 | | - | - | 3.418.197 |
| PBA040 | Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | | | | 183.140 | - | - |
| PBA050 | Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | | | | | | - |
| PBA060 | Altri fondi rischi: | | | | | | |
| | Fondo Franchigia Lloyd's 2005-2006 | 2.001.267 | - | | 878.596 | 63.671 | 1.059.000 |
| | Fondo Franchigia Carige 2006 | 622.730 | - | | - | - | 622.730 |
| | Fondo Franchigia Carige 2007 | 269.185 | - | | - | - | 269.185 |
| | Fondo Franchigia Carige 2008 | 345.877 | - | | - | - | 345.877 |
| | Fondo Franchigia Faro 2009 | 1.796.848 | - | | - | 1.485.159 | 311.689 |
| | FONDO INTERESSI MORATORI | 2.494.767 | | 2.494.767 | | | |
| PBA070 | FONDI DA DISTRIBUIRE: | | | | | | |
| PBA080 | FSR indistinto da distribuire | | | | | | - |
| PBA090 | FSR vincolato da distribuire | | | | | | - |
| PBA100 | Fondo per ripiano disavanzi pregressi | | | | | | - |
| PBA110 | Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | | | | | | - |
| PBA120 | Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | | | | | - |
| PBA130 | Fondo finanziamento per ricerca | | | | | | - |
| PBA140 | Fondo finanziamento per investimenti | | | | | | - |
| PBA150 | QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI: | | | | | | |
| PBA160 | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 4.286.286 | 1.322.040 | | | 1.053.002 | 4.555.324 |
| PBA170 | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | 4.050.771 | 430.894 | | | 1.061.418 | 3.420.247 |
| PBA180 | Quote inutilizzate contributi per ricerca | - | - | | | | - |
| PBA190 | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 1.986.213 | 857.445 | | | 31.777 | 2.811.881 |
| PBA200 | ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE: | | | | | | |
| PBA210 | Fondi integrativi pensione | | | | | | - |
| PBA230 | Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente | | | | | | - |
| PBA240 | Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA | - | 1.335 | | | | 1.335 |
| PBA250 | Fondo rinnovi convenzioni Medigi SUMAI | | | | | | - |
| PBA260 | Altri fondi per oneri e spese | | | | | | - |
| | FONDO FERIE NON GODUTE EQUO IND E ALTRO | 203.607 | - | | | 47.440 | 156.167 |
| | FONDI LP CITOGENETICA | 90.000 | 14.000 | | | - | 104.000 |
| | FONDI INPDAP 2004 | 86.099 | - | | | 36.344 | 49.755 |
| | FONDI INPDAP 2005 | 71.575 | - | | | - | 71.575 |
| | FONDI INPDAP 2006 | 2.855 | - | | | - | 2.855 |
| | FONDI INPDAP 2007 | 224.232 | - | | | - | 224.232 |
| | FONDI INPDAP 2008 | 53.099 | - | | | - | 53.099 |
| | FONDI INPDAP 2009 | 134.940 | - | | | 71.856 | 63.083 |
| | FONDI INPDAP 2010 | 9.196 | - | | | - | 9.196 |
| | FONDI INPDAP 2011 | 6.288 | - | | | - | 6.288 |
| | FONDI INPDAP 2012 | 50.000 | - | | | - | 50.000 |
| | FONDO INCENTIVANTE COMPARTO ALPI | 451.874 | 479.658 | | | 366.016 | 565.516 |
| | FONDO PEREQUATIVO ALPI DIRIGENZA MEDICA SSN E UNIV. | 1.125.842 | 788.970 | | | 791.240 | 1.123.571 |
| | FONDO PEREQUATIVO ALPI DIRIGENZA SANITARIA | 101.269 | 10.462 | | | 62.619 | 49.112 |
| | FONDO PEREQUATIVO ALPI DIRIGENZA AMMINISTRATIVA | 65.030 | 60.751 | | | 27.826 | 97.955 |
| | FONDO COMPETENZE ORGANI ISTITUZIONALI | 180.000 | 80.000 | | | | 260.000 |
| | FONDO INTERESSI MORATORI | | | 2.494.767 | | 992.437 | 1.502.329 |
| | FONDO ASILO NIDO | 216.033 | - | | | - | 216.033 |
| | TOTALE FONDI RISCHI E ONERI | 28.792.515 | 6.612.078 | - | - | 1.061.736 | 28.252.050 |

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

L'importo della riclassifica fa riferimento alla voce "Fondo per interessi moratori" che è stato girato dalla categoria "Fondi rischi" alla categoria "Altri Fondi per oneri e spese".

| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO | | UTILIZZI / COSTI | | | | FONDO AL 31/12/13 | DESCRIZIONE | |
|---|------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------|---|
| | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | | |
| | | | | Esercizio 2009 e precedenti | Esercizio 2010 | Esercizio 2011 | | | Esercizio 2012 |
| Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | dir 3585/09 | 20.000 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 5.955 | Approvazione e finanziamento dei progetti di formazione di cui alla DGR 643/2009 - comminare i rinvii: pari opportunità in ambito sanitario per le persone sole |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | 14.045 | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | |
| | Totale | | | | | 14.045 | | | |
| | dgr 474/10 | 150.000 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 6.032 | IEFTO DGR n. 743/09 "Realizzazione dell'Unitato Europeo per la Prevenzione e la Terapia dell'Osteoporosi e dei Disturbi del Comportamento Alimentare": approvazione Progetto. |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | 117.500 | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | |
| | Totale | | | | | 117.500 | | | |
| | dgr 803/10 | 70.000 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 5.020 | Piano sanitario regionale 2008/2010: approvazione progetto di ricerca "Associazione tra insufficienza renosa cronica arterioipertensiva e sclerosi multiple" |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | |
| Altri costi (dettagliare) | | | | | | | | | |
| Totale | | | | | | | | | |
| TOTALE | | 240.000 | TOTALE | | | 131.545 | 17.006 | | |

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

| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO | | UTILIZZI / COSTI | | | | FONDO AL 31/12/13 | DESCRIZIONE | |
|--|------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|-------------------|---|---|
| | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | | |
| | | | | Esercizio 2009 e precedenti | Esercizio 2010 | Esercizio 2011 | | | Esercizio 2012 |
| Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato indistinto | dgr 1183/08 | 898.500 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 420.352 | Approvazione proposte progettuali di ricerca sanitaria in attuazione del piano sanitario regionale 2008-2010, finanziamento della Regione Toscana P.ARKINSON e TERMO-ABL-AZIONE TUMORI SOLIDI |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | 95.896 | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | |
| | Totale | | | | | | 95.896 | | |
| | dgr 852/09 | 33.125 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 8.627 | Promozione progetti aziendali finalizzati a migliorare il rapporto con i cittadini (DGR 852/2009, DGR 1141/2009); impegno e assegnazione |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | 4.404 | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | |
| | Totale | | | | | | 4.404 | | |
| | dgr 4177/10 | 250.000 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 65.232 | RICERCA REGIONALE IN MATERIA DI SALUTE-ANNO 2009. DOTTOSSA B. AZZICCHI |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | 91.389 | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | |
| Altri costi (dettagliare) | | | | | | | | | |
| Totale | | | | | | 91.389 | | | |
| dgr 693/11 | 240.000 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 234.040 | Progetto NetVisualDEA: innovazione gestionale per il miglioramento del flusso del paziente tra PS e aree di diagnosi | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | 5.960 | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | |
| Totale | | | | | | 5.960 | | | |
| dgr 1157/11 | 387.000 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 381.000 | MINISTERO DELLA SALUTE: BANDO RICERCA FINALIZZATA 2009: Endothelial injury and repair in diabetes... | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | |
| Totale | | | | | | | | | |
| dgr 858/11 | 1.365.040 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 960.373 | MINISTERO DELLA SALUTE BANDO RICERCA FINALIZZATA 2009 | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | |
| Totale | | | | | | | | | |
| dgr 6154/11 | 80.000 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 74.167 | DGR 803/10: finanziamento seconda fase di implementazione del progetto "Associazione tra insufficienza renna cronica e diabete multiplo" | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | |
| Totale | | | | | | | | | |
| dgr 1224/11 | 40.000 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 20.822 | Approvazione progetti per la tutela e la valorizzazione del patrimonio storico-artistico, culturale e scientifico delle AS. Assegnazione risorse per attività di coordinamento. | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | 9.010 | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | |
| Totale | | | | | | 9.010 | | | |
| dgr 66/12 | 874.892 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 673.392 | OTT: ripartizione alle AS del fda regionale 2011 per attività di donazione e trapianto | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | |
| Totale | | | | | | | | | |
| dgr 1644/12 | 15.000 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 15.000 | progettualità dedicate alla promozione della salute orale e alla prevenzione delle patologie dentarie in età evolutiva di cui alla dgr 654/11. Impegno e liquidazione delle risorse assegnate. | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | |
| Totale | | | | | | | | | |
| dgr 324/12 | 125.000 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 125.000 | IEPTO - prosecuzioni sperimentazione | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | |
| Totale | | | | | | | | | |
| dgr 772/12 | 148.400 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 148.400 | MINISTERO DELLA SALUTE: BANDO RICERCA FINALIZZATA 2010 | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | |
| Totale | | | | | | | | | |
| dgr 1229/12 | 6.188 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 6.188 | Progetto obiettivo materno infantile: promozione risorse | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | |
| Totale | | | | | | | | | |
| dgr 6448/12 | 50.000 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 50.000 | Approvazione estensione nelle AS coinvolte nella 1° fase di applicazione del progetto Net VisualDEA (di cui alla dgr 693/11), ad altri ambiti del processo assistenziale del percorso del paziente. Impegno risorse | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | |
| Totale | | | | | | | | | |
| dgr 6455/12 | 13.686 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 13.686 | DGR 1227/11 - progetto regionale buone pratiche per la salute materno infantile - Impegno risorse e liquidazione prima tranche | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | |
| Totale | | | | | | | | | |

| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO | | UTILIZZI / COSTI | | | | FONDO AL 31/12/13 | DESCRIZIONE | |
|--|------------------------------------|--------------------|---|-----------------------------|----------------|----------------|-------------------|------------------|---|
| | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | | |
| | | | | Esercizio 2009 e precedenti | Esercizio 2010 | Esercizio 2011 | | | Esercizio 2012 |
| Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato indistinto | dgr 1258/12 | 20.000 | B.1) Acquisiti di beni B.2) Acquisiti di servizi sanitari B.3) Acquisiti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altre usi (dettagliare) | | | | | 20.000 | Progetto "Realizzazione di un sistema informativo statistico per la raccolta ed elaborazione dei dati di sorveglianza microbiologica" e progetto pilota per la messa a punto e sperimentazione di un protocollo operativo per il trattamento delle infezioni da <i>Staphylococcus pneumoniae</i> ad altre |
| | dgr 6204/12 | 100.000 | B.1) Acquisiti di beni B.2) Acquisiti di servizi sanitari B.3) Acquisiti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altre usi (dettagliare) | | | | | 46.052 | ITT - Bando 2010 per il finanziamento dei progetti di ricerca in campo oncologico - Approvazione progetti finanziati e impegno assegnazione risorse nel triennio 2013-2015 - Randomized non inferiority trial of laparoscopic... |
| | dgr 125/12 | 10.000 | B.1) Acquisiti di beni B.2) Acquisiti di servizi sanitari B.3) Acquisiti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altre usi (dettagliare) | | | | | 10.000 | L. 38/2010 - progetto Ospedale territorio servizi dolore: prestazione risorse. |
| | dgr 445/13 | 100.000 | B.1) Acquisiti di beni B.2) Acquisiti di servizi sanitari B.3) Acquisiti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altre usi (dettagliare) | | | | | 100.000 | Progetto di ottimizzazione e gestione integrata delle attività sanitarie e dei costi di produzione. Approvazione progetto ad assegnazione risorse all'A.OUP |
| | dgr 417/13 | 801.808 | B.1) Acquisiti di beni B.2) Acquisiti di servizi sanitari B.3) Acquisiti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altre usi (dettagliare) | | | | | 788.649 | OTT - Finanziamento della progettualità delle AS toscane per garantire la riduzione dei tempi di attesa per trapianto. Anno 2013 |
| | dgr 233/12 | 40.000 | B.1) Acquisiti di beni B.2) Acquisiti di servizi sanitari B.3) Acquisiti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altre usi (dettagliare) | | | | | 8.333 | Prog. Sviluppo delle attività di screening e assistenziale rivolte alla diagnosi e trattamento precoce del bambino affetto da spondilia vertebrale grave profonda - anno 2013 |
| | dgr 773/13 | 246.000 | B.1) Acquisiti di beni B.2) Acquisiti di servizi sanitari B.3) Acquisiti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altre usi (dettagliare) | | | | | 181.505 | ITT - Core research laboratory - assegnazione finanziamento A.OUP per attività Di ricerca Oncogenomica |
| | dgr 816/13 | 30.000 | B.1) Acquisiti di beni B.2) Acquisiti di servizi sanitari B.3) Acquisiti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altre usi (dettagliare) | | | | | 30.000 | Programmazione corsi OSS e moduli di formazione complementare. AS 2013/2014 |
| | dgr 1482/14 | 7.500 | B.1) Acquisiti di beni B.2) Acquisiti di servizi sanitari B.3) Acquisiti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altre usi (dettagliare) | | | | | 7.500 | DGR 1200/13 - progetto materni infantili. Impegno risorse per progettualità biennale di AS. |
| | dgr 1877/14 | 150.000 | B.1) Acquisiti di beni B.2) Acquisiti di servizi sanitari B.3) Acquisiti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altre usi (dettagliare) | | | | | 150.000 | Delibera n. 674/13 - progetto Culliver AOU Pisana - assegnazione e liquidazione anno 2014. |
| TOTALE | 6.032.138 | TOTALE | | | | | 206.659 | 4.538.318 | |

Tab. 38 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato

| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE | | UTILIZZI / COSTI | | | | FONDO AL 31/12/13 | DESCRIZIONE | |
|---|-----------------------|--|--|-----------------------------|----------------|----------------|-------------------|--|--|
| | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | | |
| | | | | Esercizio 2009 e precedenti | Esercizio 2010 | Esercizio 2011 | | | Esercizio 2012 |
| Quote inutilizzate contribuiti da Regione o Prov. Aut. extrafondo | dd 6637/09 | 43.333 | B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) | | | | - | 19.583 | classificazione regionale prodotti farmaceutici |
| | Totale | | | | | | | | |
| | dgr 1309/09 | 124.844 | B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) | | | | 70.412 | 34.547 | Preso d'atto dell'approvazione da parte del Ministero del Lavoro, della Salute e delle Politiche Sociali del progetto "Modello organizzativo multidisciplinare finalizzato all'appropriata d'uso dei dispositivi medici di chirurgia robotica" e |
| | Totale | | | | | | 70.412 | | |
| | dd 6507/09 | 43.483 | B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) | | | | 9.903 | 31.437 | Assegnazione alle Aziende Sanitarie dei finanziamenti relativi al Fondo ec. art. 18 L. 40/2004 (anno 2008) per progetti sulla Prevenzione medicamente assistita |
| | Totale | | | | | | 9.903 | | |
| | 680/10 | 7.633 | B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) | | | | - | 7.633 | Percorso formativo per la gestione dell'emergenza pandemica influenzale nelle aziende sanitarie. Impegno e liquidazione. |
| | Totale | | | | | | | | |
| | dgr 851/10 | 25.000 | B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) | | | | - | 25.000 | Approvazione del progetto "Centro Regionale per la prevenzione, la sorveglianza, la diagnosi e la terapia delle Malattie Rare Pediatriche" presentato da AOU Meyer |
| | Totale | | | | | | | | |
| | 1314/10 | 66.000 | B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) | | | | - | 26.400 | DD 2637/2009 "bando per la presentazione di progetti da parte delle aziende sanitarie della Toscana inerenti la prevenzione, la diagnosi precoce e la cura del diabete". Impegno di spesa e liquidazione prima tranche dei cofinanziamenti assegnati |
| | Totale | | | | | | | | |
| | dgr 74/11 | 40.000 | B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) | | | | 6.689 | 20.811 | progetti farmacovigilanza di primo livello |
| | Totale | | | | | | 6.689 | | |
| | dgr 74/11 | 89.157 | B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) | | | | 24.388 | 27.152 | progetti farmacovigilanza di secondo livello |
| | Totale | | | | | | 24.388 | | |
| | dgr 4640/11 | 50.980 | B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) | | | | 14.156 | 36.824 | Integrazione della copertura degli oneri derivanti dall'intervento di complessivo miglioramento del processo di donazione, raccolta, lavorazione, congelamento e conservazione degli emocomponenti a favore delle Aziende sanitarie |
| | Totale | | | | | | 14.156 | | |
| dgr 945/13 | 50.508 | B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) | | | | - | 50.508 | DGRT 1171/98 : Interventi per la prevenzione della cecità e per la riabilitazione visiva ai sensi della L. 284/97. Finanziamento relativo all'anno 2011 | |
| Totale | | | | | | | | | |
| dgr 1229/12 | 6.772 | B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) | | | | - | 6.772 | Progetto obiettivo materno infantile: prenotazione risorse | |
| Totale | | | | | | | | | |
| dgr 276/13 | 50.000 | B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) | | | | - | 15.000 | Prevenzione, diagnosi e terapia appropriate delle patologie sessuali e riproduttive maschili e della coppia. Approvazione progetto e destinazione risorse | |
| Totale | | | | | | | | | |
| dgr 3515/13 | 25.000 | B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) | | | | - | 25.000 | Impegno a favore delle AS per la realizzazione dei progetti finalizzati al miglioramento e/o al mantenimento delle attività di donazione e trapianto come previsto dalla DGRT 4171/13 - istituzione team cardiocirurgico per il prelievo di valvole cardiache e segmenti | |
| Totale | | | | | | | | | |
| dgr 5964/13 | 52.185 | B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) | | | | - | 52.185 | DGRT 1471/98: Interventi per la prevenzione della cecità e per la riabilitazione visiva ai sensi della L. 284/97. Finanziamento relativo all'anno 2012 | |
| Totale | | | | | | | | | |
| dgr 3557/13 | 150.000 | B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) | | | | - | 150.000 | Ministero della Salute - ER-4-NET TR-ANNC-An Joint Transnational Call 2011 | |
| Totale | | | | | | | | | |
| dgr 332/14 | 41.250 | B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) | | | | - | 41.250 | Sistema di farmacovigilanza sui farmaci: fondi biennio 2010-2011 prima tranche 40% del fondo residuo e quota fissa regionale - I livello | |
| Totale | | | | | | | | | |
| dgr 332/14 | 28.880 | B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) | | | | - | 28.880 | Sistema di farmacovigilanza sui farmaci: fondi biennio 2010-2011 prima tranche 40% del fondo residuo e quota fissa regionale - I livello | |
| Totale | | | | | | | | | |
| TOTALE | | 895.027 | TOTALE | | | | 125.549 | 598.984 | |

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contribuiti vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)

| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE | | UTILIZZI / COSTI | | | | FONDO AL 31/12/13 | DESCRIZIONE | |
|--|--------------------------|-----------------------|--|--|-------------------|-------------------|----------------------|-------------|---|
| | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | | |
| | | | | Esercizio 2009 e precedenti | Esercizio 2010 | Esercizio 2011 | | | Esercizio 2012 |
| Quote inutilizzate contributi ministeriali per ricerca | dgrt 858/11 | 2.314.940 | B.1) <i>Acquisti di beni</i> | | | | | 1.517.131 | MINISTERO DELLA SALUTE BANDO RICERCA FINALIZZATA 2009 |
| | | | B.2) <i>Acquisti di servizi sanitari</i> | | | | | | |
| | | | B.3) <i>Acquisti di servizi non sanitari</i> | | | | 371.253 | | |
| | | | B.6) <i>Costi del personale</i> | | | | | | |
| | | | <i>Altri costi (dettagliare)</i> | | | | | | |
| | | | Totale | | | | 371.253 | | |
| | dgrt 772/12 | 1.032.500 | B.1) <i>Acquisti di beni</i> | | | | | 966.117 | MINISTERO DELLA SALUTE BANDO RICERCA FINALIZZATA 2010 |
| | | | B.2) <i>Acquisti di servizi sanitari</i> | | | | | | |
| | | | B.3) <i>Acquisti di servizi non sanitari</i> | | | | - | | |
| | | | B.6) <i>Costi del personale</i> | | | | | | |
| | | | <i>Altri costi (dettagliare)</i> | | | | | | |
| | | | Totale | | | | - | | |
| | | | | B.1) <i>Acquisti di beni</i> | | | | | |
| | | | | B.2) <i>Acquisti di servizi sanitari</i> | | | | | |
| | | | | B.3) <i>Acquisti di servizi non sanitari</i> | | | | | |
| | | | | B.6) <i>Costi del personale</i> | | | | | |
| | | | <i>Altri costi (dettagliare)</i> | | | | | | |
| | | | Totale | | | | - | | |
| TOTALE | 3.347.440 | | TOTALE | | | | 371.253 | 2.483.249 | |

Tab. 40 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)

| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE | | UTILIZZI / COSTI | | | | FONDO AL 31/12/13 | DESCRIZIONE | |
|---|--------------------------|--|--|-----------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|---|---|
| | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | | |
| | | | | Esercizio 2009 e precedenti | Esercizio 2010 | Esercizio 2011 | | | Esercizio 2012 |
| Quote inutilizzate contributi vincolati da altri soggetti pubblici (extra fondo) | 2011 | 40.000 | B.1) <i>Acquisti di beni</i> | | | | | 11.667 | <i>Azienda Ospedaliera Padova - progetto PDC (Primary Ciliary Dyskinesia)</i> |
| | | | B.2) <i>Acquisti di servizi sanitari</i> | | | | | | |
| | | | B.3) <i>Acquisti di servizi non sanitari</i> | | | | 9.500 | | |
| | | | B.6) <i>Costi del personale</i> | | | | | | |
| | | | <i>Altri costi (dettagliare)</i> | | | | | | |
| | | | Totale | | | | 9.500 | | |
| | | | | | | | | | |
| 2012 | 14.000 | B.1) <i>Acquisti di beni</i> | | | | | 2.333 | <i>Dip. Endocrinologia Università di Pisa</i> | |
| | | B.2) <i>Acquisti di servizi sanitari</i> | | | | | | | |
| | | B.3) <i>Acquisti di servizi non sanitari</i> | | | | - | | | |
| | | B.6) <i>Costi del personale</i> | | | | | | | |
| | | <i>Altri costi (dettagliare)</i> | | | | | | | |
| | | Totale | | | | - | | | |
| | | | | | | | | | |
| 2012 | 50.000 | B.1) <i>Acquisti di beni</i> | | | | | 50.000 | <i>Ircs San Raffaele Pisana - progetto lavoratori rischio amianto</i> | |
| | | B.2) <i>Acquisti di servizi sanitari</i> | | | | | | | |
| | | B.3) <i>Acquisti di servizi non sanitari</i> | | | | - | | | |
| | | B.6) <i>Costi del personale</i> | | | | | | | |
| | | <i>Altri costi (dettagliare)</i> | | | | | | | |
| | | Totale | | | | - | | | |
| | | | | | | | | | |
| 2012 | 20.000 | B.1) <i>Acquisti di beni</i> | | | | | 10.000 | <i>Ist. Tecip Sant'Anna - progetto Bravo robot exoskeleton</i> | |
| | | B.2) <i>Acquisti di servizi sanitari</i> | | | | | | | |
| | | B.3) <i>Acquisti di servizi non sanitari</i> | | | | - | | | |
| | | B.6) <i>Costi del personale</i> | | | | | | | |
| | | <i>Altri costi (dettagliare)</i> | | | | | | | |
| | | Totale | | | | - | | | |
| | | | | | | | | | |
| 2013 | 25.000 | B.1) <i>Acquisti di beni</i> | | | | | 25.000 | <i>CNR - Istituto di Neuroscienze</i> | |
| | | B.2) <i>Acquisti di servizi sanitari</i> | | | | | | | |
| | | B.3) <i>Acquisti di servizi non sanitari</i> | | | | - | | | |
| | | B.6) <i>Costi del personale</i> | | | | | | | |
| | | <i>Altri costi (dettagliare)</i> | | | | | | | |
| | | Totale | | | | - | | | |
| | | | | | | | | | |
| 2013 | 15.000 | B.1) <i>Acquisti di beni</i> | | | | | 6.250 | <i>DIPINT</i> | |
| | | B.2) <i>Acquisti di servizi sanitari</i> | | | | | | | |
| | | B.3) <i>Acquisti di servizi non sanitari</i> | | | | - | | | |
| | | B.6) <i>Costi del personale</i> | | | | | | | |
| | | <i>Altri costi (dettagliare)</i> | | | | | | | |
| | | Totale | | | | - | | | |
| | | | | | | | | | |
| 2013 | 50.000 | B.1) <i>Acquisti di beni</i> | | | | | 50.000 | <i>Fondazione Stella Maris</i> | |
| | | B.2) <i>Acquisti di servizi sanitari</i> | | | | | | | |
| | | B.3) <i>Acquisti di servizi non sanitari</i> | | | | - | | | |
| | | B.6) <i>Costi del personale</i> | | | | | | | |
| | | <i>Altri costi (dettagliare)</i> | | | | | | | |
| | | Totale | | | | - | | | |
| | | | | | | | | | |
| TOTALE | 214.000 | | | | | 9.500 | 155.251 | | |

Tab. 41 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)

| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE | | UTILIZZI / COSTI | | | | FONDO AL 31/12/13 | DESCRIZIONE | |
|--|-----------------------|---------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|------------------|---|
| | Esercizio | Importo contribuito | Tipologia | Importo | | | | | |
| | | | | Esercizio 2009 e precedenti | Esercizio 2010 | Esercizio 2011 | | | Esercizio 2012 |
| Quote inutilizzate contributi ministeriali per ricerca | dgrt 858/11 | 2.314.940 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 1.517.131 | MINISTERO DELLA SALUTE BANDO RICERCA FINALIZZATA 2009 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | 371.253 | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | |
| | Totale | | | | | 371.253 | | | |
| | dgrt 772/12 | 1.032.500 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 966.117 | MINISTERO DELLA SALUTE BANDO RICERCA FINALIZZATA 2010 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | - | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | |
| | Totale | | | | | - | | | |
| | | | | B.1) Acquisti di beni | | | | | |
| | | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | |
| | | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | |
| | | | | B.6) Costi del personale | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | |
| | | | Totale | | | | | | |
| | | | B.1) Acquisti di beni | | | | | | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | |
| | | | Totale | | | | | | |
| TOTALE | | 3.347.440 | TOTALE | | | | 371.253 | 2.483.249 | |

Tab. 42 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE | | UTILIZZI / COSTI | | | | FONDO AL 31/12/13 | DESCRIZIONE | |
|---|-----------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|--|
| | Esercizio | Importo contribuito | Tipologia | Importo | | | | | |
| | | | | Esercizio 2009 e precedenti | Esercizio 2010 | Esercizio 2011 | | | Esercizio 2012 |
| Quote inutilizzate contributi da asl/ao regionali per ricerca | 2011 | 72.000 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 8.634 | AOU Senese - progetto investigation on mci.. |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | 9.604 | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | |
| | Totale | | | | | 9.604 | | | |
| | 2012 | 71.252 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 71.252 | Asl 6 Livorno - progetto ottimizzazione |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | - 61.727 | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | |
| | Totale | | | | | - 61.727 | | | |
| | 2012 | 109.340 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 65.549 | Asl 5 Pisa - progetto centro disadattamento lavorativo |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | |
| Altri costi (dettagliare) | | | | | | | | | |
| Totale | | | | | - | | | | |
| 2013 | 45.900 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 37.329 | AOU Careggi | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | |
| Totale | | | | | - | | | | |
| TOTALE | | 298.492 | TOTALE | | | | - 52.123 | 182.764 | |

Dettaglio movimentazioni quote inutilizzate contributi da asl/ao regionali per ricerca

| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO | | UTILIZZI / COSTI | | | | FONDO AL 31/12/13 | DESCRIZIONE | | |
|---|-------------------------------------|-----------------------|---|---|-------------------|-------------------|----------------------|-------------|---------------------------------|---------------|
| | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | | | |
| | | | | Esercizio 2009 e precedenti | Esercizio 2010 | Esercizio 2011 | | | Esercizio 2012 | |
| Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 2010 | 13.000 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 13.000 | Anaf | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi unitari | | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non unitari | | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | |
| | Totale | | | | | | | | | |
| | 2010 | 8.500 | 8.500 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 8.500 | Anaf |
| | | | | B.2) Acquisti di servizi unitari | | | | | | |
| | | | | B.3) Acquisti di servizi non unitari | | | | | | |
| | | | | B.6) Costi del personale | | | | | | |
| | | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | |
| | Totale | | | | | | | | | |
| | 2010 | 5.000 | 5.000 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 5.000 | Era Endoscopy |
| | | | | B.2) Acquisti di servizi unitari | | | | | | |
| | | | | B.3) Acquisti di servizi non unitari | | | | | | |
| | | | | B.6) Costi del personale | | | | | | |
| Altri costi (dettagliare) | | | | | | | | | | |
| Totale | | | | | | | | | | |
| 2010 | 18.000 | 18.000 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 18.000 | Gilead | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi unitari | | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non unitari | | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | |
| Totale | | | | | | | | | | |
| 2010 | 800 | 800 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 800 | Hollister SpA | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi unitari | | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non unitari | | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | |
| Totale | | | | | | | | | | |
| 2010 | 5.000 | 5.000 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 5.000 | Phadia | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi unitari | | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non unitari | | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | |
| Totale | | | | | | | | | | |
| 2011 | 250 | 250 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 146 | Allergeni D'Amico | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi unitari | | | | 104 | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non unitari | | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | |
| Totale | | | | | 104 | | | | | |
| 2011 | 19.000 | 19.000 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 3.393 | Asi.Sanologia Internazionale | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi unitari | | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non unitari | | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | |
| Totale | | | | | | | | | | |
| 2011 | 8.000 | 8.000 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 8.000 | Atorn As.Tosana Rai.Neurologia | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi unitari | | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non unitari | | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | |
| Totale | | | | | | | | | | |
| 2011 | 10.000 | 10.000 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 10.000 | Casa Riparimi Pius Luca Livorno | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi unitari | | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non unitari | | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | |
| Totale | | | | | | | | | | |
| 2011 | 35.000 | 35.000 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 3.000 | FISM | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi unitari | | | | 12.000 | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non unitari | | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | |
| Totale | | | | | 12.000 | | | | | |
| 2011 | 45.000 | 45.000 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 1.500 | Fondazione Arpa | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi unitari | | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non unitari | | | | 27.500 | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | |
| Totale | | | | | 27.500 | | | | | |
| 2011 | 800 | 800 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 800 | Hollister | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi unitari | | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non unitari | | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | |
| Totale | | | | | | | | | | |
| 2011 | 800 | 800 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 800 | Hollister | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi unitari | | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non unitari | | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | |
| Totale | | | | | | | | | | |
| 2011 | 800 | 800 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 800 | Medtronic | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi unitari | | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non unitari | | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | |
| Totale | | | | | | | | | | |

| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO | | UTILIZZI / COSTI | | | | FONDO AL 31/12/13 | DESCRIZIONE | |
|--|------------------------------------|--------------------|--|-----------------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------|---|
| | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | | |
| | | | | Esercizio 2009 e precedenti | Esercizio 2010 | Esercizio 2011 | | | Esercizio 2012 |
| Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 2011 | 2.000 | B.1) - Assegni di beni B.2) - Assegni di servizi sanitari B.3) - Assegni di servizi non sanitari D.6) Costi del personale (libri e/o idettagliari) Totale | | | | | 2.000 | Tipare |
| | 2012 | 15.000 | B.1) - Assegni di beni B.2) - Assegni di servizi sanitari B.3) - Assegni di servizi non sanitari D.6) Costi del personale (libri e/o idettagliari) Totale | | | | | 6.250 | Aut |
| | 2012 | 17.000 | B.1) - Assegni di beni B.2) - Assegni di servizi sanitari B.3) - Assegni di servizi non sanitari D.6) Costi del personale (libri e/o idettagliari) Totale | | | | 9.444 | | Aut - Androm |
| | 2012 | 10.000 | B.1) - Assegni di beni B.2) - Assegni di servizi sanitari B.3) - Assegni di servizi non sanitari D.6) Costi del personale (libri e/o idettagliari) Totale | | | | | 4.667 | Aut - Chirurgia ospedalieri G. Coni - AGC |
| | 2012 | 20.000 | B.1) - Assegni di beni B.2) - Assegni di servizi sanitari B.3) - Assegni di servizi non sanitari D.6) Costi del personale (libri e/o idettagliari) Totale | | | | 14.167 | | Aut - Istituto per la rita Onda |
| | 2012 | 15.000 | B.1) - Assegni di beni B.2) - Assegni di servizi sanitari B.3) - Assegni di servizi non sanitari D.6) Costi del personale (libri e/o idettagliari) Totale | | | | | 4.286 | Recur |
| | 2012 | 50.000 | B.1) - Assegni di beni B.2) - Assegni di servizi sanitari B.3) - Assegni di servizi non sanitari D.6) Costi del personale (libri e/o idettagliari) Totale | | | | 90 | 39.244 | Com. ottano M. Cavallera per l'auto ai fac. |
| | 2012 | 45.000 | B.1) - Assegni di beni B.2) - Assegni di servizi sanitari B.3) - Assegni di servizi non sanitari D.6) Costi del personale (libri e/o idettagliari) Totale | | | | 12.000 | 12.000 | Fondazione Casa Riparato Luca |
| | 2012 | 17.640 | B.1) - Assegni di beni B.2) - Assegni di servizi sanitari B.3) - Assegni di servizi non sanitari D.6) Costi del personale (libri e/o idettagliari) Totale | | | | | 17.640 | Fondazione Monte Tabur |
| | 2012 | 8.820 | B.1) - Assegni di beni B.2) - Assegni di servizi sanitari B.3) - Assegni di servizi non sanitari D.6) Costi del personale (libri e/o idettagliari) Totale | | | | | 8.820 | Fondazione Monte Tabur |
| | 2012 | 900 | B.1) - Assegni di beni B.2) - Assegni di servizi sanitari B.3) - Assegni di servizi non sanitari D.6) Costi del personale (libri e/o idettagliari) Totale | | | | | 900 | Hollister |
| | 2012 | 20.000 | B.1) - Assegni di beni B.2) - Assegni di servizi sanitari B.3) - Assegni di servizi non sanitari D.6) Costi del personale (libri e/o idettagliari) Totale | | | | | 3.333 | Madrac |
| | 2012 | 5.000 | B.1) - Assegni di beni B.2) - Assegni di servizi sanitari B.3) - Assegni di servizi non sanitari D.6) Costi del personale (libri e/o idettagliari) Totale | | | | | 5.000 | Piper |
| | 2012 | 20.000 | B.1) - Assegni di beni B.2) - Assegni di servizi sanitari B.3) - Assegni di servizi non sanitari D.6) Costi del personale (libri e/o idettagliari) Totale | | | | | 20.000 | St. Jaki Medical |
| | 2012 | 90.855 | B.1) - Assegni di beni B.2) - Assegni di servizi sanitari B.3) - Assegni di servizi non sanitari D.6) Costi del personale (libri e/o idettagliari) Totale | | | | 7.246 | 132.581 | Fab Cristiano |
| | 2012 | - | B.1) - Assegni di beni B.2) - Assegni di servizi sanitari B.3) - Assegni di servizi non sanitari D.6) Costi del personale (libri e/o idettagliari) Totale | | | | 28.710 | 75.980 | Fab Train |
| | 2013 | 15.800 | B.1) - Assegni di beni B.2) - Assegni di servizi sanitari B.3) - Assegni di servizi non sanitari D.6) Costi del personale (libri e/o idettagliari) Totale | | | | | 6.583 | Aghat |
| | 2013 | 19.000 | B.1) - Assegni di beni B.2) - Assegni di servizi sanitari B.3) - Assegni di servizi non sanitari D.6) Costi del personale (libri e/o idettagliari) Totale | | | | | 7.917 | Aghat |
| | 2013 | 10.000 | B.1) - Assegni di beni B.2) - Assegni di servizi sanitari B.3) - Assegni di servizi non sanitari D.6) Costi del personale (libri e/o idettagliari) Totale | | | | | 10.000 | Aghat |
| | 2013 | 15.000 | B.1) - Assegni di beni B.2) - Assegni di servizi sanitari B.3) - Assegni di servizi non sanitari D.6) Costi del personale (libri e/o idettagliari) Totale | | | | | 15.000 | Aghat |

| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO | | UTILIZZATI / COSTI | | | | FONDO AL 31/12/13 | DESCRIZIONE | | | |
|--|------------------------------------|--------------------|--|-----------------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------|------------------------|--------|---------|
| | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | | | | |
| | | | | Esercizio 2009 e precedenti | Esercizio 2010 | Esercizio 2011 | | | Esercizio 2012 | | |
| Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 2013 | 12.893 | R.1) - Assegnati di base R.2) - Assegnati di servizio R.3) - Assegnati di servizio non unitari R.4) - Costi del personale R.5) - Costi (differenziali) R.6) - Costi (differenziali) R.7) - Costi (differenziali) R.8) - Costi (differenziali) R.9) - Costi (differenziali) R.10) - Costi (differenziali) R.11) - Assegnati di base R.12) - Assegnati di servizio R.13) - Assegnati di servizio non unitari R.14) - Costi del personale R.15) - Costi (differenziali) R.16) - Costi (differenziali) R.17) - Costi (differenziali) R.18) - Costi (differenziali) R.19) - Costi (differenziali) R.20) - Costi (differenziali) R.21) - Assegnati di base R.22) - Assegnati di servizio R.23) - Assegnati di servizio non unitari R.24) - Costi del personale R.25) - Costi (differenziali) R.26) - Costi (differenziali) R.27) - Costi (differenziali) R.28) - Costi (differenziali) R.29) - Costi (differenziali) R.30) - Costi (differenziali) R.31) - Assegnati di base R.32) - Assegnati di servizio R.33) - Assegnati di servizio non unitari R.34) - Costi del personale R.35) - Costi (differenziali) R.36) - Costi (differenziali) R.37) - Costi (differenziali) R.38) - Costi (differenziali) R.39) - Costi (differenziali) R.40) - Costi (differenziali) R.41) - Assegnati di base R.42) - Assegnati di servizio R.43) - Assegnati di servizio non unitari R.44) - Costi del personale R.45) - Costi (differenziali) R.46) - Costi (differenziali) R.47) - Costi (differenziali) R.48) - Costi (differenziali) R.49) - Costi (differenziali) R.50) - Costi (differenziali) R.51) - Assegnati di base R.52) - Assegnati di servizio R.53) - Assegnati di servizio non unitari R.54) - Costi del personale R.55) - Costi (differenziali) R.56) - Costi (differenziali) R.57) - Costi (differenziali) R.58) - Costi (differenziali) R.59) - Costi (differenziali) R.60) - Costi (differenziali) R.61) - Assegnati di base R.62) - Assegnati di servizio R.63) - Assegnati di servizio non unitari R.64) - Costi del personale R.65) - Costi (differenziali) R.66) - Costi (differenziali) R.67) - Costi (differenziali) R.68) - Costi (differenziali) R.69) - Costi (differenziali) R.70) - Costi (differenziali) R.71) - Assegnati di base R.72) - Assegnati di servizio R.73) - Assegnati di servizio non unitari R.74) - Costi del personale R.75) - Costi (differenziali) R.76) - Costi (differenziali) R.77) - Costi (differenziali) R.78) - Costi (differenziali) R.79) - Costi (differenziali) R.80) - Costi (differenziali) R.81) - Assegnati di base R.82) - Assegnati di servizio R.83) - Assegnati di servizio non unitari R.84) - Costi del personale R.85) - Costi (differenziali) R.86) - Costi (differenziali) R.87) - Costi (differenziali) R.88) - Costi (differenziali) R.89) - Costi (differenziali) R.90) - Costi (differenziali) R.91) - Assegnati di base R.92) - Assegnati di servizio R.93) - Assegnati di servizio non unitari R.94) - Costi del personale R.95) - Costi (differenziali) R.96) - Costi (differenziali) R.97) - Costi (differenziali) R.98) - Costi (differenziali) R.99) - Costi (differenziali) R.100) - Costi (differenziali) | | | | | | | 12.893 | Aglialè |
| | 2013 | 7.550 | | | | | | 7.550 | As. Anone | | |
| | 2013 | 20.000 | | | | | | 20.000 | As. Anone | | |
| | 2013 | 2.364 | | | | | | 2.364 | As. Andano | | |
| | 2013 | 20.000 | | | | | | 18.333 | As. CCSTI nella sdrisi | | |
| | 2013 | 20.000 | | | | | | 8.533 | As. G. Cort | | |
| | 2013 | 7.500 | | | | | | 7.500 | As. AIXMELZ. | | |
| | 2013 | 18.000 | | | | | | 15.000 | As. Per amore la vita | | |
| | 2013 | 20.000 | | | | | | 20.000 | Avallia Pharma | | |
| | 2013 | 1.200 | | | | | | 1.200 | Cavigliani Roberto | | |
| | 2013 | 60.000 | | | | | | 40.000 | FIRC | | |
| | 2013 | 10.000 | | | | | | 4.167 | Fondazione Alpa | | |
| | 2013 | 1.800 | | | | | | 900 | Fondazione Alpa | | |
| | 2013 | 400 | | | | | | 400 | GamaCy-1 | | |
| | 2013 | 10.000 | | | | | | 10.000 | IBC-4 Farmaceutici | | |
| | 2013 | 15.000 | | | | | | 15.000 | Marek Simon | | |
| | 2013 | 20.000 | | | | | | 10.000 | Novartis Farma | | |
| | 2013 | 700 | | | | | | 700 | Parigi Roberto | | |
| | 2013 | 5.000 | | | | | | 5.000 | Saxon srl | | |
| | 2013 | - | | | | | | 18.275 | Fab. Malacarne | | |
| 2013 | - | | | | | | 73.583 | Fab. Pab | | | |
| TOTALE | 809.372 | | | | | | 56.768 | 739.825 | | | |

Tab. 43 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati

| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO | | UTILIZZI / COSTI | | | | FONDO AL 31/12/13 | DESCRIZIONE | |
|---|------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|-------------------|--|---------------------------------------|
| | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | | |
| | | | | Esercizio 2009 e precedenti | Esercizio 2010 | Esercizio 2011 | | | Esercizio 2012 |
| Quote inutilizzate contributi da privati derivanti da sperimentazioni | 2012 | 3.840 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 3.840 | Allergologia Carabali |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | |
| | | | Altre voci (dettagliare) | | | | | | |
| | | | Totale | | | | | | |
| | | | B.1) Acquisti di beni | | | | | 1.760 | Anatomia patologica Basulo |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | |
| | | | Altre voci (dettagliare) | | | | | | |
| | | | Totale | | | | | | |
| | | | B.1) Acquisti di beni | | | | | 55.786 | Centro Farmacologia Clinica Formanisi |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | 55.786 | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | |
| | | | Altre voci (dettagliare) | | | | | | |
| | | Totale | | | | 55.786 | | | |
| | | B.1) Acquisti di beni | | | | | 3.000 | Centro malattie rare Nari | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | Altre voci (dettagliare) | | | | | | | |
| | | Totale | | | | | | | |
| | | B.1) Acquisti di beni | | | | | 24.640 | Centro Oculisti Santini | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | 24.640 | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | Altre voci (dettagliare) | | | | | | | |
| | | Totale | | | | 24.640 | | | |
| | | B.1) Acquisti di beni | | | | | 4.000 | Centro Parkinson Cerasolo | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | 4.000 | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | Altre voci (dettagliare) | | | | | | | |
| | | Totale | | | | 4.000 | | | |
| | | B.1) Acquisti di beni | | | | | 88.327 | Chirurgia Generale e Trapianti di Fegato Villipani | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | 88.327 | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | Altre voci (dettagliare) | | | | | | | |
| | | Totale | | | | 88.327 | | | |
| | | B.1) Acquisti di beni | | | | | 24.640 | Chirurgia Oculisti Anselmino | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | 24.640 | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | Altre voci (dettagliare) | | | | | | | |
| | | Totale | | | | 24.640 | | | |
| | | B.1) Acquisti di beni | | | | | 10.802 | Chirurgia Oftalmica Riccio | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | 10.802 | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | Altre voci (dettagliare) | | | | | | | |
| | | Totale | | | | 10.802 | | | |
| | | B.1) Acquisti di beni | | | | | 2.545 | Chirurgia Toracica Musici | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | 2.545 | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | Altre voci (dettagliare) | | | | | | | |
| | | Totale | | | | 2.545 | | | |
| | | B.1) Acquisti di beni | | | | | 44.904 | Dermatologia Romanelli | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | 44.904 | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | Altre voci (dettagliare) | | | | | | | |
| | | Totale | | | | 44.904 | | | |
| | | B.1) Acquisti di beni | | | | | 18.195 | Di Dermatologia Ciella | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | 18.195 | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | Altre voci (dettagliare) | | | | | | | |
| | | Totale | | | | 18.195 | | | |
| | | B.1) Acquisti di beni | | | | | 13.192 | Diabetologia Puggioni | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | 13.192 | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | Altre voci (dettagliare) | | | | | | | |
| | | Totale | | | | 13.192 | | | |
| | | B.1) Acquisti di beni | | | | | 19.336 | Divisione Ematologia Perini | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | 19.336 | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | Altre voci (dettagliare) | | | | | | | |
| | | Totale | | | | 19.336 | | | |
| | | B.1) Acquisti di beni | | | | | 4.680 | Ematologia Petrucci | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | 4.680 | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | Altre voci (dettagliare) | | | | | | | |
| | | Totale | | | | 4.680 | | | |
| | | B.1) Acquisti di beni | | | | | 18.456 | Epatologia Bonanno | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | 18.456 | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | Altre voci (dettagliare) | | | | | | | |
| | | Totale | | | | 18.456 | | | |
| | | B.1) Acquisti di beni | | | | | 1.728 | Epatologia interconoscitiva Lenzi | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | 1.728 | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | Altre voci (dettagliare) | | | | | | | |
| | | Totale | | | | 1.728 | | | |
| | | B.1) Acquisti di beni | | | | | 9.905 | Farmacologia Dal Canto | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | 9.905 | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | Altre voci (dettagliare) | | | | | | | |
| | | Totale | | | | 9.905 | | | |

| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO | | UTILIZZI / COSTI | | | | FONDO AL 31/12/13 | DESCRIZIONE | | |
|---|------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|-------------------|------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|
| | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | | | |
| | | | | Esercizio 2009 e precedenti | Esercizio 2010 | Esercizio 2011 | | | Esercizio 2012 | |
| Quote inutilizzate contributi da privati derivanti da sperimentazioni | 2012 | 234.033 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 54.246 | 336.025 | Fisiopatologia respiratoria Paggiaro |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | |
| | | | Totale | | | | 54.246 | | | |
| | 2012 | 5.720 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 5.720 | 8.160 | Gastroenterologia Marchi |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | |
| | | | Totale | | | | 5.720 | | | |
| | 2012 | 13.374 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 3.898 | 48.998 | Ginecologia Gadducci |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | | |
| | | Totale | | | | 3.898 | | | | |
| 2012 | 37.533 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 14.668 | 30.024 | Malattie Cardiovascolari II Bongiorno | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | | |
| | | Totale | | | | 14.668 | | | | |
| 2012 | 17.938 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 6.101 | 27.938 | Malattie Infettive Manichetti | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | | |
| | | Totale | | | | 6.101 | | | | |
| 2012 | 31.383 | B.1) Acquisti di beni | | | | | - | 31.383 | Medicina Generale V.F.F. De Marco | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | | |
| | | Totale | | | | - | | | | |
| 2012 | 38.166 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 1.834 | 28.166 | Nefrologia Monda | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | | |
| | | Totale | | | | 1.834 | | | | |
| 2012 | 5.459 | B.1) Acquisti di beni | | | | | - | 34.356 | Nefrologia Figliù + ex Rizzo | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | | |
| | | Totale | | | | - | | | | |
| 2012 | - | B.1) Acquisti di beni | | | | | - | 740 | Nematologia Bolchini | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | | |
| | | Totale | | | | - | | | | |
| 2012 | 81.817 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 19.919 | 187.756 | Oncologia Falson | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | | |
| | | Totale | | | | 19.919 | | | | |
| 2012 | 73.765 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 32.005 | 62.484 | Oncologia Ricci | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | | |
| | | Totale | | | | 32.005 | | | | |
| 2012 | 74.315 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 4.452 | 60.425 | Pneumologia Carrone | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | | |
| | | Totale | | | | 4.452 | | | | |
| 2012 | - | B.1) Acquisti di beni | | | | | - | 7.400 | Psichiatria Maremmati | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | | |
| | | Totale | | | | - | | | | |
| 2012 | 7.861 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 7.861 | 24.940 | Radiodiagnostica Carrone | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | | |
| | | Totale | | | | 7.861 | | | | |
| 2012 | 19.381 | B.1) Acquisti di beni | | | | | - | 21.301 | Urologia Francesca | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | | |
| | | Totale | | | | - | | | | |
| 2012 | 16.938 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 16.938 | 16.938 | Virologia Coccherini Naldi | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | | |
| | | B.6) Costi del personale | | | | | | | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | | |
| | | Totale | | | | 16.938 | | | | |
| TOTALE | 1.451.051 | | TOTALE | | | | 132.492 | 2.072.056 | | |

Tab. 44.a – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati

Di seguito si riporta una tabella riepilogativa delle quote inutilizzate dei contributi.

| Quote inutilizzate contributi - riepilogo | Importo contributo | Quota inutilizzata |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Quote inutilizzate contributi da Regione a destinazione vincolata | 240.000 | 17.006 |
| Quote inutilizzate contributi da Regione indistinti a destinazione vincolata | 6.032.138 | 4.538.318 |
| Quote inutilizzate contributi da Regione vincolati extrafondo | 745.027 | 448.984 |
| Quote inutilizzate contributi ministeriali c/ esercizio ricerca finalizzata | 3.497.440 | 2.633.249 |
| Quote inutilizzate contributi da altri enti pubblici extrafondo | 214.000 | 155.251 |
| Quote inutilizzate contributi da Asl/Ao regionali extrafondo | 298.492 | 182.764 |
| Quote inutilizzate contributi da privati | 819.372 | 739.825 |
| Quote inutilizzate contributi da privati derivanti da sperimentazioni | 1.451.051 | 2.072.056 |
| Totale | 13.297.520 | 10.787.453 |

Per quanto riguarda gli accantonamenti per Quote contributi finalizzati, si informa che a seguito dell'applicazione del D. Lgs. 118/2011 non possono più essere riscontati i contributi non utilizzati assegnati nell'anno 2012 e precedenti, bensì viene richiesto dall'art. 29 - comma 1 – lettera e) del suddetto D. Lgs. di accantonare, in un apposito fondo spese, le quote di contributi di parte corrente finanziate con somme relative al fabbisogno sanitario regionale standard, vincolate e non utilizzate nel corso dell'esercizio per essere rese disponibili negli esercizi precedenti. Per omogeneità si è proceduto con lo stesso principio anche per gli altri contributi ricevuti da altri enti pubblici e privati per garantire il principio di correlazione fra costi e ricavi

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi.

| Fondo | Criteri di determinazione |
|--|--|
| Cause legali e contenzioso con personale dipendente | La valutazione del grado di avveramento e di realizzazione dell'evento è stata effettuata tenuto conto della domanda avanzata dalla controparte e degli elementi di prova forniti a corredo, nonché dagli indirizzi giurisprudenziali in materia. La possibilità di stima dell'importo a cui l'Azienda può essere obbligata, in caso di condanna, è stata effettuata tenendo presente gli elementi obiettivi di quantificazione economica o i criteri derivanti da indirizzi giurisprudenziali, in mancanza è stato indicato come quantum la richiesta avanzata dalla controparte o in caso di mancata quantificazione è stato indicato il valore indeterminabile. |
| Quote inutilizzate contributi | La valutazione delle quote da accantonare è stata effettuata sulla base della documentazione prodotta dai referenti amministrativi che curano la rendicontazione dei progetti finanziati dai contributi. |
| Fondo citogenetica | Il fondo è destinato a finanziare annualmente una borsa di studio. La valutazione dell'accantonamento viene effettuata in base ai proventi derivanti dalla effettuazione di attività di diagnosi prenatale a favore di pazienti paganti in proprio, che risultava possibile attribuire all'equipe del Laboratorio Genetica Medica dopo aver effettuato le trattenute previste a copertura dei costi sostenuti dall'azienda. |

| | |
|--|--|
| Fondi rinnovo convenzioni MMG/LPS/MCA | L'accantonamento è stato effettuato sulla base di comunicazioni degli uffici regionali competenti. |
| Fondi perequativi | Gli accantonamenti per i fondi perequativi sono stati calcolati per la dirigenza sanitaria in misura pari al 5% degli importi stipendiali liquidati al personale dirigente sanitario per attività libero professionale intramuraria in regime di ricovero e specialistica ambulatoriale. L'accantonamento del fondo perequativo per il personale del comparto è stato calcolato nella misura del 3% sugli importi stipendiali liquidati a personale dirigente per attività libero professionale intramuraria in regime di ricovero e specialistica ambulatoriale nel periodo marzo 2013 – febbraio 2014 (incassi da gennaio a dicembre 2013). L'importo sul quale è stato calcolato l'accantonamento è comprensivo di tutte le attività effettuate in regime di convenzione e sperimentazione, escludendo le competenze relative all'attività erogata dal personale dipendente AOUP assegnato al CREAS IFC CNR. |
| Fondo competenze organi istituzionali | La valutazione dell'accantonamento viene effettuata tenendo conto delle erogazioni, a titolo di compenso aggiuntivo a seguito del raggiungimento degli obiettivi assegnati ai direttori delle aziende sanitarie, effettuate negli anni precedenti così come determinato dalla Regione Toscana. |
| Fondo interessi di mora | Nell'esercizio 2013 non è stato effettuato alcun accantonamento per interessi di mora, in quanto il fondo risulta essere capiente in base alle valutazioni effettuate. |

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|---|
| FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati? | NO | |
| FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili? | SI | Le informazioni relative ai rischi probabili a fronte dei quali non è stato costituito il fondo si ritrovano nelle note di seguito riportate |
| FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative? | SI | Esistono dei rischi per i quali non è stato possibile stimare né la possibilità di realizzazione dell'evento né le somme da iscriverne a riserva. |
| FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si | SI | Di seguito si riportano ulteriori informazioni circa le cause legali in corso |

| | | | |
|--|--|--|--|
| devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)? | | | |
|--|--|--|--|

Si forniscono le seguenti informazioni a completamento delle tabelle relative ai Fondi rischi ed oneri.

Fondi rischi per cause civili e oneri processuali:

- Nell'anno 2013 si sono aperte n. 9 vertenze verso terzi. Di una di queste è stato effettuato l'accantonamento nel bilancio 2012, in quanto AOUP ne venne a conoscenza prima della adozione del bilancio dell'esercizio precedente.
- Per le cause rimanenti, di cui n. 4 probabili, sono state accantonate somme solo per n. 2 per un importo pari a 308.169€. Per le altre: per una non è stato possibile effettuare l'accantonamento perché non è stato possibile stimare le somme da iscrivere a riserva, per l'altra non è stato effettuato accantonamento perché le somme oggetto del contenzioso fanno riferimento ad un servizio già fatturato negli anni precedenti.
- Resta da segnalare n. 1 causa stimata remota e n. 3 cause per le quali non è stato possibile effettuare né la stima di realizzazione dell'evento, né della somma da iscrivere a riserva.
- Nell'anno 2013 la compagnia assicurativa CARIGE a seguito di propria interpretazione del contratto relativamente alla cosiddetta “pregressa” (somme a copertura di sinistri accaduti non in costanza di polizza, ma denunciati durante la prima annualità della stessa) non ha rimborsato due sinistri per i quali AOUP è stata condannata, in solido con altri attori a risarcire il danno, per una somma pari a 2.172.692€. A seguito di tale situazione si è ritenuto opportuno accantonare le somme per le quali AOUP è stata condannata al risarcimento e contestualmente iscrivere un credito nei confronti di CARIGE e degli altri attori per lo stesso importo. La contabilizzazione del credito si è ritenuta opportuna a seguito di valutazione da parte dell'Ufficio Legale che ha portato l'Azienda a ritenere che l'interpretazione della Compagnia assicurativa sia, non solo da contestare, ma anche infondata. Prudenzialmente, tenendo conto dei lunghi tempi processuali e dell'alea del giudizio, si è ritenuto opportuno svalutare il credito nei confronti di CARIGE e degli altri attori.

Alla data di delibera del bilancio non si rilevano notizie e/o informazioni in merito al proseguimento del contenzioso con CARIGE.

Fondo rischi per contenzioso con personale dipendente (ospedaliero e universitario):

Nell'anno 2013 si sono aperte:

- N. 7 cause di lavoro verso personale del SSN, di cui:
 - o N. 5 con stima di realizzazione dell'evento probabile, solo per n. 2 è stato effettuato l'accantonamento per 30.500€, mentre per le altre non è stato possibile perché non determinate nell'importo.
 - o N. 1 con stima di realizzazione remota e n. 1 con stima “indeterminata” per le quali non è stato effettuato l'accantonamento a fondo rischi.
 - o N. 1 per la quale non è stato possibile stimare né la realizzazione dell'evento, né la somma da iscrivere a riserva.
 - o Sono state accantonate 55.162€ per cause antecedenti al 2013, per le quali è stata effettuata una stima nell'esercizio in corso.
- N. 2 vertenze per cause di lavoro verso personale universitario stimate una come probabile e una come possibile, ma per le quali non è stato effettuato l'accantonamento per impossibilità di stimare la richiesta.

Per quanto riguarda le vertenze ante 2013 si segnala:

- Chiusura di n. 5 contenziosi nell'anno 2013 e risalenti agli esercizi precedenti con la realizzazione di sopravvenienza attiva pari a 183.140€.

Si specifica che con DGRT 1203/2009 dal 1 gennaio 2010 le Aziende sanitarie della Regione Toscana provvedono in via diretta alla gestione del rischio per responsabilità civile, senza trasferire il medesimo ad una compagnia di assicurazioni. La delibera stabilisce che la gestione diretta del rischio pone a carico della Regione Toscana, tramite il Fondo sanitario regionale, i costi relativi alla responsabilità civile relativa ai sinistri sanitari.

Per completezza di informazioni si fornisce la seguente tabella riepilogativa dello stato di rischio al 31/12/2013:

Anno 2013

| Tipologia di eventi (*) | n° eventi | Importo richiesto | Importo stimato | Importo pagato in corso d'anno |
|---|-----------|-------------------|-----------------|--------------------------------|
| Liquidati nell'anno in corso | 46 | 1.596.762(**) | 1.827.802(***) | 1.693.231 |
| Insorti nell'anno in corso | 156 | 5.454.610 (§) | 6.025.734 (§§) | |
| Relativi ad anni precedenti, non ancora liquidati | 113 (°) | 18.021.395 (°°) | 12.862.520(°°°) | |

(*) Eventi = richieste risarcimento danni

(**) l'importo si riferisce a n. 22 eventi su 46 liquidati; per gli altri 24 non è stato indicato nella richiesta di risarcimento danni alcun importo da controparte

(***) l'importo stimato sui n.46 sinistri pervenuti

(§) L'importo si riferisce ai soli sinistri quantificati dalle controparti: n.41 su n.156

(§§) L'importo si riferisce a tutti i 97 sinistri e comprende anche 54 sinistri valutati a €0,00 in quanto respinti o senza seguito

(°) Sono esclusi dal computo n.255 sinistri definiti come senza seguito o respinti

(°°) L'importo si riferisce a n.64 sinistri su 113 aperti

(°°°) L'importo si riferisce a n.88 sinistri su 113. I restanti n.25 risultano quantificati a €0,00 : trattasi di procedimenti penali privi richiesta risarcimento danni nei confronti dell'AOUP, o di sinistri respinti in sede stragiudiziale divenuti poi cause civili

13. Trattamento di fine rapporto

| CODICE MOD. SP | TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | Consistenza iniziale | Accantonamenti dell'esercizio | Utilizzi dell'esercizio | Valore finale |
|----------------|---|----------------------|-------------------------------|-------------------------|---------------|
| PBA250 | Fondo per premi operosità medici SUMAI | 166.680 | 12.441 | | 179.121 |
| PCA010 | Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente | | | | |
| | TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | | | | |

Tab. 45 – Consistenza e movimentazioni del Trattamento di Fine Rapporto

| Fondo | Criteri di determinazione |
|-------------------------------|--|
| Premio operosità medici SUMAI | La valutazione dell'accantonamento è stata effettuata sulle retribuzioni corrisposte, nell'anno 2013, a n. 2 unità di personale quali specialisti ambulatoriali, secondo quanto previsto dal relativo contratto di lavoro. |

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|-------------------|
| TR01 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)? | NO | |

14. Debiti

| CODICE MOD. SP | DEBITI | Valore iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | Valore finale | di cui per fatture da | di cui per acquisti di beni |
|----------------|--|-----------------|--------------------------|------------|---------------|-----------------------|-----------------------------|
| | | | Incrementi | Decrementi | | | |
| PDA000 | MUTUI PASSIVI | 76.573.322 | | 6.885.716 | 69.687.606 | | |
| | DEBITI V/STATO | | | | | | |
| PDA020 | Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale | | | | | | |
| PDA030 | Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale | | | | | | |
| PDA040 | Acconto quota FSR v/Stato | | | | | | |
| PDA050 | Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca: | | | | | | |
| PDA060 | Altri debiti v/Stato | | | | | | |
| | DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | | | | | | |
| PDA080 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti | - | 463.558.755 | - | 463.558.755 | | |
| | DEBITI VERSO REGIONE PER FINANZIAMENTI | | 440.369.597 | | 440.369.597 | | |
| | DEBITI PER FONDO DI ROTAZIONE | | 23.189.158 | | 23.189.158 | | |
| PDA090 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale | | 5.767.209 | | 5.767.209 | | |
| PDA100 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale | | 50.924 | | 50.924 | | |
| PDA110 | Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma | | | | - | | |
| PDA120 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma | 23.189.158 | | 23.189.158 | - | | |
| PDA130 | DEBITI V/COMUNI: | | | | | | |
| | DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | | | | | | |
| PDA160 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | | | | | | |
| PDA170 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | | | | | | |
| PDA180 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | | | | | |
| PDA190 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | | | | | | |
| PDA200 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | | | | | | |
| PDA210 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | 2.574.107 | 1.955.781 | 1.499.799 | 3.030.089 | 1.389.945 | |
| PDA220 | Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione | 344.302 | 295.564 | 377.368 | 262.497 | 41.304 | |
| PDA230 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | | | | | | |
| | TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 2.918.409 | 2.251.345 | 1.877.168 | 3.292.586 | 1.431.249 | - |

Tab. 46 – Consistenza e movimentazioni dei debiti – 1

| CODICE MOD. SP | DEBITI | Valore iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | Valore finale | di cui per fatture da | di cui per acquisti di beni |
|----------------|---|--------------------|--------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------------|
| | | | Incrementi | Decrementi | | | |
| | DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | | | | | | |
| PDA250 | Debiti v/enti regionali: | | | | | | |
| PDA260 | Debiti v/sperimentazioni gestionali: | | | | | | |
| PDA270 | Debiti v/altre partecipate: | | | | | | |
| PDA280 | DEBITI V/FORNITORI: | 172.019.034 | 650.476.964 | 712.042.755 | 110.453.242 | 7.720.645 | |
| PDA290 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | | | | | | |
| PDA300 | Debiti verso altri fornitori | 172.019.034 | 650.476.964 | 712.042.755 | 110.453.242 | | |
| PDA310 | DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | 21.416.716 | 359.990.539 | 354.972.045 | 26.435.210 | | |
| PDA320 | DEBITI TRIBUTARI: | 8.864.181 | 189.489.398 | 189.583.702 | 8.769.877 | | |
| | DEBITI TRIBUTARI | 26.725 | 125.151.460 | 124.645.125 | 533.060 | | |
| | ERARIO C/IRRES | 156.676 | 375.786 | 509.899 | 22.563 | | |
| | ERARIO C/IRPEF RITENUTE DIPENDENTI | 5.600.734 | 43.920.902 | 43.941.458 | 5.580.177 | | |
| | ERARIO C/RITENUTE MOD. 730 | 5.743 | 2.926.043 | 2.926.166 | 5.621 | | |
| | ERARIO C/RITENUTE LAVORATORI AUTONOMI | - | 365.851 | 325.644 | 40.207 | | |
| | ERARIO C/RITENUTE AMMINISTRATORI E SINDACI | 3.325 | 287 | 3.325 | 287 | | |
| | ERARIO C/IVA | 10.146 | 474.994 | 485.140 | - | | |
| | IV/A A DEBITO ATTIVITA' ISTITUZIONALE | 1.470 | 49.421 | 49.421 | 1.470 | | |
| | IV/A A DEBITO ATTIVITA' COMMERCIALE | 542 | 443.811 | 444.073 | 281 | | |
| | ERARIO C/IMPOSTA DI BOLLO | - | 161.266 | 160.677 | 589 | | |
| | ERARIO C/IRAP | 2.079.701 | 15.076.497 | 15.070.752 | 2.085.447 | | |
| | ERARIO C/IRAP ATTIVITA' COMMERCIALE | 19.815 | 67.697 | 62.719 | 24.793 | | |
| | DEBITI IRAP SU ACCANTONAMENTI | 959.303 | 475.382 | 959.303 | 475.382 | | |
| PDA330 | DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE: | 10.527.752 | 67.380.630 | 67.017.356 | 10.891.026 | | |
| | DEBITI VERSO INPS | 15.815 | 166.404 | 166.086 | 16.133 | | |
| | DEBITI VERSO CPS | 2.789.122 | 18.988.709 | 19.023.577 | 2.754.254 | | |
| | DEBITI VERSO CPS PER RISCATTI E RICONGIUNZIONI | 19.482 | 233.389 | 232.537 | 20.334 | | |
| | DEBITI VERSO CPDEL | 5.143.990 | 36.175.963 | 36.218.481 | 5.101.472 | | |
| | DEBITI VERSO CPDEL PER RISCATTI E RICONGIUNZIONI | 7.196 | 67.040 | 68.529 | 5.707 | | |
| | DEBITI VERSO INADEL PER TFS | 656.458 | 4.158.142 | 4.182.787 | 631.813 | | |
| | DEBITI VERSO INADEL PER TFR | 428.745 | 2.888.863 | 2.875.900 | 441.708 | | |
| | DEBITI VERSO INADEL PER RISCATTI | 141 | 5.070 | 4.567 | 643 | | |
| | DEBITI VERSO INPDAP PER FONDO CREDITO | 84.279 | 589.778 | 590.585 | 83.472 | | |
| | DEBITI VERSO INAIL | - | 2.128.760 | 2.025.440 | 103.320 | | |
| | DEBITI VERSO ENPAM | 5.330 | 36.543 | 36.544 | 5.328 | | |
| | DEBITI VERSO ALTRI ISTITUTI | 67.623 | 124.279 | 125.120 | 66.782 | | |
| | ALTRI DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE V/ENTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI | - | 820.784 | | 820.784 | | |
| | DEBITI PREVIDENZIALI ASS.LI SU COMPETENZE RESIDUE | 1.309.572 | 996.906 | 1.467.202 | 839.276 | | |

Tab. 47 – Consistenza e movimentazioni dei debiti – 2

| CODICE MOD. SP | DEBITI | Valore iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | Valore finale | di cui per fatture da | di cui per acquisti di beni |
|----------------|--|-------------------|--------------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------------|
| | | | Incrementi | Decrementi | | | |
| PDA340 | DEBITI V/ALTRI: | | | | | | |
| PDA350 | Debiti v/altri finanziatori | | | | | | |
| PDA360 | Debiti v/dipendenti | 9.176.698 | 102.925.042 | 102.839.021 | 9.262.720 | | |
| | DEBITI VERSO PERSONALE MEDICO | 502 | 39.075.568 | 39.076.161 | - | | |
| | DEBITI VERSO ALTRO PERSONALE SANITARIO | 1 | 53.963.622 | 53.963.623 | - | | |
| | DEBITI V/PERSONALE PER SPERIMENTAZIONI | 232.161 | 327.012 | 364.985 | 194.187 | | |
| | FONDI COMPETENZE RESIDUE DIRIGENZA MEDICA | 2.515.101 | 1.562.925 | 2.554.298 | 1.523.729 | | |
| | FONDI COMPETENZE RESIDUE DIRIGENZA SPTA | 245.332 | 252.001 | 339.036 | 158.297 | | |
| | FONDI COMPETENZE RESIDUE COMPARTO | 2.734.024 | 1.784.604 | 2.753.746 | 1.764.881 | | |
| | DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE PROGETTO DONAZIONI/TRAPLANTI | 504.235 | | | 504.235 | | |
| | DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE PROGETTO TAD | 58.000 | 59.000 | 57.320 | 59.680 | | |
| | DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE PROGETTAZIONE INTERNA | 191.117 | | 119.270 | 71.848 | | |
| | DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE LP DIRIGENZA SSN | 1.405.955 | 2.148.319 | 2.397.967 | 1.156.307 | | |
| | DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE LP COMPARTO SSN | 1.224.433 | 25.980 | 1.146.868 | 103.545 | | |
| | ALTRI DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE V/PERSONALE SSN | | 3.625.098 | | 3.625.098 | | |
| | DEBITI V/PERS ALTRE COMPETENZE RESIDUE | 65.747 | 100.913 | 65.747 | 100.913 | | |
| PDA370 | Debiti v/gestioni liquidatorie | | | | | | |
| PDA380 | Altri debiti diversi: | 24.908.650 | 78.526.638 | 77.282.115 | 26.007.027 | | |
| | DEBITI VERSO PROFESSIONISTI | 57.953 | 3.048.212 | 3.048.173 | 57.992 | | |
| | DEBITI VS/ASSOCIAZIONI DI VOLONTARIATO | 734 | | | 734 | | |
| | DEBITI VERSO UNIVERSITA' | 9.010.697 | 3.544.517 | 12.555.214 | - | | |
| | DEBITI COMPETENZE RESIDUE PERSONALE UNIVERSITARIO | 1.245.449 | 927.010 | 1.244.771 | 927.688 | | |
| | DEBITI COMPETENZE RESIDUE LP PERSONALE UNIVERSITARIO | 1.819.052 | 949.655 | 1.666.781 | 1.101.925 | | |
| | DEBITI VERSO CNR | 141 | | | 141 | | |
| | DEBITI VERSO UNIVERSITA' PER SPERIMENTAZIONI (ACC. 5%) | 285.814 | 442.672 | 364.243 | 364.243 | | |
| | ALTRI DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE V/UNIVERSITA' | | 184.335 | | 184.335 | | |
| | DEBITI VS/PERSONALE RELIGIOSO CONV. | 20.014 | 256.184 | 238.169 | 38.029 | | |
| | DEBITI VERSO ENTI EROGATORI CESSIONI DEL QUINTO | 127.532 | 2.515.417 | 2.514.186 | 128.763 | | |
| | DEBITI VS/TERZI PIGNORANTI | 16.161 | 145.584 | 155.681 | 6.064 | | |
| | DEBITI VS/ALTRI DIPENDENTI | 2.036 | 468.645 | 470.681 | - | | |
| | DEBITI VS/ALTRI SOGGETTI | 13.878 | 41.871 | 46.813 | 8.936 | | |
| | CLIENTI C/ANTICIPI | 131.499 | 304.548 | 428.521 | 7.526 | | |
| | DOGANA CONTO TRANSITORIO | 80.473 | 84.723 | 76.649 | 88.546 | | |
| | DEBITI VS/ASSICURAZIONI PER PREMI E RISARCIMENTI | 572.113 | 3.069.453 | 3.641.517 | 48 | | |
| | DEBITI VS/ASSOCIAZIONI PER TRASPORTI SANITARI | 840.433 | 3.778.568 | 4.124.667 | 494.334 | | |
| | DEBITI VS/ENTI PUBBLICI E PRIVATI VARI | 10.481.535 | 58.747.814 | 46.704.247 | 22.378.956 | | |
| | DEPOSITI CAUZIONALI DI TERZI | 173.286 | | | 173.286 | | |
| | DEPOSITI CAUZIONALI DIPENDENTI PER FORMAZIONE | 29.850 | 17.370 | 1.770 | 45.450 | | |
| | DEBITI VS/INPDAP PER CONTRIBUTO SOLIDARIETA' FONDO PERSEIO | - | 60 | 31 | 29 | | |

Tab. 48 – Consistenza e movimentazioni dei debiti – 3

| CODICE MOD. SP | DEBITI | DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | |
|----------------|---|-------------------------------|-----------|------------|-----------|-------------|
| | | Anno 2009 e precedenti | Anno 2010 | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
| PDA000 | MUTUI PASSIVI | 30.588.613 | 2.978.938 | 36.120.056 | | |
| | DEBITI V/STATO | | | | | |
| PDA020 | Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale | | | | | |
| PDA030 | Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale | | | | | |
| PDA040 | Acconto quota FSR v/Stato | | | | | |
| PDA050 | Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca: | | | | | |
| PDA060 | Altri debiti v/Stato | | | | | |
| | DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | | | | | |
| PDA080 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti | | | 23.189.158 | | 440.369.597 |
| PDA090 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale | | | | | 5.767.209 |
| PDA100 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale | | | | | 50.924 |
| PDA110 | Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma | | | | | |
| PDA120 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma | | | | | |
| PDA130 | DEBITI V/COMUNI: | | | | | |
| | ... | | | | | |
| | ... | | | | | |
| | DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | | | | | |
| PDA160 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | | | | | |
| PDA170 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | | | | | |
| PDA180 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | | | | |
| PDA190 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | | | | | |
| PDA200 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | | | | | |
| PDA210 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | | 4.273 | 295.783 | 583.917 | 2.146.040 |
| PDA220 | Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione | 30.302 | 140 | 56 | - | 232.000 |
| PDA230 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | | | | | |
| | TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | | | | | |
| | DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | | | | | |
| PDA250 | Debiti v/enti regionali: | | | | | |
| PDA260 | Debiti v/sperimentazioni gestionali: | | | | | |
| PDA270 | Debiti v/altre partecipate: | | | | | |
| PDA280 | DEBITI V/FORNITORI: | | | | | |
| PDA290 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | | | | | |
| PDA300 | Debiti verso altri fornitori | 908.215 | 1.398.243 | 1.137.100 | 2.366.588 | 104.643.097 |
| PDA310 | DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | | | | | 26.453.210 |

Tab. 49 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione – 1

| CODICE MOD. SP | DEBITI | DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | |
|----------------|--|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| | | Anno 2009 e precedenti | Anno 2010 | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
| PDA320 | DEBITI TRIBUTARI: | | | | | |
| | DEBITI TRIBUTARI | | | | | 533.060 |
| | ERARIO C/IRE5 | | | | | 22.563 |
| | ERARIO C/IRPEF RITENUTE DIPENDENTI | | | | | 5.580.177 |
| | ERARIO C/RITENUTE MOD. 730 | | | | | 5.621 |
| | ERARIO C/RITENUTE LAVORATORI AUTONOMI | | | | | 40.207 |
| | ERARIO C/RITENUTE AMMINISTRATORI E SINDACI | | | | | 287 |
| | ERARIO C/IVA | | | | | - |
| | IVA A DEBITO ATTIVITA' ISTITUZIONALE | | | | | 1.470 |
| | IVA A DEBITO ATTIVITA' COMMERCIALE | | | | | 281 |
| | ERARIO C/IMPOSTA DI BOLLO | | | | | 589 |
| | ERARIO C/IRAP | | | | | 2.085.447 |
| | ERARIO C/IRAP ATTIVITA' COMMERCIALE | | | | | 24.793 |
| | DEBITI IRAP SU ACCANTONAMENTI | | | | | 475.382 |
| PDA330 | DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE: | | | | | |
| | DEBITI VERSO INPS | | | | | 16.133 |
| | DEBITI VERSO CPS | | | | | 2.754.254 |
| | DEBITI VERSO CPS PER RISCATTI E RICONGIUNZIONI | | | | | 20.334 |
| | DEBITI VERSO CPDEL | | | | | 5.101.472 |
| | DEBITI VERSO CPDEL PER RISCATTI E RICONGIUNZIONI | | | | | 5.707 |
| | DEBITI VERSO INADEL PER TFS | | | | | 631.813 |
| | DEBITI VERSO INADEL PER TFR | | | | | 441.708 |
| | DEBITI VERSO INADEL PER RISCATTI | | | | | 643 |
| | DEBITI VERSO INPDAP PER FONDO CREDITO | | | | | 83.472 |
| | DEBITI VERSO INAIL | | | | | 103.320 |
| | DEBITI VERSO ENPAM | | | | | 5.328 |
| | DEBITI VERSO ALTRI ISTITUTI | | | | | 66.782 |
| | ALTRI DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE V/ENTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI | | | | | 820.784 |
| | DEBITI PREVIDENZIALI ASS.LI SU COMPETENZE RESIDUE | | | | | 839.276 |
| PDA340 | DEBITI V/ALTRI: | | | | | |
| PDA350 | Debiti v/altri finanziatori | | | | | |
| PDA360 | Debiti v/dipendenti | | | | | |
| | DEBITI VERSO PERSONALE MEDICO | | | | | - |
| | DEBITI VERSO ALTRO PERSONALE SANITARIO | | | | | - |
| | DEBITI V/PERSONALE PER SPERIMENTAZIONI | | | | | 194.187 |
| | FONDI COMPETENZE RESIDUE DIRIGENZA MEDICA | | | | | 1.523.729 |
| | FONDI COMPETENZE RESIDUE DIRIGENZA SPTA | | | | | 158.297 |
| | FONDI COMPETENZE RESIDUE COMPARTO | | | | | 1.764.881 |
| | DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE PROGETTO DONAZIONI/TRAPIANTI | | | | | 504.235 |
| | DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE PROGETTO TAD | | | | | 59.680 |
| | DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE PROGETTAZIONE INTERNA | | | | | 71.848 |
| | DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE LP DIRIGENZA SSN | | | | | 1.156.307 |
| | DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE LP COMPARTO SSN | | | | | 103.545 |
| | ALTRI DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE V/PERSONALE SSN | | | | | 3.625.098 |
| | DEBITI V/PERS ALTRE COMPETENZE RESIDUE | | | | | 100.913 |
| PDA370 | Debiti v/gestioni liquidatorie | | | | | |
| PDA380 | Altri debiti diversi: | | | | | |
| | DEBITI VERSO PROFESSIONISTI | | | | | 57.992 |
| | DEBITI VS/ASSOCIAZIONI DI VOLONTARIATO | | | | | 734 |
| | DEBITI VERSO UNIVERSITA' | | | | | - |
| | DEBITI COMPETENZE RESIDUE PERSONALE UNIVERSITARIO | | | | | 927.688 |
| | DEBITI COMPETENZE RESIDUE LP PERSONALE UNIVERSITARIO | | | | | 1.101.925 |
| | DEBITI VERSO CNR | | | | | 141 |
| | DEBITI VERSO UNIVERSITA' PER SPERIMENTAZIONI (ACC. 5%) | | | | | 364.243 |
| | ALTRI DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE V/UNIVERSITA' | | | | | 184.335 |
| | DEBITI VS/PERSONALE RELIGIOSO CONV. | | | | | 38.029 |
| | DEBITI VERSO ENTI EROGATORI CESSIONI DEL QUINTO | | | | | 128.763 |
| | DEBITI VS/TERZI PIGNORANTI | | | | | 6.064 |
| | DEBITI VS/ALTRI DIPENDENTI | | | | | - |
| | DEBITI VS/ALTRI SOGGETTI | | | | | 8.936 |
| | CLIENTI C/ANTICIPI | | | | | 7.526 |
| | DOGANA CONTO TRANSITORIO | | | | | 88.546 |
| | DEBITI VS/ASSICURAZIONI PER PREMI E RISARCIMENTI | | | | | 48 |
| | DEBITI VS/ASSOCIAZIONI PER TRASPORTI SANITARI | | | | | 492.006 |
| | DEBITI VS/ENTI PUBBLICI E PRIVATI VARI | 218 | 354 | 1.077 | 1.114 | 13.801.821 |
| | DEPOSITI CAUZIONALI DI TERZI | 22.459 | 203.029 | 4.965.584 | 3.386.063 | |
| | DEPOSITI CAUZIONALI DIPENDENTI PER FORMAZIONE | 173.286 | | | | 45.450 |
| | DEBITI VS/INPDAP PER CONTRIBUTO SOLIDARIETA' FONDO PERSEO | | | | | 29 |

Tab. 50 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione – 2

| CODICE MOD. SP | DEBITI | DEBITI PER SCADENZA | | |
|----------------|---|---------------------|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| PDA000 | MUTUI PASSIVI | 7.111.146 | 17.867.115 | 44.709.346 |
| | DEBITI V/STATO | | | |
| PDA020 | Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale | | | |
| PDA030 | Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale | | | |
| PDA040 | Acconto quota FSR v/Stato | | | |
| PDA050 | Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca: | | | |
| PDA060 | Altri debiti v/Stato | | | |
| | DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | | | |
| PDA080 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti | 463.558.755 | | |
| PDA090 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale | 5.767.209 | | |
| PDA100 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale | 50.924 | | |
| PDA110 | Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma | | | |
| PDA120 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma | | | |
| PDA130 | DEBITI V/COMUNI: | | | |
| | DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | | | |
| PDA160 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | | | |
| PDA170 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | | | |
| PDA180 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | | |
| PDA190 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | | | |
| PDA200 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | | | |
| PDA210 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | 3.030.089 | | |
| PDA220 | Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione | 262.497 | | |
| PDA230 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | | | |
| | TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 3.292.586 | | |
| | DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | | | |
| PDA250 | Debiti v/enti regionali: | | | |
| PDA260 | Debiti v/sperimentazioni gestionali: | | | |
| PDA270 | Debiti v/altre partecipate: | | | |
| PDA280 | DEBITI V/FORNITORI: | 110.453.242 | | |
| PDA290 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | | | |
| PDA300 | Debiti verso altri fornitori | 110.453.242 | | |
| PDA310 | DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | 26.435.210 | | |
| PDA320 | DEBITI TRIBUTARI: | 8.769.877 | | |
| | <i>DEBITI TRIBUTARI</i> | 533.060 | | |
| | <i>ERARIO C/IRES</i> | 22.563 | | |
| | <i>ERARIO C/IRPEF RITENUTE DIPENDENTI</i> | 5.580.177 | | |
| | <i>ERARIO C/RITENUTE MOD. 730</i> | 5.621 | | |
| | <i>ERARIO C/RITENUTE LAVORATORI AUTONOMI</i> | 40.207 | | |
| | <i>ERARIO C/RITENUTE AMMINISTRATORI E SINDACI</i> | 287 | | |
| | <i>ERARIO C/IVA</i> | - | | |
| | <i>IVA A DEBITO ATTIVITA' ISTITUZIONALE</i> | 1.470 | | |
| | <i>IVA A DEBITO ATTIVITA' COMMERCIALE</i> | 281 | | |
| | <i>ERARIO C/IMPOSTA DI BOLLO</i> | 589 | | |
| | <i>ERARIO C/IRAP</i> | 2.085.447 | | |
| | <i>ERARIO C/IRAP ATTIVITA' COMMERCIALE</i> | 24.793 | | |
| | <i>DEBITI IR-AP SU ACCANTONAMENTI</i> | 475.382 | | |

Tab. 51 – Dettaglio dei debiti per scadenza – 1

| CODICE MOD. SP | DEBITI | DEBITI PER SCADENZA | | |
|----------------|--|---------------------|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| PDA330 | DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE: | 10.891.026 | | |
| | DEBITI VERSO INPS | 16.133 | | |
| | DEBITI VERSO CPS | 2.754.254 | | |
| | DEBITI VERSO CPS PER RISC.ATTI E RICONGIUNZIONI | 20.334 | | |
| | DEBITI VERSO CPDEL | 5.101.472 | | |
| | DEBITI VERSO CPDEL PER RISC.ATTI E RICONGIUNZIONI | 5.707 | | |
| | DEBITI VERSO INADEL PER TFS | 631.813 | | |
| | DEBITI VERSO INADEL PER TFR | 441.708 | | |
| | DEBITI VERSO INADEL PER RISC.ATTI | 643 | | |
| | DEBITI VERSO INPDAP PER FONDO CREDITO | 83.472 | | |
| | DEBITI VERSO INAIL | 103.320 | | |
| | DEBITI VERSO ENPAM | 5.328 | | |
| | DEBITI VERSO ALTRI ISTITUTI | 66.782 | | |
| | ALTRI DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE V/ENTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI | 820.784 | | |
| | DEBITI PREVIDENZIALI ASS.LI SU COMPETENZE RESIDUE | 839.276 | | |
| PDA340 | DEBITI V/ALTRI: | | | |
| PDA350 | Debiti v/altri finanziatori | | | |
| PDA360 | Debiti v/dipendenti | 9.262.720 | | |
| | DEBITI VERSO PERSONALE MEDICO | - | | |
| | DEBITI VERSO ALTRO PERSONALE SANITARIO | - | | |
| | DEBITI V/PERSONALE PER SPERIMENTAZIONI | 194.187 | | |
| | FONDI COMPETENZE RESIDUE DIRIGENZA MEDICA | 1.523.729 | | |
| | FONDI COMPETENZE RESIDUE DIRIGENZA SPTA | 158.297 | | |
| | FONDI COMPETENZE RESIDUE COMPARTO | 1.764.881 | | |
| | DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE PROGETTO DONAZIONI/TRAPLANTI | 504.235 | | |
| | DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE PROGETTO TAD | 59.680 | | |
| | DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE PROGETTAZIONE INTERNA | 71.848 | | |
| | DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE LP DIRIGENZA SSN | 1.156.307 | | |
| | DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE LP COMPARTO SSN | 103.545 | | |
| | ALTRI DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE V/PERSONALE SSN | 3.625.098 | | |
| | DEBITI V/PERS ALTRE COMPETENZE RESIDUE | 100.913 | | |
| PDA370 | Debiti v/gestioni liquidatorie | | | |
| PDA380 | Altri debiti diversi: | 26.007.027 | | |
| | DEBITI VERSO PROFESSIONISTI | 57.992 | | |
| | DEBITI V/S/ASSOCIAZIONI DI VOLONTARIATO | 734 | | |
| | DEBITI VERSO UNIVERSITA' | - | | |
| | DEBITI COMPETENZE RESIDUE PERSONALE UNIVERSITARIO | 927.688 | | |
| | DEBITI COMPETENZE RESIDUE LP PERSONALE UNIVERSITARIO | 1.101.925 | | |
| | DEBITI VERSO CNR | 141 | | |
| | DEBITI VERSO UNIVERSITA' PER SPERIMENTAZIONI (ACC. 5%) | 364.243 | | |
| | ALTRI DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE V/UNIVERSITA' | 184.335 | | |
| | DEBITI V/S/PERSONALE RELIGIOSO CONV. | 38.029 | | |
| | DEBITI VERSO ENTI EROGATORI CESSIONI DEL QUINTO | 128.763 | | |
| | DEBITI V/S/TERZI PIGNORANTI | 6.064 | | |
| | DEBITI V/S/ALTRI DIPENDENTI | - | | |
| | DEBITI V/S/ALTRI SOGGETTI | 8.936 | | |
| | CLIENTI C/ ANTICIPI | 7.526 | | |
| | DOGANA CONTO TRANSITORIO | 88.546 | | |
| | DEBITI V/S/ASSICURAZIONI PER PREMI E RISARCIMENTI | 48 | | |
| | DEBITI V/S/ASSOCIAZIONI PER TRASPORTI SANITARI | 494.334 | | |
| | DEBITI V/S/ENTI PUBBLICI E PRIVATI VARI | 22.378.956 | | |
| | DEPOSITI CAUZIONALI DI TERZI | 173.286 | | |
| | DEPOSITI CAUZIONALI DIPENDENTI PER FORMAZIONE | 45.450 | | |
| | DEBITI V/S/INPDAP PER CONTRIBUTO SOLIDARIETA' FONDO PERSEO | 29 | | |

Tab. 52 – Dettaglio dei debiti per scadenza – 2

| DETTAGLIO MUTUI | Destinazione | Soggetto erogatore | Riferimenti delibera di autorizzazione regionale | Importo iniziale | Scadenza | Debito residuo | Tasso di interesse | Garanzie reali |
|--|-----------------------|--------------------|--|--------------------|----------|-------------------|------------------------|----------------|
| MUTUO DEXIA | piano investimenti | DEXIA SPA | DGRT 595/2003 | 36.000.000 | 2014 | 3.985.500 | curbor 6 mesi + 0,1199 | |
| MUTUO CASSA DEPOSITI E PRESTITI 2006 | piano investimenti | CDP | DGRT 692/2006 | 36.000.000 | 2026 | 26.603.113 | 4,174% | |
| MUTUO CASSA DEPOSITI E PRESTITI FOTOVOLTAICO | impianto fotovoltaico | CDP | DGRT 973/2008 | 1.384.968 | 2030 | 1.218.840 | 4,275% | |
| MUTUO CASSA DEPOSITI E PRESTITI ROBOT CHIRURGICO | robot chirurgico | CDP | DGRT 272/2010 | 2.000.000 | 2030 | 1.760.098 | 4,275% | |
| MUTUO CASSA DEPOSITI E PRESTITI 2011 | piano investimenti | CDP | DGRT 835/2009 | 40.000.000 | 2030 | 36.120.056 | 4,763% | |
| TOTALE MUTUI | | | | 115.384.968 | | 69.687.606 | | |

Tab. 53 – Dettaglio mutui

| DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA | Mobilità in compensazione | Mobilità non in compensazione | Altre prestazioni |
|---|---------------------------|-------------------------------|-------------------|
| AZIENDA USL 1 MASSA CARRARA | | | 71.893 |
| AZIENDA USL 2 LUCCA | | | 944 |
| AZIENDA USL 3 PISTOLA | | | 183 |
| AZIENDA USL 4 PRATO | | | 91.422 |
| AZIENDA USL 5 PISA | | | 1.105.370 |
| AZIENDA USL 6 LIVORNO | | | 30.580 |
| AZIENDA USL 7 SIENA | | | |
| AZIENDA USL 8 AREZZO | | | |
| AZIENDA USL 9 GROSSETO | | | |
| AZIENDA USL 10 FIRENZE | | | 149.760 |
| AZIENDA USL 11 EMPOLI | | | 52.552 |
| AZIENDA USL 12 VLAREGGIO | | | 48 |
| AOU CAREGGI | | | 65.877 |
| AOU SIENA | | | 18.253 |
| AOU MEYER | | | 53.187 |
| FATTURE DA RICEVERE DA AZIENDE SANITARIE REGIONALI | | | 1.389.945 |
| TOTALE | | | 3.030.013 |

Tab. 54 – Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

DB01 – Transazioni

| | | |
|-------------|---|--|
| DB01 | – | I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali. |
| NO | | |

Altre informazioni relative a debiti.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|-------------------|
| DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)? | SI | |
| Si fa presente che al 31/12/2013 il totale delle ferie non godute, non ricompreso tra i debiti ver- | | |

so personale dipendente per retribuzioni di lavoro, ammonta a 6.428.369€ di cui 4.704.681€ maturate negli anni 2012 e precedenti, che assume tuttavia connotati di approssimazione e stima in quanto, per le ragioni di seguito esposte, è solo indicativa della passività cui l'Azienda è potenzialmente passibile.

Il comportamento contabile dell'Azienda tiene infatti conto:

- della disciplina in materia di ferie spettanti al personale dipendente introdotta dall'art. 5, comma 8, Titolo I del D.L. 95/2012 convertito con Legge n. 135/2012, ovvero "Le ferie, i riposi ed i permessi spettanti al personale, anche di qualifica dirigenziale, delle amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi dell'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, nonché delle autorità indipendenti ivi inclusa la Commissione nazionale per le società e la borsa (Consob), sono obbligatoriamente fruiti secondo quanto previsto dai rispettivi ordinamenti e non danno luogo in nessun caso alla corresponsione di trattamenti economici sostitutivi. La presente disposizione si applica anche in caso di cessazione del rapporto di lavoro per mobilità, dimissioni, risoluzione, pensionamento e raggiungimento del limite di età. Eventuali disposizioni normative e contrattuali più favorevoli cessano di avere applicazione a decorrere dall'entrata in vigore del presente decreto. La violazione della presente disposizione, oltre a comportare il recupero delle somme indebitamente erogate, è fonte di responsabilità disciplinare ed amministrativa per il dirigente responsabile [...]".
- delle finalità sottese alla disciplina di cui al punto precedente, volte a conseguire una razionalizzazione delle spese per il personale, limitando pertanto la liquidazione delle ferie non godute a limitate ipotesi e tipologie rientranti in situazioni di salvaguardia (previste dalle disposizioni contrattuali e normative applicabili);
- che l'Azienda, in considerazione del quadro normativo di riferimento, si è impegnata nella sensibilizzazione dei vari responsabili di struttura affinché la programmazione delle singole unità permetta la fruizione delle ferie nell'esercizio di maturazione, precisando limiti all'eventuale rinvio nella fruizione delle medesime per motivate esigenze del lavoratore e/o per motivate esigenze organizzative dell'amministrazione;
- che in continuità aziendale e costanza di rapporto di lavoro dipendente, il postulato correlazione economica si manifesta quando ciascun dipendente matura gradualmente il proprio diritto durante l'esercizio ed il costo del personale, inteso nella sua globalità (e quindi inclusivo del periodo di ferie retribuito), è correlato al beneficio ottenuto dall'azienda nell'esercizio dello stesso nell'espletamento delle sue funzioni, concorrendo pertanto alla generazione delle attività aziendali;
- che l'insorgenza dell'onere a carico dell'Azienda in tema di permessi e riposi non goduti sia nei fatti riferibile a situazioni in cui il rapporto di lavoro si concluda in modo anomalo, non prevedibile e comunque circostanziato con caratteristiche di eccezionalità.

15. Ratei e risconti passivi

| CODICE MOD. CE | RATEI PASSIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|--|----------------|----------------------|
| BA1900 | Formazione | 1.000 | |
| BA2550 | Altri oneri diversi di gestione | 13.515 | |
| BA2550 | Altri oneri diversi di gestione | 2 | |
| BA1400 | Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato | 5.000 | |
| BA2550 | Altri oneri diversi di gestione | 15 | |
| BA2550 | Altri oneri diversi di gestione | 8 | |
| BA2510 | Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES) | 142.290 | |
| CA0130 | Interessi passivi su mutui | 5.109 | |
| BA1740 | Altri servizi non sanitari da privato | 148.119 | |
| | TOTALE | 315.058 | |

Tab. 55 – Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

| CODICE MOD. CE | RISCONTI PASSIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|--|---------|----------------------|
| AA1080 | Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari | 72.635 | |

Tab. 56 – Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

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

16. Conti d'ordine

| CODICE MOD. SP | CONTI D'ORDINE | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale |
|----------------|---|-----------------|------------|------------|---------------|
| PFA000 | F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE | | | | |
| PFA010 | F.2) DEPOSITI CAUZIONALI | | | | |
| PFA020 | F.3) BENI IN COMODATO | | | | |
| PFA030 | F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE | 23.322.342 | 93.981 | 8.359.899 | 15.056.425 |
| | <i>Canoni di leasing a scadere</i> | | | | |
| | <i>Depositi cauzionali</i> | 10.099 | | 3.572 | 6.527 |
| | <i>Beni di terzi presso l'Azienda</i> | 14.943.872 | | 8.356.327 | 6.587.545 |
| | <i>Garanzie prestate (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i> | | | | |
| | <i>Garanzie ricevute (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i> | | | | |
| | <i>Beni in contenzioso</i> | | | | |
| | <i>Altri impegni assunti</i> | 8.368.371 | 93.981 | | 8.462.352 |
| | ... | | | | |

Tab. 57 – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

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

17. Contributi in conto esercizio

| CODICE MOD. CE | CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | Quota capitaria | Funzioni | Altro | Note |
|----------------|--|-----------------|-------------|-----------|------|
| AA0030 | Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto | | 121.709.289 | 9.549.000 | |
| AA0080 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u> | | | | |
| AA0090 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u> | | | | |

Tab. 58 – Dettagli contributi in conto esercizio

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | Atto | Data | Oggetto | Importo assegnato | Importo utilizzato | Codice conto |
|----------------|---|--------------|------|---------|--------------------|--------------------|--------------|
| AA0020 | DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE: | | | | 132.348.378 | 9.317.049 | |
| AA0030 | Quota F.S. regionale - indistinto | | | | 131.258.290 | 8.226.960 | |
| | Quota F.S. regionale - indistinto | | | | 121.709.289 | | |
| | Fdo ordinario 2013 | DGRT 1266/12 | | | 70.587.177 | | |
| | Fdo funzioni regionali di riferimento | DGRT 1265/12 | | | 13.900.177 | | |
| | Fdo diffusione dell'innovazione | DGRT 1264/12 | | | 9.907.278 | | |
| | Fdo sostegno attività didattica e ricerca | DGRT 1263/12 | | | 27.099.658 | | |
| | Assegnazione aggiuntiva | DGRT 966/14 | | | 215.000 | | |
| | Quota F.S. regionale - vincolato indistinto: | | | | 9.549.000 | 8.226.960 | |
| | L. 38/2010 - progetto Ospedale territorio senza dolore: prenotazione risorse. | DGRT 1251/12 | | | 10.000 | - | |
| | ITT - Bando 2010 per il finanziamento dei progetti di ricerca in campo oncologico - Approvazione progetti finanziati e impegno e assegnazione risorse nel triennio 2013-2015 - Randomised non inferiority trial of laparoscopic.. | DDIR 6204/12 | | | 100.000 | 53.948 | |
| | Programmazione dei corsi per OSS- autorizzazione alle AS ad attivare moduli per l'anno 2012/2013 | DGRT 943/12 | | | 20.000 | 20.000 | |
| | Programmazione moduli di formazione complementare in assistenza sanitaria per OSS- autorizzazione alle AS ad attivare moduli per l'anno 2012/2014 | DGRT 944/12 | | | 10.000 | 10.000 | |
| | Progetto di ottimizzazione e gestione integrata delle attività sanitarie e dei costi di produzione. Approvazione progetto ed assegnazione risorse all'AOUP | DGRT 445/13 | | | 100.000 | - | |
| | OTT - Finanziamento della progettualità delle AS toscane per garantire la riduzione dei tempi di attesa per trapianto. Anno 2013 | DGRT 417/13 | | | 801.808 | 13.159 | |
| | Prog. Sviluppo delle attività di screening e assistenziale rivolte alla diagnosi e trattamento precoce del bambino affetto da ipoacusia prelinguale grave profonda - anno 2013 | DGRT 233/12 | | | 40.000 | 31.667 | |
| | ITT - Core research laboratory - assegnazione finanziamento AOUP per unità Di ricerca Oncogenomica | DD 773/13 | | | 246.000 | 64.495 | |
| | DGRT 503/13 - Linee di indirizzo e finanziamento 2013 - accordo per lo sviluppo delle attività di ricerca e formazione attraverso il supporto dei DIPINT | DD 3558/13 | | | 8.000.000 | 8.000.000 | |
| | Approvazione progetto dell'AOUP "progetto formativo sull'uso di metodi e strumenti alternativi per simulare l'ambiente fisiopatologico umano come alternativa alla sperimentazione animale e per lo sviluppo dei biomarcatori" | DGRT 1179/13 | | | 30.000 | - | |
| | Programmazione corsi OSS e moduli di formazione complementare. AS 2013/2014 | DGRT 816/13 | | | 30.000 | 30.000 | |
| | DGR 178/13 - progetto dialisi vacanze. Assegnazione a impegno e liquidazione alle AS incentivazione a saldo rendicontazioni prestazioni dialitiche straordinarie effettuate nell'anno 2013. | DDIR 988/14 | | | 3.692 | 3.692 | |
| | DGR 1200/13 - progetto materno infantile. Impegno risorse per progettualità biennali delle AS. | DDIR 1482/14 | | | 7.500 | - | |
| | Delibera n. 674/13 - progetto Gulliver AOU Pisana - assegnazione e liquidazione anno 2014. | DDIR 1877/14 | | | 150.000 | - | |
| AA0040 | Quota F.S. regionale - vincolato: | | | | 1.090.088 | 1.090.088 | |
| | DGRT 780/12 - Approvazione progetti corsi AIDS 2012/13 e parziale liquidazione | DDIR 1832/13 | | | 136.882 | 136.882 | |
| | assistenza domiciliare AIDS. Ripartizione del FSN 2010 | DDIR 2321/13 | | | 194.124 | 194.124 | |
| | Approvazione rendiconto AOUP corsi aids 2012/2013 e liquidazione. | DDIR 387/14 | | | 14.517 | 14.517 | |
| | gestione diretta del rischio | DGRT 966/14 | | | 743.230 | 743.230 | |
| | contributo per MMG | DGRT 966/14 | | | 1.335 | 1.335 | |
| AA0050 | EXTRA FONDO: | | | | 505.306 | 554.295 | |
| AA0070 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati: | | | | 199.286 | 381.854 | |
| | DPGR 7/e/06 - Rimborsi a datori di lavoro ai sensi dell'art. 15 | DDIR 1191/13 | | | 1.971 | 1.971 | |
| | Prevenzione, diagnosi e terapia appropriate delle patologie sessuali e riproduttive maschili e della coppia. Approvazione progetto e destinazione risorse | DGRT 276/13 | | | 50.000 | 35.000 | |
| | Impegno a favore delle AS per la realizzazione dei progetti finalizzati al miglioramento c/o al mantenimento delle attività di donazione e trapianto come previsto dalla DGRT 417/13 - istituzione team cardiocirurgico per il prelievo di valvole cardiache e segmenti vascolari | DDIR 3515/13 | | | 25.000 | - | |
| | DGRT 1471/98: Interventi per la prevenzione della cecità e per la riabilitazione visiva ai sensi della L. 284/97. Finanziamento relativo all'anno 2012 | DDIR 5964/13 | | | 52.185 | - | |
| | Sistema di farmacovigilanza sui farmaci: fondi biennio 2010-2011 prima tranche 40% del fondo residuo e quota fissa regionale - I livello | DGRT 332/14 | | | 41.250 | - | |
| | Sistema di farmacovigilanza sui farmaci: fondi biennio 2010-2011 prima tranche 40% del fondo residuo e quota fissa regionale - II livello | DGRT 332/14 | | | 28.880 | - | |
| AA0080 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA | | | | | | |
| AA0090 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA | | | | | | |
| AA0100 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro | | | | | | |
| AA0120 | Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati: | | | | 80.155 | 27.826 | |
| | AOU Careggi prog. Informar | | | | 45.900 | 8.571 | |
| | AOU Meyer prog. Trattamento asfissia perinatale | | | | 19.255 | 19.255 | |
| | AOU Meyer - cooperazione internazionale | | | | 15.000 | - | |
| AA0130 | Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro: | | | | | | |
| AA0150 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati: | | | | 225.865 | 144.615 | |
| | Agenas | | | | 31.365 | 31.365 | |
| | CNR Istituto di neuroscienze | | | | 25.000 | - | |
| | Dipint | | | | 15.000 | 8.750 | |
| | Dipint | | | | 5.000 | 5.000 | |
| | Dipint | | | | 3.500 | 3.500 | |
| | Fondazione Stella Maris | | | | 50.000 | - | |
| | Inail ex Ispels | | | | 96.000 | 96.000 | |
| AA0160 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92: | | | | | | |
| AA0170 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro: | | | | | | |
| | PER RICERCA: | | | | | | |
| AA0190 | Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente: | | | | | | |
| AA0200 | Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata: | | | | 150.000 | | |
| | Ministero della Salute - ERA-NET TRANSCAN Joint Transnational Call 2011 | DDIR 3557/13 | | | 150.000 | - | |
| AA0210 | Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca: | | | | | | |
| AA0220 | Contributi da privati per ricerca: | | | | | | |

Tab. 59 – Informativa contributi in conto esercizio – I parte

| AA0230 | CONTRIBUTI DA PRIVATI: | | | | 618.061 | 379.221 |
|--------|---|--|--|--|--------------------|------------------|
| | Agbalt | | | | 15.800 | 9.217 |
| | Agbalt | | | | 19.000 | 11.083 |
| | Agbalt | | | | 19.584 | 19.584 |
| | Agbalt | | | | 10.000 | - |
| | Agbalt | | | | 15.000 | - |
| | Agbalt | | | | 12.893 | - |
| | Ass. Ancore | | | | 7.550 | - |
| | Ass. Ancore | | | | 20.000 | - |
| | Ass. Andiam | | | | 2.364 | - |
| | Ass. CCSVI nella sclerosi | | | | 20.000 | 1.667 |
| | Ass. G.Gori (A.G.G.) | | | | 20.000 | 11.667 |
| | Ass. G.Gori (A.G.G.) | | | | 15.000 | 15.000 |
| | Ass. G.Gori (A.G.G.) | | | | 15.000 | 15.000 |
| | Ass. Ita.malf. AISMEL | | | | 7.500 | - |
| | Ass. Per donare la vita | | | | 18.000 | 3.000 |
| | Astellas Pharma | | | | 20.000 | - |
| | Burchi Antonella | | | | 5.000 | 5.000 |
| | Casigliani Roberta | | | | 1.200 | - |
| | Cassa di Risparmio di Firenze | | | | 50.000 | 50.000 |
| | Cusin Baggiani Anna Maria | | | | 1.160 | 1.160 |
| | FIRC | | | | 60.000 | 20.000 |
| | Fondazione Arpa | | | | 10.000 | 5.833 |
| | Fondazione Arpa | | | | 1.800 | 900 |
| | Guna SpA | | | | 400 | - |
| | IBSA Farmaceutici | | | | 10.000 | - |
| | IMS Health | | | | 30.000 | 30.000 |
| | Lundbeck | | | | 50.000 | 50.000 |
| | Mazzucchi Stefania | | | | 510 | 510 |
| | Mediservice | | | | 50.000 | 50.000 |
| | Merck Serono | | | | 15.000 | - |
| | Mundipharma | | | | 9.000 | 9.000 |
| | Neuromedical | | | | 20.000 | 20.000 |
| | Novartis Farma | | | | 20.000 | 10.000 |
| | Patrizi Roberto (in memoria di) | | | | 700 | - |
| | Pfizer | | | | 15.000 | 15.000 |
| | Salvatori Virginia | | | | 600 | 600 |
| | Sicom srl | | | | 5.000 | - |
| | Start Promotion | | | | 15.000 | 15.000 |
| | St.Jude Medical | | | | 10.000 | 10.000 |
| | TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | | | | 133.623.080 | 9.907.017 |

Tab. 60 – Informativa contributi in conto esercizio – II parte

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI | Contributo assegnato | Quota destinata ad investimenti | Incidenza % | |
|----------------|---|----------------------|---------------------------------|------------------|------------|
| AA0020 | Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale | 132.348.378 | - | 5.294.948 | -4% |
| AA0060 | Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo | | | | |
| AA0110 | Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) | | | | |
| AA0180 | Contributi in c/esercizio per ricerca | | | | |
| AA0230 | Contributi in c/esercizio da privati | | | | |
| | Totale | 132.348.378 | - | 5.294.948 | -4% |

Tab. 61 – Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|--|
| CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | SI | I contributi da Regione per quota F.S. regionale indistinto sono inferiori a quelli dell'anno precedente per circa 4,7 €/Mln. Sono altresì aumentate le rettifiche dei contributi in conto esercizio a se- |

| | | | |
|--|--|--|---|
| | | | guito di acquisizione di beni con mezzi propri. |
|--|--|--|---|

18. Proventi e ricavi diversi

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA' | Regione Toscana | Azienda ASL 5 Pisa | Azienda ASL 1 Massa | Azienda ASL 2 Lucca | Azienda ASL 3 Pistoia | Azienda ASL 4 Prato | Azienda ASL 6 Livorno | Azienda ASL 7 Siena | Azienda ASL 8 Arezzo | Azienda ASL 9 Grosseto | Azienda ASL 10 Firenze | Azienda ASL 11 Empoli | Azienda ASL 12 Viareggio | AOUP Meyer | AOUP Siena | AOUP Careggi | TOTALE |
|----------------|--|-----------------|--------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------|------------|------------|--------------|-------------|
| | RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A) | 258.865.320 | 1.869.825 | 514.485 | 347.100 | 11.553 | 1.485 | 1.022.887 | 902 | 156 | 5.452 | 1.498 | 80.142 | 181.832 | 10.424 | 17.642 | 14.414 | 262.945.116 |
| AA0550 | Prestazioni di ricovero | 209.635.154 | 569.677 | | | | | | | | | | | | | | | 210.204.831 |
| AA0560 | Prestazioni di specialistica ambulatoriale | 42.204.401 | 1.298.000 | 203.437 | 347.100 | 11.553 | 1.485 | 1.022.887 | 902 | 156 | 5.452 | 1.498 | 80.142 | 181.832 | 10.424 | 17.642 | 14.414 | 45.401.325 |
| AA0370 | Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | | | | | | | | | | | | | | | | | - |
| AA0380 | Prestazioni di File F | 7.025.765 | 2.148 | | | | | | | | | | | | | | | 7.027.913 |
| AA0390 | Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale | | | | | | | | | | | | | | | | | - |
| AA0400 | Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata | | | | | | | | | | | | | | | | | - |
| AA0410 | Prestazioni termali | | | | | | | | | | | | | | | | | - |
| AA0420 | Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso | | | 311.048 | | | | | | | | | | | | | | 311.048 |
| AA0430 | Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie | | | | | | | | | | | | | | | | | - |
| | RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B) | | | | | | | | | | | | | | | | | 56.751.559 |
| AA0460 | Prestazioni di ricovero | | | | | | | | | | | | | | | | | 47.059.422 |
| AA0470 | Prestazioni di specialistica ambulatoriale | | | | | | | | | | | | | | | | | 8.399.072 |
| AA0480 | Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | | | | | | | | | | | | | | | | | - |
| AA0490 | Prestazioni di File F | | | | | | | | | | | | | | | | | 1.292.996 |
| AA0500 | Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale | | | | | | | | | | | | | | | | | - |
| AA0510 | Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata | | | | | | | | | | | | | | | | | - |
| AA0520 | Prestazioni termali | | | | | | | | | | | | | | | | | - |
| AA0530 | Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso | | | | | | | | | | | | | | | | | - |
| AA0540 | Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie | | | | | | | | | | | | | | | | | 70 |
| AA0550 | Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali | | | | | | | | | | | | | | | | | - |
| AA0560 | Ricavi per differenziale tariffe TUC | | | | | | | | | | | | | | | | | - |
| | TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B) | 258.865.320 | 1.869.825 | 514.485 | 347.100 | 11.553 | 1.485 | 1.022.887 | 902 | 156 | 5.452 | 1.498 | 80.142 | 181.832 | 10.424 | 17.642 | 14.414 | 319.696.675 |
| | RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C) | | | | | | | | | | | | | | | | | - |
| | RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D) | | | | | | | | | | | | | | | | | - |
| | TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C) | 258.865.320 | 1.869.825 | 514.485 | 347.100 | 11.553 | 1.485 | 1.022.887 | 902 | 156 | 5.452 | 1.498 | 80.142 | 181.832 | 10.424 | 17.642 | 14.414 | 262.945.116 |
| | TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D) | | | | | | | | | | | | | | | | | 56.751.559 |
| | TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D) | | | | | | | | | | | | | | | | | 319.696.675 |

Tab. 62 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

| CODICE MOD. CE | PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA | Valore CE al 31/12/13 | Valore CE al 31/12/12 | Variazioni importo | Variazioni % |
|--|---|-----------------------|-----------------------|--------------------|--------------|
| AA0680 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera | 6.398.515 | 5.565.452 | 833.063,32 | 13% |
| AA0690 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica | 15.346.131 | 15.756.942 | - 410.810,99 | -3% |
| AA0700 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica | | | | |
| AA0710 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) | | | | |
| AA0720 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | | |
| AA0730 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro | | | | |
| AA0740 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | | |
| TOTALE RICAVI INTRAMOENIA | | 21.744.646 | 21.322.394 | 422.252 | |
| BA1210 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera | 1.153.129 | 1.045.630 | 107.498,84 | 9% |
| BA1220 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica | 13.375.565 | 13.714.160 | - 338.594,36 | -3% |
| BA1230 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica | | | - | |
| BA1240 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) | | | - | |
| AA0720 | 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) | | | - | |
| BA1260 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro | 1.602.954 | 1.156.006 | 446.947,20 | 28% |
| BA1270 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | | |
| TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP) | | 16.131.647 | 15.915.796 | 215.852 | |
| Indennità di esclusività medica per attività di libera professione | | | | | |
| IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | | 996.847 | 1.012.621 | | |
| Costi diretti aziendali | | | | | |
| Costi generali aziendali | | 3.637.911 | 3.666.434 | | |
| Fondo di perequazione | | 1.339.841 | 1.255.471 | | |
| TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA | | 5.974.599 | 5.934.526 | | |
| ALTRI RICAVI INTRAMOENIA | | 1.009.354 | 961.606 | - | |

Tab. 58 – Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

Il prospetto relativo alle prestazioni libero professionali è stato integrato, rispetto alle tabelle ministeriali, delle informazioni relative ad “altri ricavi intramoenia” dati dal rimborso della quota di DRG delle prestazioni di ricovero svolte nell’anno 2013 e da ricavi per il comfort alberghiero. Tale informazioni sono necessarie per rendere coerente il prospetto con il bilancio dell’attività libero professionale di cui all’all. 6) della delibera di adozione del bilancio.

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

Tab. 63 – Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|--|
| PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | SI | Si è registrato nell'anno 2013 una flessione della mobilità infraregionale e della mobilità fuori regione. Tale andamento rappresenta ormai una costante negli andamenti dei flussi di mobilità. Si è registrato inoltre una flessione anche nella fatturazione diretta delle prestazioni sanitarie verso altre aziende sanitarie pubbliche. |

19. Acquisti di beni

| DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE | Distribuzione | | TOTALE |
|--|-------------------|-----------|-------------------|
| | Diretta | Per conto | |
| Prodotti farmaceutici ed emoderivati: | 46.237.804 | | 46.237.804 |
| Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | | | |
| Medicinali senza AIC | | | |
| Emoderivati di produzione regionale | | | |
| Prodotti dietetici | | | |
| TOTALE | 46.237.804 | - | 46.237.804 |

Tab. 64 – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

Si specifica, inoltre, che la tabella delle costi per prodotti farmaceutici ed emoderivati non riporta le informazioni relative alla suddivisione dei farmaci nelle nuove categorie individuate dal D. Lgs. 118/11. Si precisa, infatti, che nel periodo l'Azienda ha provveduto alla sostituzione ed implementazione del nuovo sistema informativo di magazzino la cui funzionalità e personalizzazione è in fase avanzata di completamento. Pertanto, dall'anno 2012, gli uffici competenti si sono attivati per la riclassificazione dei prodotti sanitari in base alle nuove indicazioni, ma solo nell'anno 2014, nel mese di luglio, è stato possibile attivare il percorso di riclassificazione e di transcodifica dei documenti di carico e di scarico, a conclusione della fase di implementazione del nuovo sistema.

Si riporta per completezza di informazioni il riepilogo dei costi per acquisti di beni sanitari.

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI | Valore CE al 31/12/2013 | Valore CE al 31/12/2012 | Variazioni | Variazioni |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|------------------|------------|
| BA0020 | ACQUISTI DI BENI SANITARI | 123.311.240 | 118.920.165 | 4.391.075 | |
| BA0030 | Prodotti farmaceutici ed emoderivati | 46.237.804 | 44.636.195 | 1.601.609 | 4% |
| BA0040 | <i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i> | 46.237.804 | 44.636.195 | 1.601.609 | 4% |
| BA0050 | <i>Medicinali senza AIC</i> | | | - | |
| BA0060 | <i>Emoderivati di produzione regionale</i> | | | - | |
| BA0070 | <i>Sangue ed emocomponenti</i> | 50.924 | 184.359 | - 133.435 | -72% |
| BA0080 | <i>Da pubblico (az. Sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale</i> | | | - | |
| BA0090 | <i>Da pubblico (az. Sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale</i> | 50.924 | 184.359 | - 133.435 | -72% |
| BA0100 | <i>Da altri soggetti</i> | | | - | |
| BA0210 | Dispositivi medici | 70.479.255 | 68.028.486 | 2.450.769 | 4% |
| BA0220 | <i>Dispositivi medici</i> | 41.105.205 | 50.113.578 | - 9.008.373 | -18% |
| BA0230 | <i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i> | 11.419.093 | | 11.419.093 | |
| BA0240 | <i>Dispositivi medici diagnostici in vitro (IVD)</i> | 17.954.956 | 17.914.909 | 40.047 | 0% |
| BA0250 | Prodotti dietetici | | | - | |
| BA0260 | <i>Materiali per la profilassi (vaccini)</i> | | | - | |
| BA0270 | <i>Prodotti chimici</i> | | | - | |
| BA0280 | <i>Materiali e prodotti per uso veterinario</i> | | | - | |
| BA0290 | <i>Altri beni e prodotti sanitari</i> | 1.442.550 | 1.441.821 | 729 | 0% |
| BA0300 | <i>Beni e prodotti sanitari da aziende sanitarie pubbliche della Regione</i> | 5.100.707 | 4.629.304 | 471.403 | 10% |
| | TOTALE | 123.311.240 | 118.920.165 | 4.391.075 | 4% |

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | Azienda Ospedaliero Universitaria Careggi |
|----------------|--|---|
| BA0030 | Prodotti farmaceutici ed emoderivati: | |
| BA0040 | Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | |
| BA0050 | Medicinali senza AIC | |
| BA0060 | Emoderivati di produzione regionale | |
| BA0070 | Sangue ed emocomponenti | |
| BA0210 | Dispositivi medici: | |
| BA0220 | Dispositivi medici | |
| BA0230 | Dispositivi medici impiantabili attivi | 29.090 |
| BA0240 | Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | |
| BA0250 | Prodotti dietetici | |
| BA0260 | Materiali per la profilassi (vaccini) | |
| BA0270 | Prodotti chimici | |
| BA0280 | Materiali e prodotti per uso veterinario | |
| BA0290 | Altri beni e prodotti sanitari: | |
| BA0320 | Prodotti alimentari | |
| BA0330 | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | |
| BA0340 | Combustibili, carburanti e lubrificanti | |
| BA0350 | Supporti informatici e cancelleria | |
| BA0360 | Materiale per la manutenzione | |
| BA0370 | Altri beni e prodotti non sanitari: | |
| | TOTALE | 29.090 |

Tab. 65 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

AB01 – Acquisti di beni

| | | |
|----------------|---|--|
| AB01 NO | – | Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita. |
|----------------|---|--|

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|--|
| AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta? | SI | Sono stati acquistati dispositivi medici dall'AOU Careggi per 29.090€. |
| AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | NO | |

20. Acquisti di servizi

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA' | Regione Toscana | Azienda ASL 5 Pisa | Azienda ASL 2 Lucca | Azienda ASL 6 Livorno | Azienda ASL 1 Massa c | AOUP Careggi | AOUP Siena | AOUP Meyer | TOTALE |
|----------------|---|-----------------|--------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|------------|------------|-----------|
| | COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A) | 666.502 | 956.930 | 416 | 738 | 39.232 | 3.157 | 7.884 | 21.173 | 1.696.032 |
| BA0470 | Acquisti servizi sanitari per medicina di base | | | | | | | | | - |
| BA0510 | Acquisti servizi sanitari per farmaceutica | | | | | | | | | - |
| BA0540 | Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | | 468 | 416 | 738 | 39.232 | 3.157 | 7.884 | 21.173 | 73.068 |
| BA0650 | Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa | | | | | | | | | - |
| BA0710 | Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa | | | | | | | | | - |
| BA0760 | Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica | | | | | | | | | - |
| BA0810 | Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera | 666.502 | 956.462 | | | | | | | 1.622.964 |
| BA0910 | Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | | | | | | | | | |
| BA0970 | Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F | | | | | | | | | |
| BA1040 | Acquisto prestazioni termali in convenzione | | | | | | | | | |
| BA1100 | Acquisto prestazioni trasporto sanitario | | | | | | | | | |
| BA1150 | Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria | | | | | | | | | |
| | COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B) | | | | | | | | | 40.511 |
| BA0480 | Acquisti servizi sanitari per medicina di base | | | | | | | | | |
| BA0520 | Acquisti servizi sanitari per farmaceutica | | | | | | | | | |
| BA0560 | Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | | | | | | | | | 40.511 |
| BA0730 | Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa | | | | | | | | | |
| BA0780 | Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica | | | | | | | | | |
| BA0830 | Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera | | | | | | | | | |
| BA0990 | Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F | | | | | | | | | |
| BA1060 | Acquisto prestazioni termali in convenzione | | | | | | | | | |
| BA1120 | Acquisto prestazioni trasporto sanitario | | | | | | | | | |
| | TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B) | 666.502 | 956.930 | 416 | 738 | 39.232 | 3.157 | 7.884 | 21.173 | 1.736.543 |
| | COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C) | | | | | | | | | - |
| | COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D) | | | | | | | | | |
| | TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C) | 666.502 | 956.930 | 416 | 738 | 39.232 | 3.157 | 7.884 | 21.173 | 1.696.032 |
| | TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D) | | | | | | | | | 40.511 |
| | TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D) | | | | | | | | | 1.736.543 |

Tab. 66 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI | Valore CE al 31/12/13 | Valore CE al 31/12/12 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------|--------------|
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE | | | | |
| BA0420 | - da convenzione | | | | |
| BA0430 | <i>Costi per assistenza MMG</i> | | | | |
| BA0440 | <i>Costi per assistenza PLS</i> | | | | |
| BA0450 | <i>Costi per assistenza Continuità assistenziale</i> | | | | |
| BA0460 | <i>Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)</i> | | | | |
| BA0470 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | | | | |
| BA0480 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale | | | | |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA | | | | |
| BA0500 | - da convenzione | | | | |
| BA0510 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale | | | | |
| BA0520 | - da pubblico (Extraregione) | | | | |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE | | | | |
| | | 3.027.868 | 2.840.213 | 187.655 | 7% |
| BA0540 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 73.068 | 71.862 | 1.206 | 2% |
| BA0550 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 42.724 | - | 42.724 | |
| BA0560 | - da pubblico (Extraregione) | 40.511 | 22.960 | 17.550 | 76% |
| BA0570 | - da privato - Medici SUMAI | 178.615 | 175.415 | 3.200 | 2% |
| BA0580 | - da privato | 2.692.951 | 2.569.975 | 122.976 | 5% |
| BA0590 | <i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati</i> | 1.716.161 | 1.538.414 | 177.746 | 12% |
| BA0600 | <i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati</i> | | | - | |
| BA0610 | <i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private</i> | | | - | |
| BA0620 | <i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati</i> | 976.790 | 1.031.561 | - 54.771 | -5% |
| BA0630 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | | | - | |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA | | | | |
| BA0650 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | - | |
| BA0660 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | | - | |
| BA0670 | - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione | | | - | |
| BA0680 | - da privato (intraregionale) | | | - | |
| BA0690 | - da privato (extraregionale) | | | - | |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA | | | | |
| BA0710 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | - | |
| BA0720 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | | - | |
| BA0730 | - da pubblico (Extraregione) | | | - | |
| BA0740 | - da privato | | | - | |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA | | | | |
| BA0760 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | - | |
| BA0770 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | | - | |
| BA0780 | - da pubblico (Extraregione) | | | - | |
| BA0790 | - da privato | | | - | |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA | | | | |
| | | 10.175.144 | 9.507.967 | 667.178 | 7% |
| BA0810 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 1.622.964 | 1.065.221 | 557.743 | 52% |
| BA0820 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | | - | |
| BA0830 | - da pubblico (Extraregione) | | | - | |
| BA0840 | - da privato | 8.552.180 | 8.442.746 | 109.434 | 1% |
| BA0850 | <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i> | 7.699.269 | 7.712.312 | - 13.043 | 0% |
| BA0860 | <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i> | | | - | |
| BA0870 | <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i> | 852.911 | 730.434 | 122.477 | 17% |
| BA0880 | <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i> | | | - | |
| BA0890 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | | | - | |
| | ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE | | | | |
| BA0910 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | - | |
| BA0920 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | | - | |
| BA0930 | - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione | | | - | |
| BA0940 | - da privato (intraregionale) | | | - | |
| BA0950 | - da privato (extraregionale) | | | - | |
| | ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F | | | | |
| BA0970 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | | | - | |
| BA0980 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | | - | |
| BA0990 | - da pubblico (Extraregione) | | | - | |
| BA1000 | - da privato (intraregionale) | | | - | |
| BA1010 | - da privato (extraregionale) | | | - | |
| BA1020 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | | | - | |
| | ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE | | | | |
| BA1040 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | | | - | |
| BA1050 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | | - | |
| BA1060 | - da pubblico (Extraregione) | | | - | |
| BA1070 | - da privato | | | - | |
| BA1080 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | | | - | |

Tab. 67 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI | Valore CE al 31/12/13 | Valore CE al 31/12/12 | Variazioni importo | Variazioni % | |
|----------------|--|-----------------------|-----------------------|--------------------|----------------|--------------|
| | ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO | 2.605.023 | 3.173.970 | - | 568.946 | -18% |
| BA1100 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | | | | | |
| BA1110 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | | | | |
| BA1120 | - da pubblico (Extraregione) | | | | | |
| BA1130 | - da privato | 2.605.023 | 3.173.970 | - | 568.946 | -18% |
| | ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA | - | 669.328 | - | 669.328 | -100% |
| BA1150 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | | 624.440 | - | 624.440 | -100% |
| BA1160 | - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) | | | | | |
| BA1170 | - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione | | 44.888 | - | 44.888 | -100% |
| BA1180 | - da privato (intraregionale) | | | | | |
| BA1190 | - da privato (extraregionale) | | | | | |
| | COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA) | 16.131.647 | 15.915.796 | 215.852 | | 1% |
| | RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI | 7.224.229 | 249.482 | 6.974.747 | | 2796% |
| BA1290 | Contributi ad associazioni di volontariato | 228.086 | 249.482 | - | 21.396 | -9% |
| BA1300 | Rimborsi per cure all'estero | | | | | |
| BA1310 | Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | | | | | |
| BA1320 | Contributo Legge 210/92 | | | | | |
| BA1330 | Altri rimborsi, assegni e contributi | 6.996.143 | - | 6.996.143 | | |
| BA1340 | Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | | | | |
| | CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE | 13.376.544 | 13.598.835 | - | 222.291 | -2% |
| BA1360 | Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | | | | |
| BA1370 | Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici | | | | | |
| BA1380 | Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato | 13.068.283 | 13.342.431 | - | 274.148 | -2% |
| BA1390 | Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000 | 320.972 | | | 320.972 | |
| BA1400 | Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato | 1.821.326 | 2.325.208 | - | 503.882 | -22% |
| BA1410 | Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato | 185.436 | 6.888 | | 178.548 | 2592% |
| BA1420 | Indennità a personale universitario - area sanitaria | 9.915.194 | 10.340.897 | - | 425.702 | -4% |
| BA1430 | Lavoro interinale - area sanitaria | | | | | |
| BA1440 | Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria | 825.354 | 669.438 | | 155.916 | 23% |
| BA1450 | Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando | 308.261 | 256.404 | | 51.857 | 83% |
| BA1460 | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 308.261 | 256.404 | | 51.857 | 20% |
| BA1470 | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università | | | | | |
| BA1480 | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | | | | | |
| | ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA | 1.575.401 | 1.301.736 | 273.665 | | 21% |
| BA1500 | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | | | | |
| BA1510 | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione | 708.252 | 381.030 | | 327.221 | 86% |
| BA1520 | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione) | 55.663 | 73.315 | - | 17.652 | -24% |
| BA1530 | Altri servizi sanitari da privato | 811.487 | 847.391 | - | 35.904 | -4% |
| BA1540 | Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva | | | | | |
| BA1550 | COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC | | | | | |
| | TOTALE | 54.115.857 | 47.257.325 | 6.858.532 | | 15% |

Tab. 68 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – II parte

L'incremento registrato nell'acquisto di servizi sanitari da privati è connesso quasi esclusivamente alla voce BA1330 "Altri rimborsi assegni e contributi" che accoglie la quota di finanziamento ricevuto con DGRT 503/13 - Linee di indirizzo e finanziamento 2013 - accordo per lo sviluppo delle attività di ricerca e formazione attraverso il supporto dei DIPINT, pari a 8.000.000€. Tale contributo è stato ripartito fra Università ed AOUP in funzione del piano di programma annuale redatto dal Dipartimento "DIPINT" e dei costi connessi alle attività svolte nell'anno 2013. La quota di finanziamento di competenza dell'Università è pari a 6.996.143€.

| DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO | Codice Struttura da classificazione NSIS | Partita IVA (o Codice Fiscale) | Tipologia di prestazione | Anno di competenza | Importo fatturato | Budget / Tetto annuale | Importo liquidato/certificato | Importo Rilevato in Co.Ge. | Importo delle note di credito richieste | Importo delle note di credito ricevute | Importo pagato |
|---|--|--------------------------------|--------------------------|--------------------|-------------------|------------------------|-------------------------------|----------------------------|---|--|----------------|
| Denominazione Struttura..... | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

Tab. 69 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

| | |
|------------------|--|
| AS02 – NO | Nell'esercizio non sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione. Non applicabile all'Azienda. |
|------------------|--|

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

| | |
|------------------|--|
| AS03 – SI | <p>Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie relativamente a:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Consulenze sanitarie da privato – art. 55, comma 2, CCNL 8 giugno, pari a 320.971,93€ - Altre consulenze sanitarie e socio-sanitarie da privato, rappresentate dai contratti libero professionali stipulati con dirigenti medici per lo svolgimento di attività sanitaria e finanziati da AOUP/pubblico/privati pari a 1.821.326€. Tale voce è in decremento rispetto all'anno precedente. - Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socio-sanitarie da privato, rappresentata da contratti stipulati per lo svolgimento di attività sanitarie legati a progetti finanziati da terzi (pubblico), pari a 185.436€ - Indennità a personale universitario – area sanitaria, rappresentato dal compenso riconosciuto al personale universitario che svolge attività sanitaria a supporto dell'assistenza sanitaria, pari a 9.915.194€ in riduzione rispetto all'anno precedente - Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro – area sanitaria, rappresentata dai rimborsi percepiti dal personale medico tirocinante e borsisti, pari a 825.354€ in incremento rispetto all'anno precedente - Rimborsi per oneri stipendiali personale sanitario in comando da altre aziende sanitarie pubbliche della Regione, pari a 308.261€. |
|------------------|--|

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI | Valore CE al 31/12/13 | Valore CE al 31/12/12 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------|--------------|
| | SERVIZI NON SANITARI | | | | |
| BA1580 | Lavanderia | 5.249.349 | 5.403.350 | - 154.001 | -3% |
| BA1590 | Pulizia | 9.607.406 | 9.954.021 | - 346.615 | -3% |
| BA1600 | Mensa | 4.533.881 | 5.269.646 | - 735.766 | -14% |
| BA1610 | Riscaldamento | 5.846.138 | 6.503.528 | - 657.390 | -10% |
| BA1620 | Servizi di assistenza informatica | | | - | |
| BA1630 | Servizi trasporti (non sanitari) | 1.878.243 | 1.832.470 | 45.773 | 2% |
| BA1640 | Smaltimento rifiuti | 1.868.437 | 1.894.023 | - 25.586 | -1% |
| BA1650 | Utenze telefoniche | 546.925 | 691.725 | - 144.800 | -21% |
| BA1660 | Utenze elettricità | 6.650.843 | 6.711.548 | - 60.706 | -1% |
| BA1670 | Altre utenze | 1.871.718 | 1.366.350 | 505.368 | 37% |
| BA1680 | Premi di assicurazione | 468.391 | 553.248 | - 84.856 | -15% |
| BA1720 | Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | - | |
| BA1730 | Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici | 591.819 | 600.835 | - 9.016 | -2% |
| | <i>altri costi dosimetri</i> | 1.854 | 1.797 | 58 | 3% |
| | <i>ACQU.SERV non sanitari da pubblico</i> | 55.170 | 43.316 | 11.854 | 27% |
| | <i>acquisti di servizi da ESTAV</i> | 534.794 | 555.722 | - 20.928 | -4% |
| BA1740 | Altri servizi non sanitari da privato | 3.187.904 | 3.240.673 | - 52.769 | -2% |
| | <i>Acquisti per servizi non sanitari</i> | 35.604 | 41.405 | - 5.802 | -14% |
| | <i>Costi per servizio tesoreria</i> | 102.396 | 110.249 | - 7.853 | -7% |
| | <i>Servizio di vigilanza S. Chiara</i> | 523.051 | 564.509 | - 41.458 | -7% |
| | <i>Servizio vigilanza Cisanello</i> | 734.580 | 802.487 | - 67.907 | -8% |
| | <i>Servizio parrucchieri</i> | 21.717 | 17.819 | 3.898 | 22% |
| | <i>Servizio parcheggio - convenzione PISAMO</i> | 34.920 | 26.100 | 8.820 | 34% |
| | <i>Spese di trasporto - navetta CPT</i> | 293.956 | 250.981 | 42.975 | 17% |
| | <i>Rimborsi spese viaggio aiuti umanitari</i> | - | 2.999 | - 2.999 | -100% |
| | <i>servizio di certificazione</i> | 66.961 | 6.674 | 60.286 | 903% |
| | <i>Facchinaggio</i> | 189.727 | 187.533 | 2.194 | 1% |
| | <i>Costi giardinaggio</i> | 402.060 | 305.038 | 97.022 | 32% |
| | <i>Costi per altri servizi appaltati (ausiliario + disinfezzazione)</i> | 194.555 | 382.065 | - 187.509 | -49% |
| | <i>servizi appaltati riscossione contanti</i> | - | 1.070 | - 1.070 | -100% |
| | <i>Costi tappezzeria/tendaggi</i> | 59.679 | 64.411 | - 4.732 | -7% |
| | <i>servizio copisteria e rilegatoria</i> | 929 | 18.719 | - 17.790 | -95% |
| | <i>Servizio call center</i> | 512.757 | 269.225 | 243.532 | 90% |
| | <i>Costi servizi mediatori linguistici</i> | 14.737 | 17.216 | - 2.479 | -14% |
| | <i>servizio stampa digitale modulistica</i> | - | 171.923 | - 171.923 | -100% |
| | <i>costi servizio qualità e monitoraggio certificazione</i> | 275 | 250 | 25 | 10% |
| | CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE | | | | |
| BA1760 | Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | | | |
| BA1770 | Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici | | | | |
| BA1780 | Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato | 1.180.471 | 854.420 | 326.051 | 38% |
| BA1790 | Consulenze non sanitarie da privato | 387.485 | 363.863 | 23.621 | 6% |
| BA1800 | Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato | 145.254 | 65.760 | 79.493 | 121% |
| BA1810 | Indennità a personale universitario - area non sanitaria | 405.164 | - | 405.164 | |
| BA1820 | Lavoro interinale - area non sanitaria | - | 166.614 | - 166.614 | -100% |
| BA1830 | Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria | 242.569 | 258.183 | - 15.614 | -6% |
| BA1840 | Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando | | | - | |
| BA1850 | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | | - | |
| BA1860 | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università | | | - | |
| BA1870 | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | | | - | |
| | FORMAZIONE | | | | |
| BA1890 | Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | 28.141 | 10.592 | 17.549 | 166% |
| BA1900 | Formazione (esternalizzata e non) da privato | 238.553 | 272.564 | - 34.011 | -12% |
| | TOTALE | 43.748.219 | 45.158.994 | - 1.410.775 | |

Tab. 70 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

I servizi non sanitari presentano nell'anno 2013 una riduzione di costi rispetto a quelli registrati nell'anno precedente. Tale effetto è frutto delle attività messe in campo dall'azienda sia relativamente agli obiettivi di spending review sia a percorsi virtuosi di utilizzo delle risorse. E' da segnalare che tali risultati sono avvenuti nonostante le profonde trasformazioni subite dalle strutture aziendali a seguito dell'ampliamento del presidio ospedaliero di Cisanello, interessato a partire dal 2010 dall'apertura di nuovi spazi sanitari e non. Gli aumenti di costo rispetto all'anno 2009 sono pertanto correlati all'incremento dei volumi occupati e all'ammodernamento dei servizi connessi.

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

| | |
|------------------|---|
| AS04 – SI | <p>Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, relativamente a :</p> <ul style="list-style-type: none"> - contratti di lavoro libero professionali per professionisti destinati, prevalentemente, al Dipartimento di Area Tecnica per attività legate alla realizzazione del Nuovo S. Chiara, per 387.485€ - indennità a personale universitario amministrativo assegnato al DIPINT, per 405.164€; - contratti di collaborazione coordinata e continuativa per le attività legate alla realizzazione di progetti finanziati, per 145.253€ - costi per il personale religioso e per tirocinanti non sanitari per 242.569€. <p>I costi legati alle consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sono in leggero incremento rispetto ai costi sostenuti nell'anno precedente.</p> |
|------------------|---|

AS05 – Manutenzioni e riparazioni

La distinzione fra manutenzioni ordinarie e straordinarie sui fabbricati/attrezzature utilizzate dall'Azienda viene effettuata dagli uffici competenti . Si considerano manutenzioni ordinarie quelle sostenute per mantenere nella normale efficienza le immobilizzazioni tecniche onde garantire la loro vita utile, nonché la capacità produttiva originaria. Le manutenzioni straordinarie sono sostenute per aumentare in maniera significativa e tangibile la produttività la sicurezza e la vita utile del bene. Tali manutenzioni vengono capitalizzate sulle immobilizzazioni per le quali vengono sostenute.

Nel caso della tabella successiva le manutenzioni sono tutte ordinarie e registrano un incremento rispetto all'anno precedente connesso al mantenimento dello Stabilimento di S. Chiara che necessita di maggiori manutenzioni a causa della vetustà degli edifici. Con il completo passaggio al global service son attesi risparmi nell'anno 2014.

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI | Valore CE al 31/12/13 | Valore CE al 31/12/12 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------|--------------|
| BA1920 | Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze | 6.493.135 | 5.434.163 | 1.058.972 | 19% |
| BA1930 | Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | - | - | - | - |
| BA1940 | Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | 10.661.946 | 10.799.183 | - 137.237 | -1% |
| BA1950 | Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | - | - | - | - |
| BA1960 | Manutenzione e riparazione agli automezzi | 28.984 | 52.427 | - 23.443 | -45% |
| BA1970 | Altre manutenzioni e riparazioni | 1.149.142 | 1.296.542 | - 147.400 | -11% |
| BA1980 | Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - |
| | TOTALE | 18.333.206 | 17.582.315 | 750.892 | 4% |

Tab. 71 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE) | Valore CE al 31/12/13 | TIPOLOGIA DI CONTRATTO | | % di incidenza multiservizio |
|----------------|---|-----------------------|------------------------|-------------------|------------------------------|
| | | | Multiservizio | Altro | |
| BA1580 | Lavanderia | 5.249.349 | | 5.249.349 | |
| BA1590 | Pulizia | 9.607.406 | | 9.607.406 | |
| BA1600 | Mensa | 4.533.881 | | 4.533.881 | |
| BA1610 | Riscaldamento | 5.846.138 | | 5.846.138 | |
| BA1620 | Servizi di assistenza informatica | - | | - | |
| BA1630 | Servizi trasporti (non sanitari) | 1.878.243 | | 1.878.243 | |
| BA1640 | Smaltimento rifiuti | 1.868.437 | | 1.868.437 | |
| BA1650 | Utenze telefoniche | 546.925 | | 546.925 | |
| BA1660 | Utenze elettricità | 6.650.843 | | 6.650.843 | |
| BA1670 | Altre utenze | 1.871.718 | | 1.871.718 | |
| BA1680 | Premi di assicurazione | 468.391 | | 468.391 | |
| BA1720 | Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione): | - | | - | |
| BA1730 | Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici: | 591.819 | | 591.819 | |
| BA1740 | Altri servizi non sanitari da privato: | 3.187.904 | | 3.187.904 | |
| BA1890 | Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | 28.141 | | 28.141 | |
| BA1900 | Formazione (esternalizzata e non) da privato | 238.553 | | 238.553 | |
| BA1910 | Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata): | 18.333.206 | - | 18.333.206 | |
| BA1920 | <i>Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</i> | 6.493.135 | | 6.493.135 | |
| BA1930 | <i>Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</i> | | | | |
| BA1940 | <i>Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</i> | 10.661.946 | | 10.661.946 | |
| BA1950 | <i>Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi</i> | | | | |
| BA1960 | <i>Manutenzione e riparazione agli automezzi</i> | 28.984 | | 28.984 | |
| BA1970 | <i>Altre manutenzioni e riparazioni</i> | 1.149.142 | | 1.149.142 | |
| BA1980 | <i>Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i> | - | | - | |
| | TOTALE | 60.900.954 | - | 60.900.954 | |

Tab. 72 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

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

Tab. 73 – Dettaglio canoni di leasing

21. Costi del personale

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/13 | Valore CE al 31/12/12 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------|----------------|
| BA2090 | PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO | 174.376.685 | 177.129.485 | - 2.752.801 | -1,55% |
| BA2100 | Costo del personale dirigente ruolo sanitario | 77.850.931 | 79.348.414 | - 1.497.483 | -1,89% |
| BA2110 | Costo del personale dirigente medico | 72.036.557 | 73.496.780 | - 1.460.224 | -1,99% |
| <i>BA2120</i> | <i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i> | <i>71.102.693</i> | <i>71.853.424</i> | <i>- 750.732</i> | <i>-1,04%</i> |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 46.508.230 | 47.161.154 | - 652.924 | -1,38% |
| | Retribuzione di posizione | 3.829.008 | 3.638.131 | 190.877 | 5,25% |
| | Indennità di risultato | 1.526.385 | 1.689.686 | - 163.301 | -9,66% |
| | Altro trattamento accessorio | 3.717.817 | 3.900.205 | - 182.388 | -4,68% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 15.521.253 | 15.464.247 | 57.005 | 0,37% |
| | Altri oneri per il personale | | - | - | |
| BA2130 | Costo del personale dirigente medico - tempo determinato | 933.864 | 1.643.356 | - 709.492 | -43,17% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 670.026 | 1.077.507 | - 407.481 | -37,82% |
| | Retribuzione di posizione | 20.524 | 83.216 | - 62.692 | -75,34% |
| | Indennità di risultato | 1.850 | 4.441 | - 2.591 | -58,34% |
| | Altro trattamento accessorio | 37.297 | 59.003 | - 21.706 | -36,79% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 204.167 | 419.189 | - 215.022 | -51,29% |
| | Altri oneri per il personale | | - | - | |
| <i>BA2140</i> | <i>Costo del personale dirigente medico - altro</i> | | - | - | |
| BA2150 | Costo del personale dirigente non medico | 5.814.374 | 5.851.634 | - 37.260 | -0,64% |
| BA2160 | Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato | 5.738.531 | 5.665.558 | 72.973 | 1,29% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 3.570.265 | 3.517.509 | 52.756 | 1,50% |
| | Retribuzione di posizione | 441.270 | 407.844 | 33.426 | 8,20% |
| | Indennità di risultato | 322.237 | 385.508 | - 63.271 | -16,41% |
| | Altro trattamento accessorio | 158.023 | 131.109 | 26.914 | 20,53% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 1.246.736 | 1.223.588 | 23.148 | 1,89% |
| | Altri oneri per il personale | | - | - | |
| BA2170 | Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato | 75.843 | 186.076 | - 110.233 | -59,24% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 54.629 | 123.939 | - 69.310 | -55,92% |
| | Retribuzione di posizione | 392 | 14.495 | - 14.103 | -97,30% |
| | Indennità di risultato | 3.414 | 6.446 | - 3.032 | -47,04% |
| | Altro trattamento accessorio | | 18 | 18 | -100,00% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 17.408 | 41.179 | - 23.771 | -57,73% |
| | Altri oneri per il personale | | - | - | |
| <i>BA2180</i> | <i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i> | | - | - | |
| BA2190 | Costo del personale comparto ruolo sanitario | 96.525.754 | 97.781.071 | - 1.255.317 | -1,28% |
| BA2200 | Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato | 93.723.307 | 94.824.078 | - 1.100.771 | -1,16% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 61.528.695 | 62.346.458 | - 817.763 | -1,31% |
| | Straordinario e indennità personale | 8.050.947 | 8.223.093 | - 172.146 | -2,09% |
| | Retribuzione per produttività personale | 3.327.605 | 3.301.554 | 26.051 | 0,79% |
| | Altro trattamento accessorio | | - | - | |
| | Oneri sociali su retribuzione | 20.816.060 | 20.952.973 | - 136.913 | -0,65% |
| | Altri oneri per il personale | | - | - | |
| BA2210 | Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato | 2.802.447 | 2.956.993 | - 154.546 | -5,23% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 1.825.403 | 1.908.777 | - 83.374 | -4,37% |
| | Straordinario e indennità personale | 271.994 | 304.321 | - 32.327 | -10,62% |
| | Retribuzione per produttività personale | 62.302 | 65.712 | - 3.410 | -5,19% |
| | Altro trattamento accessorio | | - | - | |
| | Oneri sociali su retribuzione | 642.748 | 678.183 | - 35.435 | -5,23% |
| | Altri oneri per il personale | | - | - | |
| BA2220 | Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro | | | | |

Tab. 74 – Costi del personale – ruolo sanitario

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/13 | Valore CE al 31/12/12 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-----------------------|-----------------------|--------------------|--------------|
| BA2230 | PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE | | | | |
| | | 832.582 | 622.840 | 209.742 | 33,68% |
| BA2240 | Costo del personale dirigente ruolo professionale | 832.582 | 622.840 | 209.742 | 33,68% |
| BA2250 | Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato | 516.225 | 337.091 | 179.134 | 53,14% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 222.735 | 174.833 | 47.902 | 27,40% |
| | Retribuzione di posizione | 53.438 | 57.115 | - 3.677 | -6,44% |
| | Indennità di risultato | 23.323 | 26.702 | - 3.379 | -12,65% |
| | Altro trattamento accessorio | 6.078 | 11.344 | - 5.266 | -46,42% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 88.651 | 67.098 | 21.553 | 32,12% |
| | Altri oneri per il personale | 122.000 | | 122.000 | |
| BA2260 | Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato | 316.357 | 285.749 | 30.608 | 10,71% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 164.751 | 159.277 | 5.474 | 3,44% |
| | Retribuzione di posizione | 56.250 | 52.050 | 4.200 | 8,07% |
| | Indennità di risultato | 6.240 | 5.850 | 390 | 6,67% |
| | Altro trattamento accessorio | 3.475 | 6.631 | - 3.156 | -47,60% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 85.641 | 61.941 | 23.700 | 38,26% |
| | Altri oneri per il personale | | | - | |
| BA2270 | Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro | | | - | |
| BA2280 | Costo del personale comparto ruolo professionale | | | - | |
| BA2290 | Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato | | | - | |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | | | - | |
| | Straordinario e indennità personale | | | - | |
| | Retribuzione per produttività personale | | | - | |
| | Altro trattamento accessorio | | | - | |
| | Oneri sociali su retribuzione | | | - | |
| | Altri oneri per il personale | | | - | |
| BA2300 | Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato | | | - | |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | | | - | |
| | Straordinario e indennità personale | | | - | |
| | Retribuzione per produttività personale | | | - | |
| | Altro trattamento accessorio | | | - | |
| | Oneri sociali su retribuzione | | | - | |
| | Altri oneri per il personale | | | - | |
| BA2310 | Costo del personale comparto ruolo professionale - altro | | | - | |

Tab. 75 – Costi del personale – ruolo professionale

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/13 | Valore CE al 31/12/12 | Variazioni importo | Variazioni % | |
|----------------|--|-----------------------|-----------------------|--------------------|---------------|---------------|
| BA2320 | PERSONALE DEL RUOLO TECNICO | 26.531.964 | 26.548.938 | - | 16.974 | -0,06% |
| BA2330 | Costo del personale dirigente ruolo tecnico | 112.620 | 114.309 | - | 1.689 | -1,48% |
| BA2340 | Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato | 112.620 | 114.309 | - | 1.689 | -1,48% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 68.084 | 83.084 | - | 15.000 | -18,05% |
| | Retribuzione di posizione | 16.615 | 1.615 | | 15.000 | 928,51% |
| | Indennità di risultato | 4.862 | 5.964 | - | 1.102 | -18,48% |
| | Altro trattamento accessorio | 109 | | | 109 | |
| | Oneri sociali su retribuzione | 22.950 | 23.646 | - | 696 | -2,94% |
| | Altri oneri per il personale | | | | - | |
| BA2350 | Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato | | | | - | |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | | | | - | |
| | Retribuzione di posizione | | | | - | |
| | Indennità di risultato | | | | - | |
| | Altro trattamento accessorio | | | | - | |
| | Oneri sociali su retribuzione | | | | - | |
| | Altri oneri per il personale | | | | - | |
| BA2360 | Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro | | | | - | |
| BA2370 | Costo del personale comparto ruolo tecnico | 26.419.344 | 26.434.629 | - | 15.285 | -0,06% |
| BA2380 | Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato | 24.879.801 | 24.938.212 | - | 58.411 | -0,23% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 16.775.747 | 16.850.658 | - | 74.911 | -0,44% |
| | Straordinario e indennità personale | 1.638.555 | 1.664.681 | - | 26.126 | -1,57% |
| | Retribuzione per produttività personale | 880.527 | 855.782 | | 24.745 | 2,89% |
| | Altro trattamento accessorio | 150 | | | 150 | |
| | Oneri sociali su retribuzione | 5.584.822 | 5.567.092 | | 17.730 | 0,32% |
| | Altri oneri per il personale | | | | - | |
| BA2390 | Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato | 1.539.543 | 1.496.417 | | 43.126 | 2,88% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 1.050.249 | 1.025.729 | | 24.520 | 2,39% |
| | Straordinario e indennità personale | 101.279 | 92.866 | | 8.413 | 9,06% |
| | Retribuzione per produttività personale | 35.442 | 34.735 | | 707 | 2,04% |
| | Altro trattamento accessorio | | | | - | |
| | Oneri sociali su retribuzione | 352.573 | 343.088 | | 9.485 | 2,76% |
| | Altri oneri per il personale | | | | - | |
| BA2400 | Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro | | | | - | |

Tab. 76 – Costi del personale – ruolo tecnico

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/13 | Valore CE al 31/12/12 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------|--------------|
| BA2410 | PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO | 12.281.031 | 12.212.218 | 68.813 | 0,56% |
| <u>BA2420</u> | <u>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</u> | 964.679 | 968.969 | - 4.290 | -0,44% |
| BA2430 | <i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i> | 846.879 | 867.710 | - 20.831 | -2,40% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 476.125 | 494.559 | - 18.434 | -3,73% |
| | Retribuzione di posizione | 127.984 | 114.827 | 13.157 | 11,46% |
| | Indennità di risultato | 38.545 | 42.183 | - 3.638 | -8,62% |
| | Altro trattamento accessorio | 1.335 | 10.452 | - 9.117 | -87,23% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 189.987 | 205.689 | - 15.702 | -7,63% |
| | Altri oneri per il personale | 12.903 | - | 12.903 | |
| BA2440 | <i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i> | 117.800 | 101.259 | 16.541 | 16,34% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 86.813 | 61.757 | 25.056 | 40,57% |
| | Retribuzione di posizione | 1.010 | 14.336 | - 13.326 | -92,95% |
| | Indennità di risultato | 4.680 | 2.600 | 2.080 | 80,00% |
| | Altro trattamento accessorio | | 399 | - 399 | -100,00% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 25.297 | 22.167 | 3.130 | 14,12% |
| | Altri oneri per il personale | | - | - | |
| BA2450 | <i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i> | | - | - | |
| <u>BA2460</u> | <u>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</u> | 11.316.352 | 11.243.248 | 73.104 | 0,65% |
| BA2470 | <i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i> | 10.644.210 | 10.661.020 | - 16.810 | -0,16% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 7.707.767 | 7.771.372 | - 63.605 | -0,82% |
| | Straordinario e indennità personale | 195.411 | 184.836 | 10.575 | 5,72% |
| | Retribuzione per produttività personale | 417.972 | 398.953 | 19.019 | 4,77% |
| | Altro trattamento accessorio | | - | - | |
| | Oneri sociali su retribuzione | 2.297.490 | 2.305.858 | - 8.368 | -0,36% |
| | Altri oneri per il personale | 25.570 | - | 25.570 | |
| BA2480 | <i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i> | 672.142 | 582.228 | 89.914 | 15,44% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 487.076 | 423.711 | 63.365 | 14,95% |
| | Straordinario e indennità personale | 12.431 | 9.086 | 3.345 | 36,81% |
| | Retribuzione per produttività personale | 16.512 | 14.305 | 2.207 | 15,43% |
| | Altro trattamento accessorio | | - | - | |
| | Oneri sociali su retribuzione | 156.123 | 135.126 | 20.997 | 15,54% |
| | Altri oneri per il personale | | - | - | |
| BA2490 | <i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i> | | - | - | |

Tab. 77 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

| | | |
|----------------|---|--|
| CP01 NO | – | I costi del personale non hanno registrato incrementi rispetto all'esercizio precedente anzi, hanno segnato una riduzione dovuta all'effetto combinato della cessazione di personale con anzianità e costo elevato rispetto alle nuove assunzioni e da |
|----------------|---|--|

tempistiche non immediate di sostituzione del personale cessato. Si sottolinea, inoltre, che nel corso dell'anno 2013 si è manifestato il trascinamento degli effetti delle azioni di riduzione del ricorso al lavoro straordinario e all'attività aggiuntiva attivate negli anni precedenti.

Nell'anno 2013 l'Azienda ha rispettato le disposizioni vigenti in tema di contenimento del costo del personale, le quali prevedono che le Aziende del Servizio Sanitario Regionale procedono all'adozione di misure per il contenimento delle spese del personale idonee a garantire che la stessa non superi il corrispondente ammontare dell'anno 2004 diminuito dell'1,4%.

| | IMPORTO FONDO AL 31/12/2010 | IMPORTO FONDO AL 01/01/2013 (stima fondi 2013) | PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2013 (tempo indet. + tempo det. conteggiati secondo i criteri del conto annuale) | PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2013 (tempo indet. + tempo det. conteggiati secondo i criteri del conto annuale) | PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2013 (tempo indet. + tempo det. conteggiati secondo i criteri del conto annuale) | PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2013 (tempo indet. + tempo det. conteggiati secondo i criteri del conto annuale) | IMPORTO FONDO AL 31/12/13 (*) | VARIAZIONE FONDO ANNO 2013 VS FONDO ANNO 2010 | VARIAZIONE FONDO ANNO 2013 VS FONDO INZIALE ANNO 2013 |
|---|-----------------------------|--|--|--|--|--|-------------------------------|---|---|
| | (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6)=(3)+(4)-(5) | (7) | (8)=(7)-(1) | (9)=(7)-(2) |
| MEDICI E VETERINARI | | | 758 | 10 | 18 | 750 | | - | - |
| - Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento | 11.297.362 | 10.982.845 | | | | 0 | 10.959.318 | -338.044 | -23.527 |
| - Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro | 2.643.993 | 2.584.729 | | | | 0 | 2.593.176 | -50.816 | 8.448 |
| - Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale | 991.401 | 847.499 | | | | 0 | 843.549 | -147.853 | -3.950 |
| DIRIGENTI NON MEDICI SPTA | | | 90 | 3 | 4 | 89 | | | |
| - Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento | 840.183 | 796.544 | | | | 0 | 800.122 | -40.061 | 3.578 |
| - Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro | 97.259 | 95.774 | | | | 0 | 96.517 | -742 | 742 |
| - Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale | 487.619 | 451.174 | | | | 0 | 464.527 | -23.091 | 13.353 |
| PERSONALE NON DIRIGENTE | | | 3.599 | 154 | 152 | 3.601 | | | |
| - Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica | 13.073.005 | 12.604.014 | | | | 0 | 11.567.960 | -1.505.045 | -1.036.054 |
| - Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno | 8.665.493 | 8.451.797 | | | | 0 | 8.432.494 | -232.999 | -19.303 |
| - Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali | 3.446.031 | 3.226.982 | | | | 0 | 3.911.705 | 465.674 | 684.722 |
| TOTALE | 41.542.345 | 40.041.359 | 4.447 | 167 | 174 | 4.440 | 39.669.367 | -1.872.978 | -371.991 |

(*) dato ancora non definitivo, relativamente alla quota dell'1% monte salari che è stata omessa ed invece inclusa nella stima fondi 2013 per una % pari allo 0,5 per la dirigenza e 0,4 per il comparto

Tab. 78 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

22. Oneri diversi di gestione

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE | Valore CE al 31/12/13 | Valore CE al 31/12/12 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------|--------------|
| BA2510 | Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES) | 579.061 | 587.491 | - 8.430 | -1% |
| BA2520 | Perdite su crediti | - | - | - | - |
| BA2540 | Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale | 585.152 | 647.475 | - 62.323 | -10% |
| BA2550 | Altri oneri diversi di gestione | 3.506.915 | 6.053.580 | - 2.546.666 | -42% |
| | <i>Bolli</i> | 6.665 | 6.494 | 171 | 3% |
| | <i>contributo obbligatorio unipi su sperimentazioni DDG 723/05</i> | 364.243 | | 364.243 | |
| | <i>Comitato Etico</i> | 13.910 | 16.517 | - 2.607 | -16% |
| | <i>Quote associative</i> | 188.062 | 173.771 | 14.290 | 8% |
| | <i>sanzioni</i> | 515 | | 515 | |
| | <i>Costi Responsabilità civile DGRT 1203/09</i> | 1.693.231 | 4.658.544 | - 2.965.313 | -64% |
| | <i>Spese rappresentanza</i> | 300 | | 300 | |
| | <i>Spese pubblicità</i> | 59.647 | 84.753 | - 25.106 | -30% |
| | <i>Spese pubblicità obbligatoria</i> | 4.713 | | 4.713 | |
| | <i>oneri per registrazione brevetti</i> | 4.391 | | 4.391 | |
| | <i>Abboni e sconti passivi</i> | 1.581 | 1.256 | 325 | 26% |
| | <i>costi per pedaggi autostradali</i> | 8.318 | 5.949 | 2.369 | 40% |
| | <i>Spese legali</i> | 180.150 | 225.047 | - 44.897 | -20% |
| | <i>Spese postali e bolli</i> | 351.597 | 351.483 | 114 | 0% |
| | <i>imposta di bollo</i> | 163.420 | 170.380 | - 6.960 | -4% |
| | <i>differenze di cassa</i> | 7.024 | 5.527 | 1.498 | 27% |
| | <i>Altri oneri diversi di gestione</i> | 416.052 | 311.689 | 104.363 | 33% |
| | <i>Rimborso a terzi costi AOP</i> | | 38 | - 38 | -100% |
| | <i>arrotondamenti</i> | | 4 | - 4 | -100% |
| | <i>Controlli medico fiscali</i> | 4.016 | 3.478 | 538 | 15% |
| | <i>oneri conciliazione per personale dipendente</i> | 3.560 | 3.496 | 65 | 2% |
| | <i>Perdite su crediti</i> | 22 | | 22 | |
| | <i>Minusvalenze ordinarie da dismissione beni</i> | 35.497 | 35.155 | 342 | |
| | TOTALE | 4.671.128 | 7.288.547 | - 2.617.418 | |

Tab. 79 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|--|
| OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | SI | La riduzione degli oneri diversi di gestione è da attribuire principalmente ai minori rimborsi per gestione diretta del rischio erogati nel corso dell'anno 2013. Si ricorda che in tale aggregato sono iscritti i rimborsi che l'Azienda eroga a seguito dell'applicazione della DGRT 1203/2009 e relativa alla gestione diretta del rischio sanitario. |

23. Accantonamenti

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACCANTONAMENTI | Valore CE al 31/12/13 | Valore CE al 31/12/12 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------|--------------|
| | Accantonamenti per rischi: | 2.566.523 | 6.117.236 | - 2.910.520 | -48% |
| BA2710 | Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali | 2.480.861 | 2.800.957 | 320.096 | 11% |
| BA2720 | Accantonamenti per contenzioso personale dipendente | 85.662 | 3.316.279 | - 3.230.617 | -97% |
| BA2730 | Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | | | - | |
| BA2740 | Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | | | - | |
| BA2750 | Altri accantonamenti per rischi | | | - | |
| | Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI) | 12.441 | 11.530 | 911 | 8% |
| | Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati: | 2.610.379 | 3.481.996 | - 871.616 | -25% |
| BA2780 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 1.322.040 | 1.510.245 | - 188.205 | -12% |
| BA2790 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | 430.894 | 560.621 | - 129.727 | -23% |
| BA2800 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca | - | 1.032.500 | - 1.032.500 | -100% |
| BA2810 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 857.445 | 378.630 | 478.816 | 126% |
| | Altri accantonamenti: | 1.435.176 | 3.894.669 | - 2.459.493 | -63% |
| BA2830 | Accantonamenti per interessi di mora | - | 2.491.198 | - 2.491.198 | -100% |
| BA2840 | Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | 1.335 | - | 1.335 | |
| BA2850 | Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai | - | - | - | |
| BA2860 | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica | - | - | - | |
| BA2870 | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica | - | - | - | |
| BA2880 | Acc. Rinnovi contratt.: comparto | - | - | - | |
| BA2890 | Altri accantonamenti | 1.433.841 | 1.403.471 | 30.370 | 2% |
| | <i>altri accantonamenti</i> | <i>14.000</i> | <i>18.000</i> | <i>- 4.000</i> | <i>-22%</i> |
| | <i>accantonamento fondo pereq. Dirigenza SSN e univ</i> | <i>860.183</i> | <i>803.597</i> | <i>56.586</i> | <i>7%</i> |
| | <i>accantonamento LP ALPI personale comparto SSN</i> | <i>479.658</i> | <i>451.874</i> | <i>27.784</i> | <i>6%</i> |
| | <i>accantonamenti INPDAP</i> | | <i>50.000</i> | <i>- 50.000</i> | <i>-100%</i> |
| | <i>accantonamenti competenze organi istituzionali</i> | <i>80.000</i> | <i>80.000</i> | <i>-</i> | <i>0%</i> |
| | TOTALE | 6.624.519 | 13.505.431 | - 9.571.828 | |

Tab. 80 – Dettaglio accantonamenti

AC01 –Altri accantonamenti

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|--|
| AC01. La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi? | SI | Nella voce in oggetto hanno trovato allocazione gli accantonamenti per rischi, fondi perequativi, fondi citogenetica, organi istituzionali di cui si è data evidenza nella sezione dei Fondi Rischi ed oneri nel passivo dello stato patrimoniale. |

24. Proventi e oneri finanziari

| C) Proventi e oneri finanziari | | Valore CE al 31/12/13 | Valore CE al 31/12/12 | Variazioni importo | Variazioni % |
|--------------------------------|---|--------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------|
| CA0010 | C.1) Interessi attivi | 5.505 | 12.962 | - 7.457 | -58% |
| CA0020 | C.1.A) Interessi attivi su c/ tesoreria unica | | - | - | |
| CA0030 | C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari | 1.744 | 8.914 | - 7.170 | -80% |
| CA0040 | C.1.C) Altri interessi attivi | 3.761 | 4.047 | - 287 | |
| CA0050 | C.2) Altri proventi | - | 26.880 | - 26.880 | |
| CA0060 | C.2.A) Proventi da partecipazioni | | | - | |
| CA0070 | C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | | | | |
| CA0080 | C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni | | | - | |
| CA0090 | C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti | | 26.880 | - 26.880 | -100% |
| CA0100 | C.2.E) Utili su cambi | | | | |
| CA0110 | C.3) Interessi passivi | 3.092.424 | 3.484.420 | - 391.996 | -11% |
| CA0120 | C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa | 4.916 | 143.140 | - 138.224 | -97% |
| CA0130 | C.3.B) Interessi passivi su mutui | 3.087.416 | 3.311.232 | - 223.816 | -7% |
| CA0140 | C.3.C) Altri interessi passivi | 92 | 30.048 | - 29.956 | -100% |
| Totale | | - 3.086.919 | - 3.444.578 | 357.659 | |

OF01 – Proventi e oneri finanziari

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|--|
| OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | SI | Le variazioni positive riguardano la riduzione degli interessi passivi sia sull'anticipazione di tesoreria che sui mutui a tassi variabili. |
| OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano? | SI | Gli oneri finanziari sono stati sostenuti per acquisizione di fondi tramite lo strumento dell'anticipazione bancaria come previsto dall'art. 130 della L.R. 40/2005 e per i mutui passivi stipulati negli anni precedenti per il finanziamento degli investimenti. |

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|-------------------|
| RF01. Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie? | NO | |

26. Proventi e oneri straordinari

| E) Proventi e oneri straordinari | | Valore CE al 31/12/13 | Valore CE al 31/12/12 | Variazioni importo | Variazioni % |
|---|--|--------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------|
| EA00100 | Proventi straordinari | 10.695.398 | 13.592.101 | - 2.896.703 | -21% |
| EA0020 | Plusvalenze | | | - | |
| EA0030 | Altri proventi straordinari | 10.695.398 | 13.592.101 | - 2.896.703 | -21% |
| EA0040 | Proventi da donazioni e liberalità diverse | | | - | |
| EA0050 | Sopravvenienze attive | 10.695.398 | 13.592.101 | - 2.896.703 | -21% |
| EA0060 | Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 165.476 | - | 165.476 | |
| EA0070 | Sopravvenienze attive v/terzi | 10.529.922 | 13.592.101 | - 3.062.179 | -23% |
| EA0080 | Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | 483.878 | 331.149 | 152.730 | 46% |
| EA0090 | Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale | 920.369 | 35.536 | 884.833 | 2490% |
| EA0100 | Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | | | - | |
| EA0110 | Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | | | - | |
| EA0120 | Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | | | - | |
| EA0130 | Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 4.130.011 | 8.282.231 | - 4.152.220 | -50% |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 4.995.664 | 4.943.186 | 52.478 | 1% |
| EA0150 | Insussistenze attive | - | - | | |
| EA0160 | Insussistenze attive v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | | | |
| EA0170 | Insussistenze attive v/terzi | - | - | | |
| EA0180 | Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | | | | |
| EA0190 | Insussistenze attive v/terzi relative al personale | | | | |
| EA0200 | Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | | | | |
| EA0210 | Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | | | | |
| EA0220 | Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | | | | |
| EA0230 | Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | | | | |
| EA0240 | Altre insussistenze attive v/terzi | | | | |
| EA0250 | Altri proventi straordinari | | | | |
| EA0260 | Oneri straordinari | 7.502.983 | 10.005.340 | - 2.502.357 | -25% |
| EA0270 | Minusvalenze | - | 267.132 | - 267.132 | -100% |
| EA0280 | Altri oneri straordinari | 7.502.983 | 9.738.208 | - 2.235.225 | -23% |
| EA0290 | Oneri tributari da esercizi precedenti | 533.060 | - | 533.060 | |
| EA0300 | Oneri da cause civili ed oneri processuali | | | - | |
| EA0310 | Sopravvenienze passive | 13.865.424 | 9.721.009 | 4.144.415 | 43% |
| EA0320 | Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 74.423 | - | 74.423 | |
| EA0350 | Sopravvenienze passive v/terzi | 6.895.500 | 9.721.009 | - 2.825.509 | -29% |
| EA0360 | Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | | | | |
| EA0370 | Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale | 688.184 | 193.241 | 494.944 | 256% |
| EA0410 | Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | | | | |
| EA0420 | Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | | | | |
| EA0430 | Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | | | | |
| EA0440 | Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 2.235.537 | 5.471.731 | - 3.236.194 | -59% |
| EA0450 | Altre sopravvenienze passive v/terzi | 3.971.779 | 4.056.037 | - 84.258 | -2% |
| EA0460 | Insussistenze passive | - | 17.199 | - 17.199 | -100% |
| EA0470 | Insussistenze passive v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | | - | |
| EA0480 | Insussistenze passive v/terzi | - | 17.199 | - 17.199 | -100% |
| EA0490 | Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | | | | |
| EA0500 | Insussistenze passive v/terzi relative al personale | | | | |
| EA0510 | Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | | | | |
| EA0520 | Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | | | | |
| EA0530 | Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | | | | |
| EA0540 | Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | | | | |
| EA0550 | Altre insussistenze passive v/terzi | | 17.199 | - 17.199 | -100% |
| Totale proventi e oneri straordinari | | 3.192.415 | 3.586.761 | - 394.347 | -11% |

PS01 – Plusvalenze/Minusvalenze

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|-------------------|
| PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze? | NO | |

PS02 – Sopravvenienze attive

Le sopravvenienze sono rappresentate da:

- *Sopravvenienze attive da prestazioni sanitarie erogate ad Aziende Sanitarie Regionali per 165.476€*
- *Sopravvenienze attive da mobilità attiva extraregionale per 483.878€*
- *Sopravvenienze attive relative a personale per la revisione dell'accantonamento dei fondi del personale anni precedenti rivelatosi superiore rispetto a quanto effettivamente erogato ed al riallineamento dei fondi relativi al personale per 920.369€*
- *Sopravvenienze attive relative all'acquisto di beni e servizi per 4.130.011€, le cui voci principali sono:*
 - o *Ricevimento di note di credito per 1.993.691€ a seguito di un intenso lavoro di conciliazione degli estratti conto con i fornitori,*
 - o *Chiusura di debiti verso fornitori a seguito di allineamento partitari per 1.512.316€, di cui 936.627,98€ per chiusura di fatture per interessi di mora,*
 - o *Chiusura di fatture da ricevere da anni precedenti per 321.357€.*
- *Sopravvenienze attive verso terzi per 4.995.664€ le cui voci principali sono:*
 - o *Recupero di sterilizzazioni relative a beni acquisiti nell'anno 2012 con finanziamenti e non correttamente sterilizzati per 148.165€,*
 - o *Corretta contabilizzazione della riapertura perdita anni precedenti pari a 1.120.078€*
 - o *Ricevimento di note di credito non previste per 1.427.271€*
 - o *Revisione della franchigia assicurativa Lloyd's a seguito di comunicazione della U.O. Patrimonio pari a 878.596€*
 - o *Fatture emesse per beni e servizi erogati nell'anno precedente pari a 291.703€*
 - o *Chiusura di debiti verso terzi per 157.221€ a seguito di nota UO GAPAO prot. 11717/2014 e UO Libera Professione prot. 10951/2014, per rimborsi non erogabili per mancanza di informazioni relative al creditore,*
 - o *Errori di contabilizzazione pari a 305.668€,*
 - o *Revisione di accantonamenti per fondi cause per 183.140€.*

PS03 – Insussistenze attive

Illustrare la composizione delle insussistenze attive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile.

PS04 – Sopravvenienze passive

Le sopravvenienze passive sono rappresentate da:

- *Sopravvenienze passive per acquisto di prestazioni sanitarie da Aziende Sanitarie Regionali per 74.423€€*
- *Sopravvenienze passive da personale ospedaliero ed universitario per 688.184€, per competenze relative agli anni precedenti erogate nell'anno 2013,*
- *Sopravvenienze passive relative all'acquisto di beni e servizi per 2.235.537€ relative a fatture di competenza di anni precedenti e pervenute nell'anno in corso.*
- *Sopravvenienze passive verso terzi pari a 3.971.779€, le cui voci principali sono:*
 - o *Rettifica utilizzo contributi in conto capitale per maggiori sterilizzazioni contabilizzate negli anni precedenti pari a 956.198€, operazione descritta nella sezione Patrimonio netto,*
 - o *Corretta contabilizzazione della riapertura perdita anni precedenti pari a 1.120.078€*
 - o *Recupero di ammortamenti relativi a fabbricati ed impianti pari a 1.095.355€ a seguito della nota Dipartimento Area Tecnica prot. 19602/2014, con la quale si segnalava che per alcuni beni l'inizio della vita utile era antecedente al 01/01/2013 e pertanto si è dovuto procedere al recupero degli ammortamenti degli anni precedenti.*

PS05 – Insussistenze passive

Illustrare la composizione delle insussistenze passive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile.

Altre informazioni

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|--|
| PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)? | | SI Nell’anno 2013 sono stati contabilizzati oneri relativi ad anni precedenti pari a 533.060€ e relativi a posizioni INAIL per i medici specializzandi. |

Formano parte integrante della presente nota integrativa i modelli ministeriali CE – SP anno 2013/2012.

| CODICE | CONTO ECONOMICO 2013 | ANNO 2013 | ANNO 2012 |
|---------------|--|--------------------|--------------------|
| | A) Valore della produzione | | |
| AA0010 | A.1) Contributi in c/esercizio | 133.621.745 | 139.217.698 |
| AA0020 | A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale | 132.348.378 | 137.051.484 |
| AA0030 | A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto | 131.258.290 | 136.743.882 |
| AA0040 | A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | 1.090.088 | 307.602 |
| AA0050 | A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo) | 505.306 | 696.158 |
| AA0060 | A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | 199.286 | 207.842 |
| AA0070 | A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati | 199.286 | 207.842 |
| AA0080 | A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u> | | |
| AA0090 | A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u> | | |
| AA0100 | A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro | | |
| AA0110 | A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | 80.155 | 180.740 |
| AA0120 | A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati | 80.155 | 180.740 |
| AA0130 | A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro | 0 | 0 |
| AA0140 | A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) | 225.865 | 307.576 |
| AA0150 | A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | 225.865 | 307.576 |
| AA0160 | A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92 | | |
| AA0170 | A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro | 0 | 0 |
| AA0180 | A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca | 150.000 | 1.032.500 |
| AA0190 | A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente | | |
| AA0200 | A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | 150.000 | 1.032.500 |
| AA0210 | A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca | | |
| AA0220 | A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca | | |
| AA0230 | A.1.D) Contributi c/esercizio da privati | 618.061 | 437.556 |
| AA0240 | A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | -5.294.948 | -769.532 |
| AA0250 | A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale | -5.294.948 | -769.532 |
| AA0260 | A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi | | |
| AA0270 | A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 2.146.197 | 1.833.704 |
| AA0280 | A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | 1.053.002 | 726.823 |
| AA0290 | A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | 568.479 | 432.840 |
| AA0300 | A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca | 492.939 | 371.253 |
| AA0310 | A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati | 31.777 | 302.788 |
| AA0320 | A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 344.758.405 | 350.502.022 |
| AA0330 | A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici | 320.957.189 | 326.922.424 |
| AA0340 | A.4.A.1) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 262.945.116 | 266.949.018 |
| RR0341 | A.4.A.1.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione | 258.865.320 | 261.634.935 |
| RR0342 | A.4.A.1.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta | 4.079.796 | 5.314.083 |
| AA0350 | A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero | 210.204.831 | 211.558.008 |
| RR0351 | A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione | 209.635.154 | 210.830.444 |
| RR0352 | A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta | 569.677 | 727.564 |
| AA0360 | A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale | 45.401.325 | 47.523.243 |
| RR0361 | A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione | 42.204.401 | 43.211.958 |

| | | | |
|--------|---|------------|------------|
| RR0362 | A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta | 3.196.924 | 4.311.284 |
| AA0370 | A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | | |
| AA0380 | A.4.A.1.4) Prestazioni di File F | 7.027.913 | 7.592.533 |
| RR0381 | A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione | 7.025.765 | 7.592.533 |
| RR0382 | A.4.A.1.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta | 2.148 | 0 |
| AA0390 | A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale | | |
| AA0400 | A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata | | |
| AA0410 | A.4.A.1.7) Prestazioni termali | | |
| AA0420 | A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso | 311.048 | 275.235 |
| RR0421 | A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione | | |
| RR0422 | A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta | 311.048 | 275.235 |
| AA0430 | A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | 0 | 0 |
| RR0431 | A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione | 0 | 0 |
| RR0432 | A.4.A.1.9.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta | | |
| AA0440 | A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici | 1.260.514 | 1.341.898 |
| AA0450 | A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione | 56.751.559 | 58.631.507 |
| RR0451 | A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche extra Regione a compensazione | 56.399.764 | 58.401.208 |
| RR0452 | A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche extra Regione a fatturazione diretta | 351.795 | 230.299 |
| AA0460 | A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero | 47.059.422 | 50.276.789 |
| RR0461 | A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione | 47.059.422 | 50.276.789 |
| RR0462 | A.4.A.3.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta | 0 | 0 |
| AA0470 | A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali | 8.399.072 | 7.329.610 |
| RR0471 | A.4.A.3.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione | 8.047.277 | 7.099.311 |
| RR0472 | A.4.A.3.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta | 351.795 | 230.299 |
| AA0480 | A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.) | | |
| AA0490 | A.4.A.3.4) Prestazioni di File F | 1.292.996 | 1.025.108 |
| RR0491 | A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione | 1.292.996 | 1.025.108 |
| RR0492 | A.4.A.3.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta | 0 | 0 |
| AA0500 | A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione | | |
| AA0510 | A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione | | |
| AA0520 | A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione | | |
| AA0530 | A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione | | |
| AA0540 | A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione | 70 | |
| RR0541 | A.4.A.3.9.a) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione | 70 | 0 |
| AA0550 | A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione | | |
| AA0560 | A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC | | |
| AA0570 | A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione | 0 | 0 |
| AA0580 | A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione | | |
| AA0590 | A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione | | |
| AA0600 | A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale | | |

| | | | |
|---------------|--|-------------------|-------------------|
| 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 |
| AA0620 | A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | | |
| AA0630 | A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | | |
| AA0640 | A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | | |
| AA0650 | A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | | |
| AA0660 | A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati | 2.056.570 | 2.257.204 |
| AA0670 | A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia | 21.744.646 | 21.322.394 |
| AA0680 | A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera | 6.398.515 | 5.565.452 |
| AA0690 | A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica | 15.346.131 | 15.756.942 |
| AA0700 | A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica | | |
| AA0710 | A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) | | |
| 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) | | |
| AA0730 | A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro | | |
| AA0740 | A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | |
| AA0750 | A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 15.517.031 | 8.824.241 |
| AA0760 | A.5.A) Rimborsi assicurativi | 4.417.777 | 385.678 |
| AA0770 | A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione | 0 | 0 |
| AA0780 | A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione | | |
| AA0790 | A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione | 0 | 0 |
| AA0800 | A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 3.750.559 | 3.944.643 |
| AA0810 | A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 435.725 | 539.410 |
| AA0820 | A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 3.203.208 | 3.251.494 |
| AA0830 | A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 111.627 | 153.738 |
| AA0840 | A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici | 0 | 0 |
| AA0850 | A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici | | |
| AA0860 | A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici | | |
| AA0870 | A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici | | |
| AA0880 | A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati | 7.348.695 | 4.493.921 |
| AA0890 | A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back | 6.017.333 | 715.916 |
| AA0900 | A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale | | |
| AA0910 | A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera | 5.315.103 | 715.916 |
| AA0920 | A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back | 702.230 | 0 |
| AA0930 | A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati | 1.331.362 | 3.778.005 |
| AA0940 | A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 11.859.289 | 10.870.358 |
| AA0950 | A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale | 11.360.824 | 10.647.172 |
| AA0960 | A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso | 69.605 | 76.914 |
| AA0970 | A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro | 428.860 | 146.272 |
| AA0980 | A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio | 13.215.092 | 12.271.072 |
| AA0990 | A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato | | |

| | | | |
|--------|--|--------------------|--------------------|
| AA1000 | A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione | 9.891.697 | 9.839.859 |
| AA1010 | A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione | 2.072.041 | 2.072.041 |
| AA1020 | A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti | 1.150.519 | 124.548 |
| AA1030 | A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti | 0 | 199.838 |
| AA1040 | A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto | 100.834 | 34.786 |
| AA1050 | A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | | |
| AA1060 | A.9) Altri ricavi e proventi | 4.230.877 | 3.541.712 |
| AA1070 | A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie | 3.358.812 | 2.524.779 |
| AA1080 | A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari | 238.409 | 232.014 |
| AA1090 | A.9.C) Altri proventi diversi | 633.657 | 784.918 |
| AZ9999 | Totale valore della produzione (A) | 520.053.688 | 526.291.274 |
| | B) Costi della produzione | | |
| BA0010 | B.1) Acquisti di beni | 125.791.702 | 122.257.178 |
| BA0020 | B.1.A) Acquisti di beni sanitari | 123.311.240 | 118.920.165 |
| BA0030 | B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati | 46.237.804 | 44.636.195 |
| BA0040 | B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | 46.237.804 | 44.636.195 |
| BA0050 | B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC | 0 | 0 |
| BA0060 | B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale | 0 | 0 |
| BA0070 | B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti | 50.924 | 184.359 |
| BA0080 | B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale | 0 | 0 |
| BA0090 | B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale | 50.924 | 184.359 |
| BA0100 | B.1.A.2.3) da altri soggetti | | |
| BA0210 | B.1.A.3) Dispositivi medici | 70.479.255 | 68.028.486 |
| BA0220 | B.1.A.3.1) Dispositivi medici | 41.105.205 | 38.395.293 |
| BA0230 | B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi | 11.419.093 | 11.718.285 |
| BA0240 | B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | 17.954.956 | 17.914.909 |
| BA0240 | B.1.A.3.3) Altri dispositivi medici | 0 | 0 |
| BA0250 | B.1.A.4) Prodotti dietetici | | |
| BA0260 | B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini) | | |
| BA0270 | B.1.A.6) Prodotti chimici | | |
| BA0280 | B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario | | |
| BA0290 | B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari | 1.442.550 | 1.441.821 |
| BA0300 | B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 5.100.707 | 4.629.304 |
| BA0310 | B.1.B) Acquisti di beni non sanitari | 2.480.462 | 3.337.013 |
| BA0320 | B.1.B.1) Prodotti alimentari | | |
| BA0330 | B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | 677.471 | 884.879 |
| BA0340 | B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti | 59.495 | 72.663 |
| BA0350 | B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria | 1.187.995 | 1.851.336 |
| BA0360 | B.1.B.5) Materiale per la manutenzione | 537.363 | 519.529 |
| BA0370 | B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari | 18.137 | 8.607 |
| BA0380 | B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | |
| BA0390 | B.2) Acquisti di servizi | 97.864.076 | 92.897.820 |
| BA0400 | B.2.A) Acquisti servizi sanitari | 54.115.857 | 47.738.826 |
| SS0401 | B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione | 666.502 | 624.440 |
| SS0402 | B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva a fatturazione diretta | 1.029.530 | 1.137.083 |
| SS0404 | B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione | 0 | 0 |
| SS0405 | B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva a fatturazione diretta | 40.511 | 22.960 |
| BA0410 | B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base | 0 | 0 |
| BA0420 | B.2.A.1.1) - da convenzione | 0 | 0 |
| BA0430 | B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG | | |
| BA0440 | B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS | | |
| BA0450 | B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale | | |
| BA0460 | B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc) | | |

| | | | |
|--------|---|-----------|-----------|
| BA0470 | B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | | |
| SS0471 | B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - mobilità intraregionale a compensazione | | |
| SS0472 | B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - mobilità intraregionale a fatturazione diretta | | |
| BA0480 | B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale | | |
| SS0481 | B.2.A.1.3.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extraregione) - mobilità extraregionale a compensazione | | |
| SS0482 | B.2.A.1.3.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extraregione) - mobilità extraregionale a fatturazione diretta | | |
| BA0490 | B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica | 0 | 0 |
| BA0500 | B.2.A.2.1) - da convenzione | | |
| BA0510 | B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale | | |
| SS0511 | B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - mobilità intraregionale a compensazione | | |
| SS0512 | B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - mobilità intraregionale a fatturazione diretta | | |
| BA0520 | B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione) | | |
| SS0521 | B.2.A.2.3.a) - da pubblico (Extraregione) - a compensazione | | |
| SS0512 | B.2.A.2.3.b) - da pubblico (Extraregione) - a fatturazione diretta | | |
| BA0530 | B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | 3.027.868 | 2.840.213 |
| BA0540 | B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 73.068 | 71.862 |
| SS0541 | B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - mobilità intraregionale a compensazione | | |
| SS0542 | B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 73.068 | 71.862 |
| BA0550 | B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 42.724 | 0 |
| BA0560 | B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione) | 40.511 | 22.960 |
| SS0561 | B.2.A.3.3.a) - da pubblico (Extraregione) - a compensazione | | |
| SS0562 | B.2.A.3.3.b) - da pubblico Extraregione) - a fatturazione diretta | 40.511 | 22.960 |
| BA0570 | B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI | 178.615 | 175.415 |
| BA0580 | B.2.A.3.5) - da privato | 2.692.951 | 2.569.975 |
| BA0590 | B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati | 1.716.161 | 1.538.414 |
| BA0600 | B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati | | |
| BA0610 | B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private | | |
| BA0620 | B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati | 976.790 | 1.031.561 |
| BA0630 | B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | | |
| BA0640 | B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa | 0 | 0 |
| BA0650 | B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | |
| SS0651 | B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - mobilità intraregionale a compensazione | | |
| SS0652 | B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - mobilità intraregionale a fatturazione diretta | | |
| BA0660 | B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | |
| BA0670 | B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione | | |
| BA0680 | B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale) | | |
| BA0690 | B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale) | | |
| BA0700 | B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa | 0 | 0 |
| BA0710 | B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | |
| SS0711 | B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - mobilità intraregionale a compensazione | | |
| SS0712 | B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - mobilità intraregionale a fatturazione diretta | | |
| BA0720 | B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | |
| BA0730 | B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione) | | |
| SS0731 | B.2.A.5.3.a) - da pubblico (Extraregione) - a compensazione | | |

| | | | |
|--------|---|------------|-----------|
| SS0732 | B..2.A.5.3.b) - da pubblico (Extraregione) - a fatturazione diretta | | |
| BA0740 | B.2.A.5.4) - da privato | | |
| BA0750 | B.2.A.6) <i>Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</i> | 0 | 0 |
| BA0760 | B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | |
| SS0761 | B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - mobilità intraregionale a compensazione | | |
| SS0762 | B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - mobilità intraregionale a fatturazione diretta | | |
| BA0770 | B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | |
| BA0780 | B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione) | | |
| SS0781 | B..2.A.6.3.a) - da pubblico (Extraregione) - a compensazione | | |
| SS0782 | B..2.A.6.3.b) - da pubblico (Extraregione) - a fatturazione diretta | | |
| BA0790 | B.2.A.6.4) - da privato | | |
| BA0800 | B.2.A.7) <i>Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</i> | 10.175.144 | 9.507.967 |
| BA0810 | B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 1.622.964 | 1.065.221 |
| SS0811 | B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - mobilità intraregionale a compensazione | 666.502 | 0 |
| SS0812 | B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 956.462 | 1.065.221 |
| BA0820 | B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | |
| BA0830 | B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione) | 0 | 0 |
| SS0831 | B..2.A.7.3.a) - da pubblico (Extraregione) - a compensazione | | |
| SS0832 | B..2.A.7.3.b) - da pubblico (Extraregione) - a fatturazione diretta | 0 | 0 |
| BA0840 | B.2.A.7.4) - da privato | 8.552.180 | 8.442.746 |
| BA0850 | B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati | 7.699.269 | 7.712.312 |
| BA0860 | B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati | | |
| BA0870 | B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private | 852.911 | 730.434 |
| BA0880 | B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati | | |
| BA0890 | B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | | |
| BA0900 | B.2.A.8) <i>Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</i> | 0 | 0 |
| BA0910 | B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | |
| SS0911 | B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - mobilità intraregionale a compensazione | | |
| SS0912 | B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - mobilità intraregionale a fatturazione diretta | | |
| BA0920 | B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | |
| BA0930 | B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione | | |
| BA0940 | B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale) | | |
| BA0950 | B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale) | | |
| BA0960 | B.2.A.9) <i>Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</i> | 0 | 0 |
| BA0970 | B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | | |
| SS0971 | B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - mobilità intraregionale a compensazione | | |
| SS0972 | B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - mobilità intraregionale a fatturazione diretta | | |
| BA0980 | B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | |
| BA0990 | B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione) | | |
| SS0991 | B..2.A.7.3.a) - da pubblico (Extraregione) - a compensazione | | |
| SS0992 | B..2.A.7.3.b) - da pubblico (Extraregione) - a fatturazione diretta | | |
| BA1000 | B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale) | | |
| BA1010 | B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale) | | |
| BA1020 | B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | | |
| BA1030 | B.2.A.10) <i>Acquisto prestazioni termali in convenzione</i> | 0 | 0 |
| BA1040 | B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | | |

| | | | |
|--------|---|------------|------------|
| SS1041 | B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - mobilità intraregionale a compensazione | | |
| SS1042 | B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - mobilità intraregionale a fatturazione diretta | | |
| BA1050 | B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | |
| BA1060 | B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione) | | |
| SS1061 | B..2.A.10.3.a) - da pubblico (Extraregione) - a compensazione | | |
| SS1062 | B..2.A.7.3.b) - da pubblico (Extraregione) - a fatturazione diretta | | |
| BA1070 | B.2.A.10.4) - da privato | | |
| BA1080 | B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | | |
| BA1090 | B.2.A.11) <i>Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</i> | 2.605.023 | 3.173.970 |
| BA1100 | B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | | |
| SS1101 | B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - mobilità intraregionale a compensazione | | |
| SS1102 | B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - mobilità intraregionale a fatturazione diretta | | |
| BA1110 | B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | |
| BA1120 | B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione) | | |
| SS1061 | B..2.A.11.3.a) - da pubblico (Extraregione) - a compensazione | | |
| SS1062 | B..2.A.11.3.b) - da pubblico (Extraregione) - a fatturazione diretta | | |
| BA1130 | B.2.A.11.4) - da privato | 2.605.023 | 3.173.970 |
| BA1140 | B.2.A.12) <i>Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</i> | 0 | 669.328 |
| BA1150 | B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 0 | 624.440 |
| SS1151 | B.2.A.12.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - mobilità intraregionale a compensazione | 0 | 624.440 |
| SS1152 | B.2.A.12.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - mobilità intraregionale a fatturazione diretta | | |
| BA1160 | B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) | | |
| BA1170 | B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione | 0 | 44.888 |
| BA1180 | B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale) | | |
| BA1190 | B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale) | | |
| BA1200 | B.2.A.13) <i>Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)</i> | 16.131.647 | 15.915.796 |
| BA1210 | B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera | 1.153.129 | 1.045.630 |
| BA1220 | B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica | 13.375.565 | 13.714.160 |
| BA1230 | B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica | | |
| BA1240 | B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58) | | |
| 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) | | |
| BA1260 | B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro | 1.602.954 | 1.156.006 |
| BA1270 | B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | |
| BA1280 | B.2.A.14) <i>Rimborsi, assegni e contributi sanitari</i> | 7.224.229 | 249.482 |
| BA1290 | B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato | 228.086 | 249.482 |
| BA1300 | B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero | | |
| BA1310 | B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | | |
| BA1320 | B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92 | | |
| BA1330 | B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi | 6.996.143 | 0 |
| BA1340 | B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | |

| | | | |
|---------------|--|-------------------|-------------------|
| BA1350 | B.2.A.15) <i>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</i> | 13.376.544 | 14.080.336 |
| BA1360 | B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | |
| BA1370 | B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici | | |
| BA1380 | B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato | 13.068.283 | 13.823.932 |
| BA1390 | B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000 | 320.972 | 481.501 |
| BA1400 | B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato | 1.821.326 | 2.325.208 |
| BA1410 | B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato | 185.436 | 6.888 |
| BA1420 | B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria | 9.915.194 | 10.340.897 |
| BA1430 | B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria | 0 | 0 |
| BA1440 | B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria | 825.354 | 669.438 |
| BA1450 | B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando | 308.261 | 256.404 |
| BA1460 | B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 308.261 | 256.404 |
| BA1470 | B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università | | |
| BA1480 | B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | | |
| BA1490 | B.2.A.16) <i>Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</i> | 1.575.401 | 1.301.736 |
| BA1500 | B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 |
| BA1510 | B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione | 708.252 | 381.030 |
| BA1520 | B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione) | 55.663 | 73.315 |
| BA1530 | B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato | 811.487 | 847.391 |
| BA1540 | B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva | | |
| BA1550 | B.2.A.17) <i>Costi per differenziale tariffe TUC</i> | | |
| BA1560 | B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari | 43.748.219 | 45.158.994 |
| BA1570 | B.2.B.1) <i>Servizi non sanitari</i> | 42.301.053 | 44.021.417 |
| BA1580 | B.2.B.1.1) Lavanderia | 5.249.349 | 5.403.350 |
| BA1590 | B.2.B.1.2) Pulizia | 9.607.406 | 9.954.021 |
| BA1600 | B.2.B.1.3) Mensa | 4.533.881 | 5.269.646 |
| BA1610 | B.2.B.1.4) Riscaldamento | 5.846.138 | 6.503.528 |
| BA1620 | B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica | 0 | 0 |
| BA1630 | B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari) | 1.878.243 | 1.832.470 |
| BA1640 | B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti | 1.868.437 | 1.894.023 |
| BA1650 | B.2.B.1.8) Utenze telefoniche | 546.925 | 691.725 |
| BA1660 | B.2.B.1.9) Utenze elettricità | 6.650.843 | 6.711.548 |
| BA1670 | B.2.B.1.10) Altre utenze | 1.871.718 | 1.366.350 |
| BA1680 | B.2.B.1.11) Premi di assicurazione | 468.391 | 553.248 |
| BA1690 | B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale | 409.381 | 435.980 |
| BA1700 | B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi | 59.010 | 117.268 |
| BA1710 | B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari | 3.779.723 | 3.841.508 |
| BA1720 | B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | |
| BA1730 | B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici | 591.819 | 600.835 |
| BA1740 | B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato | 3.187.904 | 3.240.673 |
| BA1750 | B.2.B.2) <i>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</i> | 1.180.471 | 854.420 |
| BA1760 | B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | |
| BA1770 | B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici | | |
| BA1780 | B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato | 1.180.471 | 854.420 |
| BA1790 | B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato | 387.485 | 363.863 |

| | | | |
|---------------|---|--------------------|--------------------|
| BA1800 | B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato | 145.254 | 65.760 |
| BA1810 | B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria | 405.164 | 0 |
| BA1820 | B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria | 0 | 166.614 |
| BA1830 | B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria | 242.569 | 258.183 |
| BA1840 | B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando | 0 | 0 |
| BA1830 | B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria | | |
| BA1830 | B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria | | |
| BA1830 | B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria | | |
| BA1880 | B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non) | 266.694 | 283.156 |
| BA1890 | B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | 28.141 | 10.592 |
| BA1900 | B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato | 238.553 | 272.564 |
| BA1910 | B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata) | 18.333.206 | 17.582.315 |
| BA1920 | B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze | 6.493.135 | 5.434.163 |
| BA1930 | B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | | |
| BA1940 | B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | 10.661.946 | 10.799.183 |
| BA1950 | B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | | |
| BA1960 | B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi | 28.984 | 52.427 |
| BA1970 | B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni | 1.149.142 | 1.296.542 |
| BA1980 | B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | |
| BA1990 | B.4) Godimento di beni di terzi | 8.287.168 | 8.400.993 |
| BA2000 | B.4.A) Fitti passivi | 186.324 | 188.574 |
| BA2010 | B.4.B) Canoni di noleggio | 8.100.844 | 8.212.419 |
| BA2020 | B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria | 7.092.997 | 7.181.015 |
| BA2030 | B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria | 1.007.848 | 1.031.404 |
| BA2040 | B.4.C) Canoni di leasing | 0 | 0 |
| BA2050 | B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria | | |
| BA2060 | B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria | | |
| BA2070 | B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | |
| BA2080 | Totale Costo del personale | 214.022.263 | 216.031.981 |
| BA2090 | B.5) Personale del ruolo sanitario | 174.376.685 | 176.647.984 |
| BA2100 | B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario | 77.850.930 | 78.866.913 |
| BA2110 | B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico | 72.036.556 | 73.015.279 |
| BA2120 | B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato | 71.102.690 | 71.371.923 |
| BA2130 | B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato | 933.866 | 1.643.356 |
| BA2140 | B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro | | |
| BA2150 | B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico | 5.814.374 | 5.851.634 |
| BA2160 | B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato | 5.738.531 | 5.665.558 |
| BA2170 | B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato | 75.844 | 186.076 |
| BA2180 | B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro | | |
| BA2190 | B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario | 96.525.755 | 97.781.071 |
| BA2200 | B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato | 93.723.307 | 94.824.078 |
| BA2210 | B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato | 2.802.448 | 2.956.993 |
| BA2220 | B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro | | |
| BA2230 | B.6) Personale del ruolo professionale | 832.583 | 622.840 |
| BA2240 | B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale | 832.583 | 622.840 |
| BA2250 | B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato | 516.226 | 337.091 |
| BA2260 | B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato | 316.357 | 285.749 |
| BA2270 | B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro | | |
| BA2280 | B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale | 0 | 0 |
| BA2290 | B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato | 0 | 0 |
| BA2300 | B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato | 0 | 0 |

| | | | |
|---------------|---|-------------------|-------------------|
| B.A2310 | B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro | | |
| BA2320 | B.7) Personale del ruolo tecnico | 26.531.964 | 26.548.938 |
| BA2330 | B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico | 112.621 | 114.309 |
| B.A2340 | B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato | 112.621 | 114.309 |
| B.A2350 | B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato | 0 | 0 |
| B.A2360 | B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro | | |
| BA2370 | B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico | 26.419.343 | 26.434.629 |
| B.A2380 | B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato | 24.879.800 | 24.938.212 |
| B.A2390 | B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato | 1.539.543 | 1.496.417 |
| B.A2400 | B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro | | |
| BA2410 | B.8) Personale del ruolo amministrativo | 12.281.031 | 12.212.218 |
| BA2420 | B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo | 964.680 | 968.970 |
| B.A2430 | B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 846.880 | 867.710 |
| B.A2440 | B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato | 117.801 | 101.260 |
| B.A2450 | B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro | | |
| BA2460 | B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo | 11.316.351 | 11.243.248 |
| B.A2470 | B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 10.644.208 | 10.661.020 |
| B.A2480 | B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato | 672.143 | 582.228 |
| B.A2490 | B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro | | |
| BA2500 | B.9) Oneri diversi di gestione | 4.671.128 | 7.288.547 |
| BA2510 | B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES) | 579.061 | 587.491 |
| BA2520 | B.9.B) Perdite su crediti | | |
| BA2530 | B.9.C) Altri oneri diversi di gestione | 4.092.067 | 6.701.056 |
| B.A2540 | B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale | 585.152 | 647.475 |
| B.A2550 | B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione | 3.506.915 | 6.053.580 |
| BA2560 | Totale Ammortamenti | 28.771.348 | 27.953.521 |
| BA2570 | B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali | 545.158 | 597.296 |
| BA2580 | B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali | 28.226.190 | 27.356.225 |
| BA2590 | B.12) Ammortamento dei fabbricati | 10.300.512 | 9.841.137 |
| BA2600 | B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili) | 33.426 | 33.202 |
| BA2610 | B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili) | 10.267.087 | 9.807.935 |
| BA2620 | B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 17.925.678 | 17.515.087 |
| BA2630 | B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | 1.404.512 | 968.479 |
| BA2640 | B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali | | |
| BA2650 | B.14.B) Svalutazione dei crediti | 1.404.512 | 968.479 |
| BA2660 | B.15) Variazione delle rimanenze | -1.252.141 | 3.811.629 |
| BA2670 | B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie | -1.349.617 | 3.955.535 |
| BA2680 | B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie | 97.476 | -143.906 |
| BA2690 | B.16) Accantonamenti dell'esercizio | 6.624.519 | 13.505.431 |
| BA2700 | B.16.A) Accantonamenti per rischi | 2.566.523 | 6.117.236 |
| B.A2710 | B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali | 2.480.861 | 2.800.957 |
| B.A2720 | B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente | 85.662 | 3.316.279 |
| B.A2730 | B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | | |
| B.A2740 | B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | | |
| B.A2750 | B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi | | |
| BA2760 | B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI) | 12.441 | 11.530 |
| BA2770 | B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | 2.610.379 | 3.481.996 |
| B.A2780 | B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 1.322.040 | 1.510.245 |
| B.A2790 | B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | 280.894 | 560.621 |
| B.A2800 | B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca | 150.000 | 1.032.500 |
| B.A2810 | B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 857.445 | 378.630 |
| BA2820 | B.16.D) Altri accantonamenti | 1.435.176 | 3.894.669 |
| B.A2830 | B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora | 0 | 2.491.198 |
| B.A2840 | B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | 1.335 | 0 |

| | | | |
|---------------|---|--------------------|--------------------|
| B.A2850 | B.16.D.3) <i>Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai</i> | | |
| B.A2860 | B.16.D.4) <i>Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica</i> | | |
| B.A2870 | B.16.D.5) <i>Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica</i> | | |
| B.A2880 | B.16.D.6) <i>Acc. Rinnovi contratt.: comparto</i> | | |
| B.A2890 | B.16.D.7) <i>Altri accantonamenti</i> | 1.433.841 | 1.403.471 |
| BZ9999 | Totale costi della produzione (B) | 504.517.783 | 510.697.893 |
| | C) Proventi e oneri finanziari | | |
| CA0010 | C.1) Interessi attivi | 5.505 | 12.962 |
| CA0020 | C.1.A) <i>Interessi attivi su c/tesoreria unica</i> | 0 | 0 |
| CA0030 | C.1.B) <i>Interessi attivi su c/c postali e bancari</i> | 1.744 | 8.914 |
| CA0040 | C.1.C) <i>Altri interessi attivi</i> | 3.761 | 4.047 |
| CA0050 | C.2) Altri proventi | 0 | 26.880 |
| CA0060 | C.2.A) <i>Proventi da partecipazioni</i> | | |
| CA0070 | C.2.B) <i>Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</i> | | |
| CA0080 | C.2.C) <i>Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni</i> | | |
| CA0090 | C.2.D) <i>Altri proventi finanziari diversi dai precedenti</i> | 0 | 26.880 |
| CA0100 | C.2.E) <i>Utili su cambi</i> | | |
| CA0110 | C.3) Interessi passivi | 3.092.424 | 3.484.420 |
| CA0120 | C.3.A) <i>Interessi passivi su anticipazioni di cassa</i> | 4.916 | 143.140 |
| CA0130 | C.3.B) <i>Interessi passivi su mutui</i> | 3.087.416 | 3.311.232 |
| CA0140 | C.3.C) <i>Altri interessi passivi</i> | 92 | 30.048 |
| CA0150 | C.4) Altri oneri | 0 | 0 |
| CA0160 | C.4.A) <i>Altri oneri finanziari</i> | | |
| CA0170 | C.4.B) <i>Perdite su cambi</i> | | |
| CZ9999 | Totale proventi e oneri finanziari (C) | -3.086.919 | -3.444.578 |
| | D) Rettifiche di valore di attività finanziarie | | |
| DA0010 | D.1) Rivalutazioni | | |
| DA0020 | D.2) Svalutazioni | | |
| DZ9999 | Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D) | 0 | 0 |
| | E) Proventi e oneri straordinari | | |
| EA0010 | E.1) Proventi straordinari | 10.695.398 | 13.592.101 |
| EA0020 | E.1.A) <i>Plusvalenze</i> | 0 | 0 |
| EA0030 | E.1.B) Altri proventi straordinari | 10.695.398 | 13.592.101 |
| EA0040 | E.1.B.1) <i>Proventi da donazioni e liberalità diverse</i> | | |
| EA0050 | E.1.B.2) <i>Sopravvenienze attive</i> | 10.695.398 | 13.592.101 |
| EA0060 | E.1.B.2.1) <i>Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i> | 165.476 | 0 |
| EA0070 | E.1.B.2.2) <i>Sopravvenienze attive v/terzi</i> | 10.529.922 | 13.592.101 |
| EA0080 | E.1.B.2.2.A) <i>Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i> | 483.878 | 331.149 |
| EA0090 | E.1.B.2.2.B) <i>Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale</i> | 920.369 | 35.536 |
| EA0100 | E.1.B.2.2.C) <i>Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i> | | |
| EA0110 | E.1.B.2.2.D) <i>Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i> | | |
| EA0120 | E.1.B.2.2.E) <i>Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i> | | |
| EA0130 | E.1.B.2.2.F) <i>Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i> | 4.130.011 | 8.282.231 |
| EA0140 | E.1.B.2.2.G) <i>Altre sopravvenienze attive v/terzi</i> | 4.995.664 | 4.943.186 |
| EA0150 | E.1.B.3) <i>Insussistenze attive</i> | 0 | 0 |
| EA0160 | E.1.B.3.1) <i>Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i> | | |
| EA0170 | E.1.B.3.2) <i>Insussistenze attive v/terzi</i> | 0 | 0 |
| EA0180 | E.1.B.3.2.A) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i> | | |
| EA0190 | E.1.B.3.2.B) <i>Insussistenze attive v/terzi relative al personale</i> | | |
| EA0200 | E.1.B.3.2.C) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i> | | |
| EA0210 | E.1.B.3.2.D) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i> | | |

| | | | |
|---------------|---|-------------------|-------------------|
| EA0220 | E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | | |
| EA0230 | E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | | |
| EA0240 | E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi | | |
| EA0250 | E.1.B.4) Altri proventi straordinari | | |
| EA0260 | E.2) Oneri straordinari | 7.502.983 | 10.005.340 |
| EA0270 | E.2.A) Minusvalenze | 0 | 267.132 |
| EA0280 | E.2.B) Altri oneri straordinari | 7.502.983 | 9.738.208 |
| EA0290 | E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti | 533.060 | 0 |
| EA0300 | E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali | | |
| EA0310 | E.2.B.3) Sopravvenienze passive | 6.969.923 | 9.721.009 |
| EA0320 | E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 74.423 | 0 |
| EA0330 | E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale | | |
| EA0340 | E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 74.423 | 0 |
| EA0350 | E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi | 6.895.500 | 9.721.009 |
| EA0360 | E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | | |
| EA0370 | E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale | 688.184 | 193.241 |
| EA0380 | E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica | 688.184 | 193.241 |
| EA0390 | E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica | | |
| EA0400 | E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto | | |
| EA0410 | E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | | |
| EA0420 | E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | | |
| EA0430 | E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | | |
| EA0440 | E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 2.235.537 | 5.471.731 |
| EA0450 | E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi | 3.971.779 | 4.056.037 |
| EA0460 | E.2.B.4) Insussistenze passive | 0 | 17.199 |
| EA0470 | E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | |
| EA0480 | E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi | 0 | 17.199 |
| EA0490 | E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | | |
| EA0500 | E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale | | |
| EA0510 | E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | | |
| EA0520 | E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | | |
| EA0530 | E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | | |
| EA0540 | E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | | |
| EA0550 | E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi | | 17.199 |
| EA0560 | E.2.B.5) Altri oneri straordinari | | |
| EZ9999 | Totale proventi e oneri straordinari (E) | 3.192.415 | 3.586.761 |
| XA0000 | Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E) | 15.641.401 | 15.735.564 |
| | Imposte e tasse | | |
| YA0010 | Y.1) IRAP | 15.167.178 | 15.248.808 |
| YA0020 | Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente | 14.102.634 | 14.194.330 |
| YA0030 | Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | | |
| YA0040 | Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | 996.847 | 1.012.621 |
| YA0050 | Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale | 67.697 | 41.858 |
| YA0060 | Y.2) IRES | 375.786 | 354.161 |
| YA0070 | Y.2.A) IRES su attività istituzionale | | |

| | | | |
|---------------|--|---------------|----------------|
| YA0080 | Y.2.B) IRES su attività commerciale | 375.786 | 354.161 |
| YA0090 | Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.) | 0 | 0 |
| YZ9999 | Totale imposte e tasse | 15.542.964 | 15.602.969 |
| ZZ9999 | RISULTATO DI ESERCIZIO | 98.437 | 132.595 |

| MODELLO SP | anno 2013 | anno 2012 |
|--|--------------------|--------------------|
| AAZ999) A) IMMOBILIZZAZIONI | 303.155.516 | 316.165.744 |
| AAA000) A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 2.029.839 | 2.008.304 |
| AAA010) A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento | 11.300 | 33.900 |
| AAA020) A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento | 1.579.262 | 1.579.262 |
| AAA030) A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento | -1.567.962 | -1.545.362 |
| AAA040) A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo | | |
| AAA050) A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo | | |
| AAA060) A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo | | |
| AAA070) A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno | 559.207 | 785.233 |
| AAA080) A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca | | |
| AAA090) A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca | | |
| AAA100) A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri | 6.900.601 | 6.682.557 |
| AAA110) A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri | -6.341.394 | -5.897.324 |
| AAA120) A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | | |
| AAA130) A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali | 1.459.331 | 1.189.171 |
| AAA140) A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | | |
| AAA150) A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili | | |
| AAA160) A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi | 1.983.159 | 1.634.510 |
| AAA170) A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi | -523.828 | -445.339 |
| AAA180) A.I.5.e) Pubblicità | | |
| AAA190) A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità | | |
| AAA200) A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali | | |
| AAA210) A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali | | |
| AAA220) A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali | | |
| AAA230) A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento | | |
| AAA240) A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo | | |
| AAA250) A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno | | |
| AAA260) A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali | | |
| AAA270) A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 300.956.979 | 314.013.741 |
| AAA280) A.II.1) Terreni | 9.711.081 | 9.711.081 |
| AAA290) A.II.1.a) Terreni disponibili | | |
| AAA300) A.II.1.b) Terreni indisponibili | 9.711.081 | 9.711.081 |
| AAA310) A.II.2) Fabbricati | 230.811.545 | 232.837.338 |
| AAA320) A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili) | 8.219.816 | 8.240.927 |
| AAA330) A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili) | 12.254.872 | 12.242.558 |
| AAA340) A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili) | -4.035.056 | -4.001.630 |
| AAA350) A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili) | 222.591.729 | 224.596.411 |
| AAA360) A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili) | 309.095.764 | 300.754.806 |
| AAA370) A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili) | -86.504.035 | -76.158.395 |
| AAA380) A.II.3) Impianti e macchinari | 12.741.693 | 2.354.688 |
| AAA390) A.II.3.a) Impianti e macchinari | 23.851.731 | 10.210.481 |
| AAA400) A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari | -11.110.038 | -7.855.793 |
| AAA410) A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche | 20.473.368 | 30.231.862 |
| AAA420) A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche | 158.067.748 | 156.148.879 |
| AAA430) A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche | -137.594.380 | -125.917.017 |
| AAA440) A.II.5) Mobili e arredi | 6.911.369 | 7.404.093 |
| AAA450) A.II.5.a) Mobili e arredi | 36.115.634 | 34.740.199 |
| AAA460) A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi | -29.204.265 | -27.336.106 |
| AAA470) A.II.6) Automezzi | 86.764 | 102.889 |
| AAA480) A.II.6.a) Automezzi | 1.111.957 | 1.093.792 |
| AAA490) A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi | -1.025.193 | -990.903 |
| AAA500) A.II.7) Oggetti d'arte | | |
| AAA510) A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali | 2.181.001 | 2.845.650 |
| AAA520) A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali | 20.936.238 | 20.390.059 |
| AAA530) A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali | -18.755.237 | -17.544.409 |
| AAA540) A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | 18.040.158 | 28.526.140 |
| AAA550) A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali | | |
| AAA560) A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni | | |
| AAA570) A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati | | |
| AAA580) A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari | | |
| AAA590) A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche | | |
| AAA600) A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi | | |
| AAA610) A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi | | |
| AAA620) A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte | | |
| AAA630) A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali | | |
| AAA640) A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | 168.698 | 143.698 |
| AAA650) A.III.1) Crediti finanziari | | |
| AAA660) A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato | | |
| AAA670) A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione | | |
| AAA680) A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate | | |
| AAA690) A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri | | |
| AAA700) A.III.2) Titoli | 168.698 | 143.698 |
| AAA710) A.III.2.a) Partecipazioni | 168.698 | 143.698 |
| AAA720) A.III.2.b) Altri titoli | | |
| AAA730) A.III.2.b.1) Titoli di Stato | | |

| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| AAA740) A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni | | |
| AAA750) A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa | | |
| AAA760) A.III.2.b.4) Titoli diversi | | |
| ABZ999) B) ATTIVO CIRCOLANTE | 674.902.742 | 204.218.963 |
| ABA000) B.I) RIMANENZE | 14.891.146 | 13.639.004 |
| ABA010) B.I.1) Rimanenze beni sanitari | 14.027.763 | 12.678.145 |
| ABA020) B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati | 3.203.451 | 2.940.880 |
| ABA030) B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti | | |
| ABA040) B.I.1.c) Dispositivi medici | 10.824.311 | 7.676.435 |
| ABA050) B.I.1.d) Prodotti dietetici | | |
| ABA060) B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini) | | |
| ABA070) B.I.1.f) Prodotti chimici | | 2.060.830 |
| ABA080) B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario | | |
| ABA090) B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari | | |
| ABA100) B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari | | |
| ABA110) B.I.2) Rimanenze beni non sanitari | 863.383 | 960.859 |
| ABA120) B.I.2.a) Prodotti alimentari | | |
| ABA130) B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere | 202.183 | 297.242 |
| ABA140) B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti | | |
| ABA150) B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria | 502.277 | 661.687 |
| ABA160) B.I.2.e) Materiale per la manutenzione | 158.924 | 1.930 |
| ABA170) B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari | | |
| ABA180) B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari | | |
| ABA190) B.II) CREDITI | 659.141.337 | 190.526.311 |
| ABA200) B.II.1) Crediti v/Stato | 3.957.213 | 0 |
| ABA210) B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000 | | |
| ABA220) B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | | |
| ABA230) B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale | | |
| ABA240) B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale | | |
| ABA250) B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard | | |
| ABA260) B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | | |
| ABA270) B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro | | |
| ABA280) B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | | |
| ABA290) B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca | | |
| ABA300) B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute | | |
| ABA310) B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | | |
| ABA320) B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | | |
| ABA330) B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti | | |
| ABA340) B.II.1.i) Crediti v/prefetture | 3.957.213 | 0 |
| ABA350) B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma | 633.198.413 | 159.741.899 |
| ABA360) B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente | 496.025.190 | 70.793.537 |
| ABA370) B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP | | |
| ABA380) B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF | | |
| ABA390) B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR | 140.581.184 | 0 |
| ABA400) B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale | 262.068.528 | 47.472.555 |
| ABA410) B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale | 56.883.643 | 0 |
| ABA420) B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR | | |
| ABA430) B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | | |
| ABA440) B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | |
| ABA450) B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro | 36.491.836 | 23.320.983 |
| ABA460) B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca | | |
| ABA470) B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto | 137.173.223 | 88.948.362 |
| ABA480) B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti | 137.173.223 | 88.948.362 |
| ABA490) B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione | | |
| ABA500) B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite | | |
| ABA510) B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | | |
| ABA520) B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | | |
| ABA530) B.II.3) Crediti v/Comuni | 710 | 0 |
| ABA540) B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche | 11.959.626 | 12.537.709 |
| ABA550) B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 11.207.510 | 11.900.615 |
| ABA560) B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione | | |
| ABA570) B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione | | |
| ABA580) B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 11.207.510 | 11.900.615 |
| ABA590) B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire | | |
| ABA600) B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 752.116 | 637.094 |
| ABA610) B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | | |
| ABA620) B.II.5.a) Crediti v/enti regionali | | |
| ABA630) B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali | | |
| ABA640) B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate | | |
| ABA650) B.II.6) Crediti v/Erario | 27.104 | 17.051 |
| ABA660) B.II.7) Crediti v/altri | 9.998.271 | 18.229.651 |
| ABA670) B.II.7.a) Crediti v/clienti privati | 7.032.922 | 16.927.622 |

| | | |
|--|--------------------|--------------------|
| ABA680) B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie | | |
| ABA690) B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici | | |
| ABA700) B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | | |
| ABA710) B.II.7.e) Altri crediti diversi | 2.965.349 | 1.302.029 |
| ABA720) B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | | |
| ABA730) B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni | | |
| ABA740) B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni | | |
| ABA750) B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE | 870.259 | 53.647 |
| ABA760) B.IV.1) Cassa | 2.777 | 207 |
| ABA770) B.IV.2) Istituto Tesoriere | | |
| ABA780) B.IV.3) Tesoreria Unica | 797.208 | 0 |
| ABA790) B.IV.4) Conto corrente postale | 70.274 | 53.441 |
| ACZ999) C) RATEI E RISCONTI ATTIVI | 72.207 | 112.985 |
| ACA000) C.I) RATEI ATTIVI | 48.996 | 93.088 |
| ACA010) C.I.1) Ratei attivi | 48.996 | 93.088 |
| ACA020) C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | |
| ACA030) C.II) RISCONTI ATTIVI | 23.211 | 19.897 |
| ACA040) C.II.1) Risconti attivi | 23.211 | 19.897 |
| ACA050) C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | |
| ADZ999) D) CONTI D'ORDINE | 15.056.425 | 23.322.342 |
| ADA000) D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE | | |
| ADA010) D.II) DEPOSITI CAUZIONALI | | |
| ADA020) D.III) BENI IN COMODATO | | |
| ADA030) D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE | 15.056.425 | 23.322.342 |
| AZZ999) TOTALE ATTIVITA' | 993.186.889 | 543.820.034 |
| PAZ999) A) PATRIMONIO NETTO | 215.135.419 | 141.709.653 |
| PAA000) A.I) FONDO DI DOTAZIONE | 0 | 7.303.851 |
| PAA010) A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI | 298.840.883 | 230.014.417 |
| PAA020) A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione | 38.249.816 | 36.323.633 |
| PAA030) A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti | 0 | 0 |
| PAA040) A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88 | | |
| PAA050) A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca | | |
| PAA060) A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro | | |
| PAA070) A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti | 255.455.600 | 193.045.800 |
| PAA080) A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti | 346.054 | 0 |
| PAA090) A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | 4.789.413 | 644.984 |
| PAA100) A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI | 185.154 | 268.604 |
| PAA110) A.IV) ALTRE RISERVE | 44.098 | 44.098 |
| PAA120) A.IV.1) Riserve da rivalutazioni | | |
| PAA130) A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire | | |
| PAA140) A.IV.3) Contributi da reinvestire | | |
| PAA150) A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti | | |
| PAA160) A.IV.5) Riserve diverse | 44.098 | 44.098 |
| PAA170) A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE | 0 | 33.173.969 |
| PAA180) A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005 | 0 | 33.173.969 |
| PAA190) A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | | |
| PAA200) A.V.3) Altro | | |
| PAA210) A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO | -84.033.153 | -129.227.882 |
| PAA220) A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO | 98.437 | 132.595 |
| PBZ999) B) FONDI PER RISCHI E ONERI | 28.252.050 | 28.792.515 |
| PBA000) B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE | 0 | 0 |
| PBA010) B.II) FONDI PER RISCHI | 12.858.496 | 12.902.539 |
| PBA020) B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali | 6.831.818 | 4.350.957 |
| PBA030) B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente | 3.418.197 | 3.515.675 |
| PBA040) B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | | |
| PBA050) B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | | |
| PBA060) B.II.5) Altri fondi rischi | 2.608.481 | 5.035.907 |
| PBA070) B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE | | |
| PBA080) B.III.1) FSR indistinto da distribuire | | |
| PBA090) B.III.2) FSR vincolato da distribuire | | |
| PBA100) B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi | | |
| PBA110) B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | | |
| PBA120) B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | |
| PBA130) B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca | | |
| PBA140) B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti | | |
| PBA150) B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | 10.787.453 | 10.323.270 |
| PBA160) B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 4.555.324 | 4.286.286 |
| PBA170) B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | 3.420.247 | 4.050.771 |
| PBA180) B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca | | |
| PBA190) B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 2.811.881 | 1.986.213 |
| PBA200) B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE | 4.606.101 | 5.566.706 |
| PBA210) B.V.1) Fondi integrativi pensione | | |
| PBA220) B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali | 0 | 0 |
| PBA230) B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente | | |
| PBA240) B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | 1.335 | |

| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| PBA250) B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai | | |
| PBA260) B.V.3) Altri fondi per oneri e spese | 4.604.766 | 5.566.706 |
| PCZ999) C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO | 179.121 | 166.680 |
| PCA000) C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI | 179.121 | 166.680 |
| PCA010) C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI | | |
| PDZ999) D) DEBITI | 734.176.182 | 349.593.918 |
| PDA000) D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI | 69.687.606 | 76.573.322 |
| PDA010) D.II) DEBITI V/STATO | | |
| PDA020) D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale | | |
| PDA030) D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale | | |
| PDA040) D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato | | |
| PDA050) D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca | | |
| PDA060) D.II.5) Altri debiti v/Stato | | |
| PDA070) D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 469.376.888 | 23.189.158 |
| PDA080) D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti | 463.558.755 | 23.189.158 |
| PDA090) D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale | 5.767.209 | |
| PDA100) D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale | 50.924 | |
| PDA110) D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma | | |
| PDA120) D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma | | |
| PDA130) D.IV) DEBITI V/COMUNI | | |
| PDA140) D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 3.292.586 | 2.918.409 |
| PDA150) D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 3.030.089 | 2.574.107 |
| PDA160) D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | | |
| PDA170) D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | | |
| PDA180) D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | |
| PDA190) D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione | | |
| PDA200) D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione | | |
| PDA210) D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 3.030.089 | 2.574.107 |
| PDA220) D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 262.497 | 344.302 |
| PDA230) D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | | |
| PDA240) D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE | | |
| PDA250) D.VI.1) Debiti v/enti regionali | | |
| PDA260) D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali | | |
| PDA270) D.VI.3) Debiti v/altre partecipate | | |
| PDA280) D.VII) DEBITI V/FORNITORI | 110.453.242 | 172.019.034 |
| PDA290) D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | | |
| PDA300) D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | 110.453.242 | 172.019.034 |
| PDA310) D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | 26.435.210 | 21.416.716 |
| PDA320) D.IX) DEBITI TRIBUTARI | 8.769.877 | 8.864.181 |
| PDA330) D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE | 10.891.026 | 10.527.752 |
| PDA340) D.XI) DEBITI V/ALTRI | 35.269.747 | 34.085.346 |
| PDA350) D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori | | |
| PDA360) D.XI.2) Debiti v/dipendenti | 9.262.720 | 9.176.698 |
| PDA370) D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie | | |
| PDA380) D.XI.4) Altri debiti diversi | 26.007.027 | 24.908.648 |
| PEZ999) E) RATEI E RISCONTI PASSIVI | 387.693 | 234.925 |
| PEA000) E.I) RATEI PASSIVI | 315.058 | 125.708 |
| PEA010) E.I.1) Ratei passivi | 315.058 | 125.708 |
| PEA020) E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | |
| PEA030) E.II) RISCONTI PASSIVI | 72.635 | 109.217 |
| PEA040) E.II.1) Risconti passivi | 72.635 | 109.217 |
| PEA050) E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | |
| PFZ999) F) CONTI D'ORDINE | 15.056.425 | 23.322.342 |
| PFA000) F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE | | |
| PFA010) F.II) DEPOSITI CAUZIONALI | | |
| PFA020) F.III) BENI IN COMODATO | | |
| PFA030) F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE | 15.056.425 | 23.322.342 |
| PZZ999) TOTALE PASSIVITA' | 993.186.889 | 543.820.034 |

Rendiconto finanziario



RELAZIONE AL RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2013
Redatto secondo lo schema D.Lgs.118/2011

In questa sezione si da' conto, attraverso l'analisi del rendiconto finanziario, di come l'Azienda ha ottenuto e impiegato le risorse finanziarie disponibili.

L'analisi dei flussi finanziari ha l'obiettivo di evidenziare i movimenti in entrata e in uscita intervenuti nelle risorse finanziarie aziendali, in modo da chiarirne la variazione intervenuta nel periodo considerato.

Le risorse finanziarie alle quali si fa riferimento possono essere così sintetizzate:

- +/- la liquidità generata (od assorbita) dalla gestione corrente;
- +/- la liquidità generata dalle operazioni di gestione reddituale (aumento e diminuzione dei Crediti e Debiti connessi alla gestione corrente);
- +/- gli effetti finanziari generati dall'attività di investimento;
- +/- gli effetti finanziari generati dai finanziamenti destinati agli investimenti e le variazioni del conto corrente bancari di Tesoreria;

Il flusso generato dalla gestione viene sommato alla disponibilità liquida iniziale che deve determinare la disponibilità liquida al 31/12/2013.

Le Disponibilità liquide finali ammontano complessivamente a 0,8 €/Mln, tale disponibilità è rappresentata da somme vincolate sul conto Banca Italia e descritte in nota integrativa nella Sezione "Disponibilità liquide".

Il rendiconto finanziario esprime quindi la dinamica finanziaria dell'azienda.

Il flusso complessivo 2013 e' stato determinato dalle seguenti componenti:

| | |
|---|----------------|
| Flusso CCN generato della gestione corrente | 17.655.532 |
| Flusso generato dalla variazione dei crediti e dei debiti | -84.621.679 |
| Flusso generato dalle attività di investimento | -17.020.954 |
| Flusso generato dalle attività di finanziamento | 84.803.714 |
| Delta liquidità fra inizio e fine esercizio | 816.613 |

La gestione corrente ha determinato una variazione positiva pari a 17,7 €/Mln. Per gestione corrente si intendono gli effetti generati dai costi e ricavi dell'esercizio depurati dalle movimentazioni che non producono effetti finanziari (ad es. ammortamenti).

Le variazioni dei **crediti e debiti connessi alla gestione corrente** si e' caratterizzata per una politica di forte riduzione dei debiti vs. fornitori, pari a 62 €/Mln, ne e' la riprova la riduzione dei tempi di pagamento al 31/12/2013 pari a 180 gg.

L'esposizione debitoria verso "Regione e Provincia Autonoma" pari a 446 €/Mln e' stata compensata da un aumento dei crediti parte corrente sempre Vs. Regione per 473 €/Mln e da un aumento dei crediti vs. Stato parte corrente per 4,2 €/Mln. La consistente variazione dei debiti e crediti verso Regione e Stato è data da una diversa contabilizzazione dei debiti e crediti da mobilità attiva e passiva e dalla riclassificazione dei crediti verso le Prefetture, passare da Crediti diversi a crediti verso lo Stato.

Tutto ciò ha determinato una variazione complessivamente negativa dei flussi finanziari per 67 €/Mln.

Le **attività di investimento** hanno generato una variazione finanziaria negativa di 17,00 €/Mln determinata in modo particolare dall'incremento delle uscite finanziarie connesse ai lavori per la

costruzione del nuovo P.O., per l'acquisto di attrezzature sanitarie e per le manutenzioni straordinarie sui fabbricati indisponibili.

Gli effetti generati dalle **attività di finanziamento** sono state complessivamente di 85 €/Mln generati da :

| | |
|--|-------------------|
| Flussi connessi alle variazioni nei finanziamenti relativi agli investimenti (Mutui) | -6.885.716 |
| Erogazioni regionali per perdite pregresse | 20.258.000 |
| Finanziamenti regionali per investimenti | 59.818.000 |
| Variazione nell'esposizione debitoria verso l'Istituto Cassiere | 5.018.494 |
| Altre varizioni del patrimonio netto | 6.594.936 |
| | 84.803.714 |

Nella tabella seguente si evidenzia il debito per anticipazione di tesoreria dell'ultimo triennio:

| | 2011 | 2012 | 2013 |
|---|------------|------------|------------|
| Debiti verso Istituto tesoriere per anticipazione | 38.364.938 | 21.416.716 | 26.435.210 |

| SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO | | ANNO 2013 | ANNO 2012 |
|--|---|--------------------|--------------------|
| OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE | | | |
| (+) | risultato di esercizio | 98.437 | 132.595 |
| | - Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari | | |
| (+) | ammortamenti fabbricati | 10.300.512 | 9.841.138 |
| (+) | ammortamenti altre immobilizzazioni materiali | 17.925.678 | 17.515.088 |
| (+) | ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 545.159 | 597.296 |
| | Ammortamenti | 28.771.349 | 27.953.522 |
| (-) | Utilizzo finanziamenti per investimenti | -13.215.091 | -12.071.234 |
| (-) | Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire | 0 | 0 |
| | utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva | -13.215.091 | -12.071.234 |
| (+) | accantonamenti SUMAI | 12.441 | 11.530 |
| (-) | pagamenti SUMAI | 0 | 0 |
| (+) | accantonamenti TFR | 0 | 0 |
| (-) | pagamenti TFR | 0 | 0 |
| | - Premio operosità medici SUMAI + TFR | 12.441 | 11.530 |
| (+/-) | Rivalutazioni/svalutazioni di attività | 1.095.821 | 753.509 |
| (+) | accantonamenti a fondi svalutazioni | 1.404.512 | 1.790.610 |
| (-) | utilizzo fondi svalutazioni* | -6.969 | -5.183 |
| | - Fondi svalutazione di attività | 2.493.364 | 2.538.936 |
| (+) | accantonamenti a fondi per rischi e oneri | 6.612.078 | 12.343.871 |
| (-) | utilizzo fondi per rischi e oneri (compreso il rilascio fondi per esubero) | -7.117.046 | -9.083.135 |
| | - Fondo per rischi ed oneri futuri | -504.968 | 3.260.736 |
| | TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente | 17.655.532 | 21.826.085 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali | 446.187.730 | |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti verso comune | | |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche | 374.178 | 1.440.717 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti verso arpa - ALTRE SOCIETA' PARTECIPATE | | 0 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti verso fornitori | -61.565.792 | 2.275.195 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti tributari | -94.304 | -125.912 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza | 363.274 | -865.559 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione altri debiti | 1.184.401 | -2.227.469 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere) | | 0 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione ratei e risconti passivi | 152.768 | -53.790 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ stato quote indistinte | -4.162.633 | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ stato quote vincolate | | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione per gettito addizionali Irpef e Irap | | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale | | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale | | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione -gettito fiscalità regionale | | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione - altri contributi extrafondo | | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione | -473.456.514 | -1.743.879 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Comune | -710 | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Asl-Ao | 578.083 | -5.566.914 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ ARPA ALTRE SOCIETA' PARTECIPATE | | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Erario | -10.053 | -9.881 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Altri | 7.039.257 | -4.650.580 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento di crediti | | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento del magazzino | | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino | | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento rimanenze | -1.252.142 | 3.811.630 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento ratei e risconti attivi | 40.778 | 123.784 |
| | A - Totale operazioni di gestione reddituale | -66.966.147 | 14.233.427 |

| ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO | | | |
|---|--|--------------------|--------------------|
| (-) | Acquisto costi di impianto e di ampliamento | | |
| (-) | Acquisto costi di ricerca e sviluppo | | |
| (-) | Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno | -186.430 | |
| (-) | Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso | | |
| (-) | Acquisto altre immobilizzazioni immateriali | -132.864 | -48.746 |
| (-) | Acquisto Immobilizzazioni Immateriali | | |
| (+) | Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi | | |
| (+) | Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi | | |
| (+) | Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi | | |
| (+) | Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse | | |
| (+) | Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse | | |
| (+) | Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse | | |
| (-) | Acquisto terreni | | |
| (-) | Acquisto fabbricati | -5.908.672 | -7.578.915 |
| (-) | Acquisto impianti e macchinari | -139.285 | -704.858 |
| (-) | Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche | -1.974.311 | -4.498.831 |
| (-) | Acquisto mobili e arredi | -681.582 | -355.194 |
| (-) | Acquisto automezzi | | -3.728 |
| (-) | Acquisto altri beni materiali | -485.180 | -545.942 |
| (-) | Acquisto immobilizzazioni materiali in corso | -7.487.629 | -5.744.402 |
| (-) | Acquisto Immobilizzazioni Materiali | | |
| (+) | Valore netto contabile terreni dismessi | | |
| (+) | Valore netto contabile fabbricati dismessi | | |
| (+) | Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi | | |
| (+) | Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse | | 19.582 |
| (+) | Valore netto contabile mobili e arredi dismessi | | 11.900 |
| (+) | Valore netto contabile automezzi dismessi | | |
| (+) | Valore netto contabile altri beni materiali dismessi | | 3.673 |
| (+) | Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse | | |
| (-) | Acquisto crediti finanziari | | |
| (-) | Acquisto titoli | | |
| (-) | Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie | -25.000 | |
| (+) | Valore netto contabile crediti finanziari dismessi | | |
| (+) | Valore netto contabile titoli dismessi | | 60.000 |
| (+) | Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse | | |
| (+/-) | Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni | | |
| | <i>B - Totale attività di investimento</i> | -17.020.954 | -19.385.461 |
| ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO | | | |
| (+)/() | diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti) | | |
| (+)/() | diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti) | 59.818.000 | 6.813.554 |
| (+)/() | diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione) | | |
| (+)/() | diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite) | 20.258.000 | |
| (+)/() | diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005) | | |
| (+) | aumento fondo di dotazione | | |
| (+) | aumento contributi in c/capitale da regione e da altri | 346.054 | 21.240.000 |
| (+)/() | altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto* | 6.248.882 | 688.609 |
| (+)/() | aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto | | |
| | aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere* | 5.018.494 | -16.948.222 |
| (+) | assunzione nuovi mutui* | | |
| (-) | mutui quota capitale rimborsata | -6.885.716 | -6.668.169 |
| | <i>C - Totale attività di finanziamento</i> | 84.803.714 | 5.125.772 |
| | | | |
| FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C) | | 816.612 | -26.262 |
| Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi) | | 816.612 | -26.262 |
| | | | |
| Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo | | 0 | 0 |

Relazione sulla gestione



Relazione sulla gestione

1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione correda il Bilancio di Esercizio 2013 redatto in conformità ai principi ed agli schemi contenuti nel D. Lgs. 118/2011 e s.m.i, nei relativi decreti attuativi e circolari ministeriali integrati, dove carenti, dai principi contabili regionali già adottati con DGR n. 1343 del 20/12/2004, dalla relativa casistica e circolari regionali non in contrasto con il già richiamato D. Lgs. 118/2011.

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

A partire dall'anno 2012, nell'ambito del percorso di certificazione del Bilancio, l'AOUP ha avviato una analisi e ricostruzione dei valori delle immobilizzazioni iscritte a bilancio e la conciliazione delle stesse con i contributi in conto capitale ricevuti e i relativi ammortamenti e sterilizzazioni.

Tale ricostruzione, che ha riguardato l'intero patrimonio aziendale, è stata resa possibile anche dalla corretta implementazione nell'anno 2012 dell'applicativo di gestione del patrimonio, che ha consentito la corretta individuazione dei cespiti e la possibilità di censire/collegare la loro fonte di finanziamento.

Il frutto di tale attività trova descrizione nella nota integrativa nella sezione "Patrimonio netto".

2. Generalità sull'organizzazione dell'Azienda

L'Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana (di seguito A.O.U.P.) è azienda ospedaliera integrata con l'Università di Pisa (di seguito, Università).

L'organizzazione aziendale è fondata su criteri di multidisciplinarietà e multiprofessionalità, mira al miglioramento delle competenze professionali, tecniche e scientifiche e risponde alla ricerca continua del miglioramento dei risultati assistenziali, di didattica e di ricerca.

L'azienda adotta un modello di organizzazione e gestione operativa delle attività assistenziali incentrate sui Dipartimenti ad Attività Integrata (D.A.I.), al fine di perseguire, insieme alle UUOO che li compongono, l'ottimale realizzazione del percorso diagnostico-terapeutico e riabilitativo.

Sono funzioni dei D.A.I.:

- La gestione delle attività diagnostico-terapeutiche, assistenziali e riabilitative;
- La gestione dei percorsi professionali e di carriera;
- L'integrazione delle attività di assistenza, didattica e ricerca;

- La gestione unitaria delle disponibilità assegnate;
- La verifica, valutazione e monitoraggio dei risultati raggiunti.

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

| | |
|------------------------|---|
| MODELLO FLS11 | I dati sulla popolazione assistita, e sulla sua scomposizione per fasce d'età, sono coerenti con quelli esposti nel QUADRO G del Modello FLS11. |
| MODELLO FLS11 Anno2013 | I dati sulla popolazione esente da ticket sono coerenti con quelli esposti nel QUADRO H del Modello FLS11. |

3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi relativi l'assistenza ospedaliera

A) STATO DELL'ARTE

L'azienda opera mediante unico presidio a gestione diretta articolato su due stabilimenti: Ospedale Santa Chiara ed Ospedale Cisanello. È in atto una realizzazione edilizia che prevede il completamento del trasferimento di tutte le attività sull'Ospedale Cisanello ("Nuovo Ospedale Santa Chiara").

L'Accreditamento è assolto in base alla normativa vigente per il Servizio Sanitario della Regione Toscana. I posti letto direttamente gestiti sono pari a 1.170: 1.036 ordinari di cui 31 di riabilitazione, 134 per il ricovero diurno di cui 3 di riabilitazione.

| Anno 2013 | Posti letto | Ciclo continuo | |
|----------------|------------------------|----------------|-----|
| | | DH | |
| | Area medica | 447 | 99 |
| | Area chirurgica | 416 | 24 |
| | Area terapie intensive | 82 | 0 |
| | Area materno infantile | 91 | 11 |
| | Totale 1.170 PL | 1.036 | 134 |
| Riabilitazione | Attività ordinaria | 31 | 3 |
| | Alta specialità | | |

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

| | |
|---------------------------|---|
| MODELLO HSP11 Anno2013 | I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli HSP11. |
| MODELLO HSP12 Anno2013 | I dati relativi ai posti letto dei presidi a gestione diretta sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP12. |
| MODELLO HSP13 Anno2013 | I dati relativi ai posti letto dei presidi in convenzione sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP13. |

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

Sono continuate azioni improntate a consolidare il posizionamento strategico dell'AOUP all'interno della rete ospedaliera dell'Area Vasta Nord Ovest e della Regione Toscana. Questo è dimostrato dai trends di attività illustrati nella tabella seguente.

| anno | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | andamento |
|-------------------------------------|--------|--------|--------|--------|-----------|
| ricoveri totali | 76.569 | 74.148 | 68.753 | 64.510 | |
| ricoveri ordinari | 52.615 | 52.114 | 51.069 | 49.775 | |
| ricoveri DH | 23.954 | 22.034 | 17.684 | 14.735 | |
| casi bassa complessità | 27.072 | 26.275 | 25.379 | 24.571 | |
| casi alta complessità | 8.252 | 8.465 | 8.481 | 8.995 | |
| casi altissima complessità | 2.975 | 3.079 | 3.160 | 3.070 | |
| ricoveri chirurgici % | 50,5 | 51,8 | 52,9 | 53,3 | |
| interventi Centro Clinico Senologia | 500 | 600 | 1.000 | 1.059 | |
| interventi Polo Robotica AV | 200 | 500 | 700 | 740 | |
| radioembolizzazione Ittrio | | | 15 | 30 | |
| valvole intravascolari | 50 | 54 | 64 | 74 | |

L'attività di ricovero continua a diminuire, in misura modesta per i ricoveri ordinari ed in proporzione nettamente superiore per i ricoveri in day hospital. Questo risultato è stato ottenuto con la continua azione di ricerca di appropriatezza organizzativa in atto.

Lo sviluppo del day service, fondamentale strumento per l'offerta di prestazioni complesse e coordinate per pazienti non ricoverati, ha consentito di diminuire del 25% i ricoveri di day hospital diagnostico.

Nell'ambito dei ricoveri ordinari si assiste ad una progressiva riduzione dei ricoveri di bassa complessità, ad un incremento dei casi di alta complessità e ad una stabilità della casistica riferita come "altissima complessità" (quota dei DRG con peso maggiore di 4).

L'AOUP incrementa la propria particolare caratterizzazione come ospedale chirurgico.

Le modalità organizzative di interazione fra professionisti, introdotte con lo sviluppo dei Centri Clinici e dei Percorsi, si stanno consolidando: la tabella mostra l'incremento di attività registrato dal Centro Senologico (il primo ad essere stato attivato).

Le procedure innovative, rappresentate nella tabella dagli interventi del Polo di Chirurgia Robotica di Area Vasta, dalla Radioembolizzazione con Itrio e dall'impiego delle Valvole Cardiache percutanee, stanno aumentando, accompagnandosi ad una attenta valutazione dei costi di ogni singola procedura.

Le strutture di ricovero sono così suddivise:

| DIPARTIMENTI | SITUAZIONE AL 31 DICEMBRE 2012 | | | POSTILETTOEFFETTIVI - ANNO 2013 | | | | | | | | | |
|--------------------------------|---|--------------|------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|--------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | TOT. | D.H. | ORD. | TOTALE | D.H. e D.S. | DEGENZA ORDINARIA | | | | | | Paganti | |
| | | | | | | TOTALE | Corsia | W. H. | Obi | Terapia | | | |
| | | | | | | | | | | Int. | Sub. | | |
| 1 | MEDICINA DI LABORATORIO | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2 | CARDIOTORACO VASCOLARE | 160 | 18 | 142 | 144 | 9 | 135 | 111 | - | - | 8 | 16 | 5 |
| 3 | EMERGENZA ACCETTAZIONE | 138 | 5 | 133 | 124 | 1 | 123 | 105 | - | 8 | 4 | 14 | 1 |
| 4 | ANESTESIA E TERAPIE INTENSIVE | 50 | - | 50 | 50 | - | 50 | - | - | - | 44 | 6 | - |
| 5 | GASTROENTEROLOGIA E MALATTIE INFETTIVE | 99 | 19 | 80 | 86 | 8 | 78 | 68 | 10 | - | - | - | 2 |
| 6 | ONCOLOGIA, DEI TRAPIANTI E DELLE NUOVE TECNOLOGIE | 223 | 58 | 165 | 186 | 50 | 136 | 82 | 24 | 1 | - | 30 | 13 |
| 7 | RADIODIAGNOSTICA E RADIOLOGIA VASCOLARE ED INTERVENTISTICA E MEDICINA NUCLEARE | 8 | 2 | 6 | 7 | 1 | 6 | 6 | - | - | - | - | - |
| 8 | NEUROSCIENZE | 194 | 32 | 162 | 164 | 24 | 140 | 96 | 36 | 2 | - | 8 | 4 |
| 9 | MATERNO INFANTILE | 132 | 14 | 118 | 110 | 11 | 99 | 67 | - | 9 | 8 | 24 | 2 |
| 10 | AREA MEDICA | 205 | 31 | 174 | 180 | 16 | 164 | 128 | 36 | - | - | - | 2 |
| 11 | MALATTIE MUSCOLO- SCHELETRICHE E CUTANEE | 137 | 28 | 109 | 118 | 13 | 105 | 93 | 12 | - | - | - | 2 |
| 12 | STAFF | 1 | 1 | - | 1 | 1 | - | - | - | - | - | - | - |
| POSTI LETTO "AZIENDALI" | | 1.347 | 208 | 1.139 | 1.170 | 134 | 1.036 | 756 | 118 | 20 | 64 | 98 | 31 |

Dal punto di vista degli **investimenti**, i lavori e le attività procedono secondo i piani previsti.

Le procedure per la realizzazione del “Nuovo S. Chiara” e gli accordi stipulati con Regione Toscana ed Università di Pisa trovano ampia descrizione in nota integrativa nella sezione “Immobilizzazioni materiali”.

Con particolare riferimento al progetto del “Nuovo Santa Chiara” si evidenzia che sono in fase di ultimazione le opere di urbanizzazione primaria relative alla Nuova viabilità della Logistica denominata “Nuova via di Piaggia” (ingresso n°4), il primo lotto della messa in sicurezza idraulica da parte di Fiumi e Fossi con la realizzazione del canale di raccolta, delle idrovore di sicurezza e della paratia di controllo dello scarico verso il fiume. Sono stati appaltati i lavori per la realizzazione del parcheggio A (Dipendenti AOUP, UNIPI e utenza) e C (dipendenti AOUP) per un totale di ca. 2000 posti auto. La bonifica degli ordigni bellici di tutta l’area interessata dal cantiere del nuovo Santa Chiara in Cisanello. E’ inoltre in fase di chiusura la convenzione con il Comune di Pisa per la realizzazione della nuova viabilità lato città e di nuovi 1.600 posti auto a rotazione. Con il completamento di tale fase il progetto per la realizzazione del “Nuovo Santa Chiara” in Cisanello ha completato l’iter di validazione ed anche per questa opera, a breve, sarà pubblicato il bando di gara.

È necessario in questa sede ricordare le seguenti importanti date relative al progetto del “Nuovo Santa Chiara”:

- 23 luglio 2013, data nella quale il Comune di Pisa ha approvato il Piano di Recupero del Complesso Ospedaliero di S. Chiara con Delibera Giunta comunale n°108.
- 12 settembre 2013, data nella quale è stato approvato e validato il progetto definitivo da mettere in gara del “Nuovo Santa Chiara”;

Per quanto concerne le pratiche necessarie all’ottenimento del nulla osta alla vendita degli immobili soggetti a vincolo con decreto del complesso di S. Chiara, nel corso del 2013, sono pervenuti tutti i relativi Decreti Autorizzativi.

Parallelamente, per quanto concerne le pratiche per la valorizzazione del complesso di S. Chiara, dopo sottoscrizione di apposito protocollo, è pervenuta la relazione di stima da parte dell’Agenzia del Territorio valutata in 122.500.000,00 €.

Nel corso del 2013, la Direzione Aziendale si è inoltre posta l’obiettivo (raggiungendolo) di continuare il progressivo trasferimento delle attività di urgenza da S. Chiara a Cisanello ottimizzando, al contempo, le funzioni sanitarie di eccellenza programmabili. Inoltre, si è continuata l’opera di accorpamento delle strutture in S. Chiara al fine di ridurre i costi di gestione.

Nella tabella sottostante si riepilogano le principali categorie di investimento con descrizione dei principali

interventi effettuati nel corso del 2013 e le relative fonti di finanziamento.

| Categoria Interventi | Principali Interventi | Principali Fonti di Finanziamento |
|---|---|---|
| Tecnologie pesanti | - Angiografi e relativi lavori edificio 10 per Emodinamica ed Elettrofisiologia | |
| Completamento del "Nuovo Santa Chiara" | - Allacciamenti e lavori di urbanizzazione primaria - Completamento trasferimento (secondo potenziamento comprensivo di arredi e attrezzature) - Lavori Complementari | - Finanziamento regionale (DGRT 1182 del 05/12/2005 rimodulata con decreto regionale 4238/09) |
| Lavori in S.Chiera | - Radiofarmacia - Ristrutturazione Clinica Medica | |
| Lavori In Cisanello | - Realizzazione parcheggio e nuova viabilità interna - Prepiastra - Pronto Soccorso | - Finanziamento regionale (DGRT 1182 del 05/12/2005 rimodulata con decreto regionale 4238/09) |
| Interventi base di continuità | - Aggiornamento e innovazione HW e SW - Manutenzione Straordinaria - Apparecchiature elettromedicali - Ferri chirurgici - Arredi - Segnaletica | |

Con riferimento al Patrimonio immobiliare occorre ricordare che l'Azienda ha nel suo piano di alienazioni i seguenti beni:

- Complesso di S. Chiara (di cui sopra);
- Ex Ospedale di Calambrone – Calabrone (PI)
- Complesso Ospedale dei Trovatelli – Via S. Maria;
- Chiesa di S. Tommaso;
- Edificio di Via Zamenhof;
- Piazza Viviani – Marina di Pisa (PI);
- Orti area golenale CEP;
- Bosco di Calambrone.

4. L'attività del periodo – Assistenza Ospedaliera

A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2013 e 2012

Nell'anno 2013 è stato dato un forte impulso alla trasformazione di attività da regime di ricovero a regime ambulatoriale. Come diretta conseguenza delle scelte attuate in tema di regole di erogazione dei servizi ed in tema di appropriatezza:

- Sono stati evitati il 6,17 % dei ricoveri pari a 4.243 ricoveri “Totali” (64.510 ricoveri vs 68.753 del 2012) dei quali 3.695 per “Acuti” (815 Ordinari e 2.880 D.H.);
- riduzione del 6,47% delle giornate di degenza complessivamente erogate (352.100 vs 376.465 evitando 24.365 giornate). La riduzione delle giornate di degenza risulta percentualmente ancora maggiore considerando la quota parte dei ricoveri per acuti che ha permesso di ridurre di n.6.677 giornate di degenza in regime ordinario (2,29% in meno dell'anno precedente) e n. 10.574 accessi in regime di dayhospital (16,49% in meno dell'anno precedente).

L'applicazione di metodologie innovative di analisi nell'utilizzo appropriato dei tempi di degenza, quali il visualhospital, ha consentito di eliminare gli “sprechi” dal valore dato dai processi assistenziali offerti (area del valore) come ben evidenziato dalla conferma della degenza media trimmata (calcolata scorporando i ricoveri ordinari di 0-1 giorno e quelli oltre soglia) che si posiziona su 6,84 giornate e dalla ulteriore riduzione della degenza media (6,01 vs 6,04 dell'anno precedente).

Si conferma ed ulteriormente si rafforza la vocazione di ospedale di rilievo nazionale e di alta specializzazione registrando un incremento percentuale dei ricoveri ordinari di Alta e Media Complessità (48,26% dell'anno 2013 vs 47,46% del 2012) ed una costante flessione di quelli di specialità di base.

Una conferma nell'uso appropriato delle risorse e dell'aumento della complessità dei casi trattati si evince da un ulteriore significativo incremento del peso medio dei ricoveri ordinari che passa da 1,75 del 2012 a 1,76 del 2013. Grazie alle azioni correttive intraprese il numero dei ricoveri per i DRG medici considerati ad alto rischio di inappropriatezza, individuati all'interno della DGRT 1163/2011, cala dai 13.929 del 2012 agli 11.484 del 2013 (- 2.445 casi) con una riduzione percentuale del 17,55%.

Il numero complessivo dei DRG medici considerati ad alto rischio di inappropriatezza è da considerarsi, all'interno dell'AOUP, sovrastimato per la consistente presenza di prestazioni radiometaboliche sfocianti nel DRG 409 (n° 2.652 casi nel 2013 vs 2.816 del 2012) che devono essere effettuate obbligatoriamente in regime di degenza, in applicazione della normativa in materia di protezione sanitaria delle persone contro i rischi dalle radiazioni ionizzanti connesse alle esposizioni mediche (D. Lgs 17-03-1995 n.230, D. Lgs 26-05-2000 n. 187); pertanto, al netto di tali ricoveri, la flessione percentuale è del 20,53% (11.113 del 2012 vs 8.832 del 2013).

La vocazione chirurgica dell'Azienda si rafforza ulteriormente raggiungendo il 55,68% dei casi con DRG chirurgico sul totale delle dimissioni, confermando il trend di crescita rispetto all'anno precedente (+2,87%) con un incremento maggiore nel segmento dei ricoveri ordinari (55,89%).

L' attrazione dei pazienti da altre regioni rappresenta circa il 20% della produzione (19,61%)

Indicatori di attività - Ricoveri per "Acuti"

| INDICATORI | 2012 | 2013 | Delta 2013 vs 2012 | |
|--|---------|---------|--------------------|--------|
| | | | N° | % |
| Dimissioni in Regime Ordinario | 48.306 | 47.491 | -815 | -1,69 |
| Dimissioni in Day Hospital | 17.460 | 14.580 | -2.880 | -16,49 |
| Giornate di Degenza in Regime Ordinario | 292.070 | 285.393 | -6.677 | -2,29 |
| Accessi in Day Hospital | 62.097 | 51.523 | -10.574 | -17,03 |
| Accessi in DH / gg. di Degenza in Regime Ordinario X 100 | 21,26 | 18,05 | -3,21 | -15,09 |
| Posti Letto Day Hospital / Totale Posti Letto X 100 | 15,44 | 11,45 | -3,99 | -25,82 |
| Dimissioni con Degenza >= 2 gg. / Totale Dimissioni X 100 | 57,49 | 59,73 | 2,24 | 3,90 |
| DimissioniOrd. con Degenza < 2 gg. / Totale Dimissioni X 100 | 15,96 | 16,78 | 0,82 | 5,14 |
| Day Hospital Medici / Totale Dimissioni X 100 | 14,78 | 10,57 | -4,21 | -28,46 |
| DRGDS / Totale Dimissioni X 100 | 11,77 | 12,92 | 1,15 | 9,74 |
| Totale DRG Chirurgici (Ord +DS) / Totale Dimissioni X 100 | 52,81 | 55,68 | 2,87 | 5,43 |
| DRG DS / Totale Dimissioni DH X 100 | 44,34 | 54,99 | 10,65 | 24,01 |
| DRG Chirurgici Ordinari / Totale Dimissioni Ordinari X 100 | 55,88 | 55,89 | 0,01 | 0,02 |
| DRG DS / Totale DRG Chirurgici (Ord.+DS) X 100 | 22,29 | 23,20 | 0,91 | 4,07 |
| Dimissioni in DH / Totale Dimissioni (Ord. + D.H.) X 100 | 26,55 | 23,49 | -3,06 | -11,53 |
| Accessi Medi Day Hospital | 3,56 | 3,53 | -0,02 | -0,64 |
| Degenza Media in Regime Ordinario | 6,04 | 6,01 | -0,03 | -0,50 |
| Degenza Media "Trimmata" in Regime Ordinario | 6,84 | 6,84 | 0,00 | 0,00 |
| Peso Medio DRG Dimissioni Ordinarie | 1,75 | 1,76 | 0,01 | 0,57 |
| Peso Medio DRG Dimissioni Ordinarie Extra Regione Toscana | 1,69 | 1,70 | 0,01 | 0,59 |
| Peso Medio DRG Dimissioni in Day Hospital | 0,95 | 1,01 | 0,06 | 6,32 |
| Peso Medio DRG Chirurgici Ordinari | 2,23 | 2,23 | 0,00 | 0,00 |
| Peso Medio dei DRG Chir.Ord. ad Alta Complessità (> 4) | 7,44 | 7,35 | -0,09 | -1,21 |
| Peso Medio dei DRG Chir.Ord. ad Alta Complessità (<= 4 e >=2,5) | 3,21 | 3,23 | 0,02 | 0,62 |
| % DRG Chirurgici ad Alta Complessità (> 4) | 4,76 | 4,81 | 0,05 | 1,1 |
| % DRG Chirurgici ad Alta Complessità (<= 4 e >=2,5) | 7,65 | 8,26 | 0,61 | 7,91 |
| % Attrazione Extra Area Vasta per DRG ad Alta Complessità (> 4) | 0,74 | 0,68 | -0,06 | -8,11 |
| % Attraz. Extra Area Vasta per DRG ad Alta Compl. (<= 4 e >=2,5) | 0,95 | 1,13 | 0,18 | 18,95 |
| % di attrazione extraregionale | 23,36 | 19,61 | -3,75 | -16,05 |
| % di attrazioni extraregionali di Alta Complessità (> 4) | 0,86 | 0,86 | 0,00 | 0,00 |
| % di attrazioni extraregionali di Alta Compl. (<= 4 e >=2,5) | 0,94 | 1,03 | 0,09 | 9,57 |
| % di attrazioni extraregionali di Media Complessità | 8,03 | 7,35 | -0,68 | -8,47 |
| % di attrazioni extraregionali di Bassa Complessità | 13,92 | 10,36 | -3,56 | -25,57 |

B) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2013 e confronto con il livello programmato

Rispetto all'anno precedente, in piena attuazione di quanto programmato, si registra un ulteriore incremento, in termini assoluti e percentuali, dei casi trattati e classificati come alta specialità passando da 8.868 casi, pari al 13,49% di tutti i ricoveri per acuti realizzati nell'anno 2012, a 8.992, pari al 14,49% dell'anno 2013.

Contestualmente si registra una flessione dell' 1,88% dei ricoveri classificati come specialità di base (-3.344 ricoveri in assoluto), passando da 38.891 casi, pari al 59,14% nell'anno 2012, a 35.547, pari al 57,26% dell'anno 2013.

La frazione dei ricoveri "ordinari" di media complessità rappresenta il 30,31% del totale e comporta il 25,59% dell'importo tariffario (+0,39%), mentre quelli di bassa complessità, pur rappresentando il 51,74% dei ricoveri, comportano il 24,18% dell'importo tariffario (-0,55%).

PAZIENTI "ACUTI" DIMESSI PER SPECIALITA'

| REGIME | Anno | ALTA SPECIALITA' | | | | MEDIA SPECIALITA' | | SPECIALITA' DI BASE | | TOTALE |
|--------------|---------|------------------|------|-------------|-------|---------------------|-------|---------------------|-------|--------|
| | | Peso >4 | | <=4 e >=2,5 | | Peso < 2,5 e >= 1,2 | | Peso < 1,2 | | |
| | | n° | % | n° | % | n° | % | n° | % | |
| Ordinario | 2 0 1 3 | 3.045 | 6,41 | 5.479 | 11,54 | 14.396 | 30,31 | 24.571 | 51,74 | 47.491 |
| | 2 0 1 2 | 3.160 | 6,54 | 5.321 | 11,02 | 14.446 | 29,91 | 25.379 | 52,54 | 48.306 |
| Day Hospital | 2 0 1 3 | 25 | 0,17 | 443 | 3,04 | 3.136 | 21,51 | 10.976 | 75,28 | 14.580 |
| | 2 0 1 2 | 20 | 0,11 | 367 | 2,10 | 3.561 | 20,40 | 13.512 | 77,39 | 17.460 |
| TOTALE | 2 0 1 3 | 3.070 | 4,95 | 5.922 | 9,54 | 17.532 | 28,25 | 35.547 | 57,27 | 62.071 |
| | 2 0 1 2 | 3.180 | 4,84 | 5.688 | 8,65 | 18.007 | 27,38 | 38.891 | 59,14 | 65.766 |

PAZIENTI "ORDINARI ACUTI" PER MACRO-AREE DI PROVENIENZA E PER SPECIALITA'

| SPECIALITA' | TOTALE ORDINARI "ACUTI" | | | | AREA VASTA N-O | | | | EXTRA AREA VASTA N-O | | | | FUORI REGIONE | | | |
|-----------------------|-------------------------|--------|---------|--------|----------------|--------|---------|--------|----------------------|--------|---------|--------|---------------|--------|---------|--------|
| | 2 0 1 3 | | 2 0 1 2 | | 2 0 1 3 | | 2 0 1 2 | | 2 0 1 3 | | 2 0 1 2 | | 2 0 1 3 | | 2 0 1 2 | |
| | N° | % | N° | % | N° | % | N° | % | N° | % | N° | % | N° | % | N° | % |
| ALTISSIMA SPECIALITA' | 3.045 | 6,41 | 3.160 | 6,54 | 2.098 | 6,44 | 2.116 | 6,47 | 413 | 7,50 | 484 | 8,80 | 534 | 5,64 | 560 | 5,53 |
| ALTA SPECIALITA' | 5.479 | 11,54 | 5.321 | 11,02 | 4.268 | 13,10 | 4.153 | 12,70 | 619 | 11,37 | 567 | 10,31 | 592 | 6,26 | 601 | 5,94 |
| MEDIA SPECIALITA' | 14.396 | 30,31 | 14.446 | 29,91 | 9.365 | 28,74 | 9.167 | 28,04 | 1.613 | 29,63 | 1.630 | 29,65 | 3.418 | 36,12 | 3.649 | 36,06 |
| BASSA SPECIALITA' | 24.571 | 51,74 | 25.379 | 52,54 | 16.852 | 51,72 | 17.254 | 52,78 | 2.799 | 51,41 | 2.817 | 51,24 | 4.920 | 51,99 | 5.308 | 52,46 |
| TOTALE | 47.491 | 100,00 | 48.306 | 100,00 | 32.583 | 100,00 | 32.690 | 100,00 | 5.444 | 100,00 | 5.498 | 100,00 | 9.464 | 100,00 | 10.118 | 100,00 |

4.1. L'attività del periodo – Attività ambulatoriale

Nel corso del 2013 sono stati attivati nuovi processi e consolidati altri precedentemente avviati.

Attivazione nuove attività e processi

In ottemperanza alle disposizioni di cui alla DGRT n° 638 del 29/07/2013 "Approvazione Catalogo Regionale delle Prestazioni Specialistiche Ambulatoriali" e successive modifiche e integrazioni (DGRT n°766 del 16/09/2013), il Settore Gestione Sanitaria Agende Cup ha proceduto all'allineamento delle prestazioni

ambulatoriali erogate in Azienda afferenti a tutte le branche specialistiche con quelle indicate nel Catalogo Regionale. Detta attività, per le prestazioni inserite nel SwCup, è stata effettuata in collaborazione con l'Asl 5.

A seguito dell'attivazione del Servizio Endoscopico è stata rivista l'organizzazione dell'attività ambulatoriale afferente le prestazioni di Endoscopia.

Sono state avviate le procedure per l'attivazione del sistema di gestione CupGsa presso l'edificio 12 di S.Chiara nel quale sono confluite le attività ambulatoriali di specialistiche in attuazione di un prototipo di organizzazione aziendale dei servizi outpatients.

L'Azienda ha messo a regime il processo tecnico/amministrativo relativo alle Agende Cup dedicate allo scarico dei farmaci rilevati con Flusso FED, in particolare farmaci in somministrazione ambulatoriale, farmaci oncologici somministrati in Day Hospital e farmaci per emofiliaci erogati in regime di ricovero. L'intero processo avviene tramite l'utilizzo del SwCup Web e Gsa interfacciato con il Sw di Contabilità in dotazione alla U.O.Farmaceutica-Gestione del Farmaco.

Detto processo ha contribuito in modo determinante alla corretta rilevazione del Flusso informativo FED riguardante i farmaci a erogazione diretta.

Sono state attivate dalla U.O.Gestione Amministrativa Prestazioni e Attività Ospedaliera le Agende Cup "F" per prestazioni ambulatoriali erogate per conto di altre Aziende e/o altri Enti non afferenti alle branche di laboratorio, di diagnostica per immagini (radiologia diagnostica), di diagnostica per immagini (medicina nucleare). Consolidamento attività avviate precedentemente ed azioni derivanti dall'applicazione di normative nazionali e regionali in materia ambulatoriale

Si è consolidato il processo di prenotazione secondo i criteri di priorità di cui alla DGRT n° 493/2011. In particolare sono state prioritizzate, sempre con azioni coordinate con l'Azienda USL 5 come avvenuto nel 2012, le seguenti prestazioni:

- visita pneumologica
- spirometria globale
- ecd arterioso arti superiori
- ecd arterioso arti inferiori
- ecd venoso arti superiori
- ecd venoso arti inferiori
- ecd tronchi sovraortici
- visita oculistica/fundus (Oculistica Universitaria)
- visita chirurgia vascolare
- visita oculistica (chirurgia oftalmica)
- visita ginecologica
- colonscopia+biopsia endoscopica intestino crasso
- polipectomia endoscopica dell'intestino crasso
- sigmoidoscopia (colonscopia sx) con endoscopio flessibile (endoscopia colon discendente)
- esofagogastroduodenoscopia/gastroscopia
- visita urologica
- visita ortopedica

È stata sempre garantita la partecipazione nel gruppo Cup di Area Vasta in particolare per la definizione di criteri comuni per una migliore prenotazione delle prestazioni prioritarizzate e per un percorso comune per l'attivazione di Day Service.

Vi è stata un'implementazione del setting assistenziale di Day Service con l'approvazione di ulteriori 16 pacchetti ambulatoriali.

A seguito dell'entrata in vigore del Nuovo Catalogo Regionale sopracitato, è in corso la rielaborazione di quelli attivati fino ad oggi.

Vi è stata, altresì, un'ulteriore revisione delle agende Cup da parte del Settore Gestione Sanitaria Agende Cup di concerto con la U.O. Gestione Amministrativa Prestazioni e Attività Ospedaliere ed indispensabile per i motivi di seguito indicati:

- entrata in vigore del Nuovo Catalogo Regionale delle Prestazioni Specialistiche Ambulatoriali sopracitato (che ha comportato altresì anche la modifica di prestazioni inserite in altri applicativi gestionali).
- approvazione di nuovi Day Service
- miglioramento tempi di attesa in ottemperanza alle disposizioni di cui alla DGRT n°493/2011
- snellimento nell'organizzazione dell'attività di reparto.
- definizione prestazioni inserite nel flusso informativo PAS (percorsi assistenziali specialistici).

5. La gestione economico-finanziaria dell'Azienda

5.1. Sintesi del bilancio e relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari

Il bilancio chiude con un utile contabile pari a 98 €/000, evidenziando pertanto un sensibile avanzo fra le risorse disponibili e i costi sostenuti, in linea con il risultato atteso dalla programmazione aziendale e coerentemente con gli obiettivi di equilibrio economico-finanziario.

Il risultato conseguito è il frutto delle azioni di qualificazione dell'attività sanitaria e di riorganizzazione avviate negli anni precedenti, e proseguite nell'esercizio, che hanno consentito un più efficiente utilizzo dei mezzi di produzione.

Si consideri inoltre che con l'entrata in vigore delle disposizioni del D. Lgs. 118/2011, anche il conto economico 2013 è gravato dalle rettifiche dei contributi in conto esercizio per 5,2 €/Mln. Considerato inoltre il minore apporto rispetto all'anno precedente della gestione straordinaria, il risultato economico di esercizio appare ancora più significativo.

5.2. Confronto CE consuntivo 2012-2013 e relazione sugli scostamenti

Ai fini di una più agevole lettura ed analisi dell'andamento economico gestionale dell'Azienda, di seguito si riporta una tabella che illustra la composizione del risultato dell'esercizio 2013 riclassificato e confrontato con il consuntivo dell'anno precedente.

| CE RICLASSIFICATO | CONSUNTIVO 2013 | CONSUNTIVO 2012 | Δ 2013-2012 | Δ% 2013_2012 |
|--|--------------------|--------------------|----------------|----------------|
| Ricavi | | | | |
| Fondo Regionale Indistinto | 121.709 | 127.592 | -5.883 | -4,61% |
| Rettifica contributi | -5.295 | -770 | -4.525 | 587,66% |
| Contributi RT per supporto tecnico amministrativo alla ricerca e didattica (compreso utilizzo) | 1.004 | | 1.004 | |
| Altri contributi (compreso utilizzo) | 6.057 | 13.461 | -7.404 | -55,00% |
| Totale contributi | 123.475 | 140.283 | -16.808 | -11,98% |
| Mobilità attiva infra regionale | 258.865 | 261.635 | -2.770 | -1,06% |
| Mobilità attiva fuori regione Toscana | 56.400 | 58.401 | -2.001 | -3,43% |
| Ricavi da attività proprie | 61.092 | 53.701 | 7.391 | 13,76% |
| Costi capitalizzati | 13.215 | 12.271 | 944 | 7,69% |
| Totale valore della produzione | 513.047 | 526.291 | -13.244 | -2,52% |
| Acquisto beni sanitari | 123.311 | 118.920 | 4.391 | 3,69% |
| Variazioni delle rimanenze sanitarie | -1.350 | 3.956 | -5.306 | -134,13% |
| Totale acquisti beni sanitari | 121.961 | 122.876 | -915 | -0,74% |
| Acquisto beni non sanitari | 2.480 | 3.337 | -857 | -25,68% |
| Variazioni delle rimanenze non sanitarie | 97 | -144 | 241 | -167,36% |
| Totale acquisti beni non sanitari | 2.577 | 3.193 | -616 | -19,29% |
| Servizi sanitari (trasp.san.-altri) | 2.833 | 3.424 | -591 | -17,26% |
| Servizi non sanitari | 43.280 | 44.605 | -1.325 | -2,97% |
| manutenzioni e riparazioni | 18.333 | 17.582 | 751 | 4,27% |
| Godimento beni di terzi | 8.287 | 8.401 | -114 | -1,36% |
| Personale dipendente | 214.022 | 216.032 | -2.010 | -0,93% |
| Personale Universitario | 9.915 | 10.341 | -426 | -4,12% |
| Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro | 3.462 | 3.739 | -277 | -7,41% |
| Compartecipazioni al personale per attività intramoenia | 16.132 | 15.916 | 216 | 1,36% |
| Ammortamenti | 28.771 | 27.954 | 817 | 2,92% |
| Totale costi di produzione | 469.573 | 474.063 | -4.490 | -0,95% |
| Servizi sanitari da pubblico | 2.544 | 2.284 | 260 | 11,38% |
| Servizi sanitari da privato | 12.235 | 12.034 | 201 | 1,67% |
| Totale costi di erogazione | 14.779 | 14.318 | 461 | 3,22% |
| Risultato della gestione tipica | 28.695 | 37.910 | -9.215 | -24,31% |
| Oneri finanziari | 3.087 | 3.445 | -358 | -10,39% |
| Accantonamento a fondi | 8.030 | 14473 | -6.443 | -44,52% |
| Oneri diversi di gestione (comprese imposte e tasse non sul reddito) | 5.139 | 7.842 | -2.703 | -34,47% |
| Risultato della gestione ordinaria | 12.439 | 12.150 | 289 | 2,38% |
| proventi straordinari | 10.705 | 13.592 | -2.887 | -21,24% |
| Oneri straordinari | 7.503 | 10.006 | -2.503 | -25,01% |
| Risultato della gestione straordinaria | 3.202 | 3.586 | -384 | -10,71% |
| Imposte e tasse sul reddito (IRAP e IRES) | 15.543 | 15.603 | -60 | -0,38% |
| Risultato d'esercizio | 98 | 133 | -35 | |

Nei paragrafi successivi sono inoltre commentate le principali voci economiche oggetto di scostamento significativo rispetto all'esercizio precedente.

5.2.1 Il valore della produzione

Il complesso del valore della produzione registra una flessione di 13,2€/Mln (-2,52%) rispetto all'esercizio precedente per l'effetto combinato di diverse variazioni.

I contributi regionali e di altri enti registrano una riduzione complessiva di 16,8€/Mln (-11,98%) che risultacosi spiegata:

- la componente di Fondo “indistinto”, nel 2013 pari a 121,7€/Mln (cfr. Tabella 58 della Nota Integrativa), risulta inferiore rispetto all’anno 2012 di 5,8 €/Mln,
- la rettifica dei contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti è passata da 0,7 €/Mln del 2012 a 5,2 €/Mln del 2013,
- assegnazione del finanziamento finalizzato al supporto tecnico amministrativo dell’attività di ricerca e didattica espresso al netto dell’utilizzo e pari a 1,00 €/Mln.
- minori assegnazioni di altri contributi per F. S. regionale indistinto, vincolato e contributi finalizzati per 7,4 €/Mln.

Con riferimento alla mobilità regionale e extra regionale si riporta la tabella sottostante:

| | anno 2013 | anno 2012 | Δ2013 2012 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Mobilità attiva infra regionale | | | |
| A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione RT | 209.635.154 | 210.830.444 | - 1.195.290 |
| A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione RT | 42.204.401 | 43.211.958 | - 1.007.557 |
| A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione | 7.025.765 | 7.592.533 | - 566.768 |
| Totale mobilità infra regionale | 258.865.320 | 261.634.935 | - 2.769.615 |
| Mobilità attiva fuori Regione Toscana | | | |
| A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione | 47.059.422 | 50.276.789 | - 3.217.367 |
| A.4.A.3.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione | 8.047.277 | 7.099.311 | 947.966 |
| A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione | 1.292.996 | 1.025.108 | 267.887 |
| Totale mobilità fuori Regione Toscana | 56.399.694 | 58.401.208 | - 2.001.514 |
| Totale mobilità | 315.265.015 | 320.036.144 | - 4.771.129 |

La mobilità attiva infra ed extra regionale registra un decremento rispetto all’anno 2012 di circa 4,7 €/Mln, di cui 2,7 €/Mln per attività svolta nei confronti delle aziende sanitarie regionali, e 2,0 €/Mln per l’attività svolta nei confronti delle aziende sanitarie fuori Regione Toscana.

La riduzione della mobilità attiva infra regionale è anche dovuta al meccanismo dei cosiddetti “tetti” cioè, a quel meccanismo che sottopone il sistema di erogazione delle prestazioni da parte delle aziende sanitarie a vincoli quantitativi circa il volume delle prestazioni ammesse al finanziamento, ovvero a vincoli finanziari tramite la determinazione di tetti di spesa e specifiche modalità di applicazione del sistema tariffario.

Per quanto riguarda la mobilità fuori Regione Toscana la riduzione si registra principalmente sull’attività di ricovero, per 3,2 €/Mln relativa in misura prevalente a ricoveri in DH, mentre si registra un incremento per l’attività ambulatoriale e per la distribuzione dei farmaci complessivamente per 1,2 €/Mln.

I ricavi propri registrano un incremento di 7,3 €/Mln dovuto essenzialmente ai seguenti due fattori:

- rimborso del Pay Back da parte delle aziende farmaceutiche per il superamento del tetto della spesa farmaceutica che passa dai 0,7 €/Mln del 2012 ai 6 €/Mln del 2013,
- rimborsi da Agenzie Assicuratriche che trovano ampia descrizione nella “Sezione Fondi per rischi ed oneri” della nota integrativa, pari a 3,9 €/Mln rispetto ai 0,4 €/Mln del 2012.

I costi capitalizzati, rappresentati integralmente dalle sterilizzazioni degli ammortamenti dei beni acquisiti con contributi in conto capitale o tramite donazione negli anni 2013 e precedenti, sono in linea rispetto all'anno precedente.

5.2.1 I costi dell'esercizio

Il complesso dei costi dell'esercizio riconducibili alla gestione tipica subiscono un deciso decremento rispetto all'anno precedente. Infatti, nell'anno 2013, i costi di produzione subiscono un decremento rispetto all'anno precedente per 4,4 €/Mln, mentre i costi di erogazione subiscono un leggerissimo incremento pari a 0,4 €/Mln.

Complessivamente, il risultato della gestione tipica (risultato economico al netto degli oneri finanziari, degli accantonamenti ai fondi e degli oneri diversi di gestione) registra una riduzione di 9,2 €/Mln.

I costi di produzione

Di seguito sono illustrate le voci caratterizzate dalle principali variazioni rispetto all'esercizio precedente ed alla programmazione annuale.

Acquisto beni sanitari e non sanitari: la voce in oggetto si riduce di 1,5 €/Mln, dopo il consistente decremento dell'anno precedente, segno di una sempre attenta e continua azione di monitoraggio sugli acquisti di beni.

Servizi sanitari: ricomprendono gli oneri relativi ai trasporti sanitari e altre residuali voci di costo di servizi sanitari, per i quali si registra un decremento di 0,5 €/Mln rispetto al 2012.

Servizi non sanitari: si riducono complessivamente di 1,3 €/Mln rispetto al 2012. Tale variazione è frutto anche delle azioni di spending review adottate a partire dalla seconda metà dell'esercizio 2012.

Manutenzioni e riparazioni: subiscono un incremento rispetto al 2012 di 0,7 €/Mln.

Godimento beni di terzi: risulta leggermente inferiore rispetto al 2012 (-1.36%).

Personale dipendente: rientra in tale voce il costo complessivo (escluso IRAP) del personale dipendente a tempo determinato e indeterminato indiminuzione di 2 €/Mln rispetto al 2012.

Complessivamente, come anche rappresentato in Nota Integrativa e sinteticamente descritto nella tabella sottostante, nel corso del 2013 si è registrata una sensibile diminuzione nel numero del personale

dependente. I motivi della riduzione del costo è da ricondurre, oltre alla riduzione del numero di personale, anche a:

- la riduzione attività aggiuntiva e ricorso allo straordinario ottenuti attraverso un'attenta attività di programmazione, definizione di obiettivi obiettivi e controllo;
- l'assunzione di personale con anzianità e costo elevato rispetto alle nuove assunzioni.

| Tipologia di personale | Personale Dipendente | |
|-----------------------------|----------------------|--------------|
| | (numero) | |
| | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
| RUOLO SANITARIO | 3.235 | 3.274 |
| <i>Dirigenza</i> | 819 | 837 |
| <i>Comparto</i> | 2.416 | 2.437 |
| RUOLO PROFESSIONALE | 7 | 6 |
| <i>Dirigenza</i> | 7 | 6 |
| <i>Comparto</i> | | - |
| RUOLO TECNICO | 845 | 852 |
| <i>Dirigenza</i> | 1 | 1 |
| <i>Comparto</i> | 844 | 851 |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | 353 | 353 |
| <i>Dirigenza</i> | 12 | 12 |
| <i>Comparto</i> | 341 | 341 |
| Totale | 4.440 | 4.485 |

Subisconosensibile decrementi il costo del personale universitario che svolge attività assistenziale (-4,12%) e il costo di consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro (-7,41%).

Il costo relativo alla compartecipazione al personale per attività intramoenia resta in linea con l'anno precedente e con l'andamento dell'attività.

I costi di erogazione

Sono classificati come costi di erogazione, gli oneri a carico dell'azienda per attività assistenziale svolta presso soggetti terzi (pubblici e privati), che non comporta l'utilizzo diretto di fattori produttivi aziendali e non è regolata attraverso il meccanismo della mobilità.

Tali costi presentano un leggero incremento rispetto all'anno precedente per 0,4 €/Mln (+3,22%), di cui 0,2 €/Mln per acquisti da pubblico a seguito di un aumento dei servizi per la realizzazione di progetti finanziati da terzi, e 0,2 €/Mln per acquisti da privata a seguito di un aumento delle richieste di prestazioni sanitarie, sia di ricovero che ambulatoriali, regolate da convenzioni ed erogate da soggetti esterni all'azienda.

Altri costi legati alla gestione tipica

Accantonamento a fondi: nell'ambito della riclassificazione proposta, la voce, si compone di accantonamenti effettuati nell'esercizio 2013 a fronte di:

- svalutazione crediti per 1,4€/Mln (si rimanda per un'esauritiva rappresentazione del fenomeno alla relativa sezione della Nota Integrativa);
- cause civili ed oneri processuali per 2,4€/Mln relative a contenzioni sorti nell'anno 2013;
- cause con personale dipendente per 0,08€/Mln relative a contenzioni sorti nell'anno 2013;
- quote inutilizzate di contributi regionali vincolati per 2,6€/Mln, in osservanza dei nuovi criteri di contabilizzazione adottati a seguito del D. Lgs. 118/11;
- Altri accantonamenti per 1,4 €/Mln, in linea con l'anno precedente.

Per l'anno 2013 non sono stati effettuati accantonamenti per interessi di mora in quanto il fondo è risultato capiente in base alle valutazioni effettuate.

Oneri diversi di gestione: la riduzione rispetto all'esercizio precedente è legato al minor costo dei sinistri liquidati nel corso dell'esercizio; tale valore è risultato significativamente più basso rispetto a quanto erogato nel 2012, passando dai 4,7 €/Mln del 2012 ai 1,7 €/Mln del 2013.

Si ricorda che a fronte di tali oneri, la Regione Toscana, ha attribuito all'Azienda in sede di assegnazione aggiuntiva di risorse finanziarie un contributo per la copertura parziale dei sinistri liquidati nell'anno. L'onere non è stato oggetto di previsione nell'ambito del Bilancio preventivo allo scopo di garantire il corretto bilanciamento e correlazione fra costi e ricavi, laddove i ricavi di fonte regionale sono iscrivibili esclusivamente se comunicati alla data del Bilancio di previsione stesso.

La gestione straordinaria

Rimandando alla specifica sezione della Nota Integrativa per la descrizione ed analisi della composizione delle componenti straordinarie, si ritiene in tale sede utile evidenziare la riduzione di tali voci rispetto agli anni precedenti frutto di una sempre maggiore attenzione alla qualità dei processi amministrativi di gestione degli approvvigionamenti.

5.3. Relazione sui costi per livelli essenziali di assistenza e relazione sugli scostamenti

Per la compilazione del prospetto "LA 2013" sono stati utilizzati gli stessi criteri dell'anno precedente.

Nel corso dell'anno sono migliorati i criteri di imputazione dei costi grazie anche al consolidamento in azienda dell'utilizzo e dell'impianto del nuovo sistema contabile.

E' stato così possibile individuare modalità di attribuzione, dove non era possibile un'imputazione diretta dei costi al livello di assistenza preso in esame, più vicine a quanto disposto dalle linee guida ministeriali.

L'andamento dei costi e' in linea con l'attività; per cui si registra una diminuzione dei costi sostenuti per l'attività di ricovero e un leggero aumento per quelli relativi all'attività specialistica (soprattutto nella colonna degli acquisti di beni sanitari)

Le differenze sostanziali sono da attribuire:

- per "costi per acquisto di servizi sanitari" l'aumento nell'anno 2013 e' dovuto alla convenzione stipulata con Unipi per le attività svolte dal "DIPINT", di cui si trova ampia descrizione in nota integrativa.
- per "Altri costi" la diminuzione di circa 9 milioni di euro rispetto all'anno precedente e' dovuta agli accantonamenti (cause, contributi ed interessi di mora)
- Riduzione del costo del personale, come già descritto in nota integrativa.

In allegato al presente documento si riportano i prospetti LA 2013 ed LA 2012.

5.5 Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Nell'ambito delle procedure di realizzazione del "Nuovo S. Chiara" AOUP, con Delibera D.G. n. 410/2014, ha deliberato la bozza di rogito per la costituzione del diritto di superficie a favore di AOUP su terreni Unipi in Cisanello e il contratto preliminare di acquisto degli edifici di Unipi siti in S. Chiara.

Nel 2014 è stata inoltre effettuata una operazione di profonda riorganizzazione del Pronto Soccorso, finalizzata al miglioramento della qualità del servizio, che ha portato alla definizione di un nuovo fabbisogno di risorse umane stimato in 37 unità. Tale operazione è stata concordata con l'Assessorato "Diritto alla Salute".

Con riferimento a tutti gli altri fatti avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio e che trovano evidenza nelle voci del Bilancio 2013, si rimanda agli specifici commenti alla Nota Integrativa.

5.6. Proposta di destinazione dell'utile

In conformità a quanto previsto dall'art. 30 del D.Lgs. 118/2011, l'utile di esercizio pari a € 98.436,62 sarà destinato alla copertura delle perdite pregresse.

| LIVELLI DI ASSISTENZA 2013 | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|---|---|---|-------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|------------------------|--------------------|---------------------------|-------------------|----------------|
| | Consumi e manutenzioni di esercizio sanitari | Consumi e manutenzioni di esercizio non sanitari | Costi per acquisti di servizi - prestazioni | Costi per acquisti di servizi - servizi | Costi per acquisti di servizi - servizi non | Personale del ruolo sanitario TS006 | Personale del ruolo professionale | Personale del ruolo tecnico TS008 | Personale del ruolo amministrativo | Personale Totale TS00P | Ammortamenti TS010 | Sopravvenienze / insussis | Altri costi TS012 | TOTALE TS013 |
| 20600) Assistenza specialistica | 32.834 | 756 | 267 | 2.732 | 21.508 | 33.923 | 138 | 5.155 | 3.394 | 42.610 | 11.706 | 1.476 | 3.725 | 117.614 |
| 20601) - Assistenza specialistica: Attivita' clinica | 24.350 | 451 | 267 | 1.374 | 9.677 | 20.570 | 83 | 3.029 | 1.779 | 25.461 | 7.965 | 805 | 2.040 | 72.390 |
| 20602) - Assistenza specialistica: Attivita' di laboratorio | 6.216 | 245 | 0 | 1.094 | 6.405 | 6.472 | 27 | 1.250 | 758 | 8.507 | 685 | 340 | 855 | 24.347 |
| 20603) - Assistenza specialistica: Attivita' di diagnostica strumentale e per immagini | 2.268 | 60 | 0 | 264 | 5.426 | 6.881 | 28 | 876 | 857 | 8.642 | 3.056 | 331 | 830 | 20.877 |
| 29999) Totale Assistenza distrettuale | 32.834 | 756 | 267 | 2.732 | 21.508 | 33.923 | 138 | 5.155 | 3.394 | 42.610 | 11.706 | 1.476 | 3.725 | 117.614 |
| 30100) Attivita' di pronto soccorso | 2.801 | 148 | 6 | 365 | 3.498 | 10.011 | 40 | 1.981 | 771 | 12.803 | 1.422 | 287 | 733 | 22.063 |
| 30200) Ass. ospedaliera per acuti | 76.063 | 1.461 | 14.566 | 8.075 | 37.712 | 139.944 | 532 | 20.144 | 8.332 | 168.952 | 14.807 | 4.572 | 11.543 | 337.751 |
| 30201) - Ass. ospedaliera per acuti: in Day Hospital e Day Surgery | 20.318 | 75 | 0 | 1.360 | 610 | 8.798 | 32 | 1.138 | 521 | 10.489 | 381 | 2.246 | 5.517 | 40.996 |
| 30202) - Ass. ospedaliera per acuti: in degenza ordinaria | 55.745 | 1.386 | 14.566 | 6.715 | 37.102 | 131.146 | 500 | 19.006 | 7.811 | 158.463 | 14.426 | 2.326 | 6.026 | 296.755 |
| 30500) Ass. ospedaliera per riabilitazione | 133 | 5 | 0 | 255 | 861 | 1.626 | 5 | 145 | 90 | 1.866 | 150 | 85 | 212 | 3.567 |
| 30600) Emocomponenti e servizi trasfusionali | 5.738 | 112 | 159 | 415 | 4.205 | 4.233 | 14 | 319 | 235 | 4.801 | 229 | 267 | 663 | 16.589 |
| 30700) Trapianto organi e tessuti | 4.394 | 95 | 812 | 685 | 1.912 | 6.954 | 25 | 764 | 358 | 8.101 | 457 | 127 | 356 | 16.939 |
| 39999) Totale Assistenza ospedaliera | 89.129 | 1.821 | 15.543 | 9.795 | 48.188 | 162.768 | 616 | 23.353 | 9.786 | 196.523 | 17.065 | 5.338 | 13.507 | 396.909 |
| R5000) - Assistenza ospedaliera: Costi SPDC | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 49999) TOTALE | 121.963 | 2.577 | 15.810 | 12.527 | 69.696 | 196.691 | 754 | 28.508 | 13.180 | 239.133 | 28.771 | 6.814 | 17.232 | 514.523 |

| Livelli di Assistenza 2012 | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|---|---|---|-------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|------------------------|--------------------|---------------------------|-------------------|----------------|
| | Consumi e manutenzioni di esercizio sanitari | Consumi e manutenzioni di esercizio non sanitari | Costi per acquisti di servizi - prestazioni | Costi per acquisti di servizi - servizi | Costi per acquisti di servizi - servizi non | Personale del ruolo sanitario TS006 | Personale del ruolo professionale | Personale del ruolo tecnico TS008 | Personale del ruolo amministrativo | Personale Totale TS00P | Ammortamenti TS010 | Sopravvenienze / insussis | Altri costi TS012 | TOTALE TS013 |
| 20600) Assistenza specialistica | 32.768 | 791 | 1.437 | 1.087 | 17.306 | 35.921 | 145 | 5.542 | 3.095 | 44.703 | 11.804 | 2.209 | 5.863 | 117.968 |
| 20601) - Assistenza specialistica: Attivita' clinica | 23.751 | 459 | 1.363 | 469 | 7.986 | 20.009 | 78 | 2.730 | 1.181 | 23.998 | 7.212 | 1.311 | 3.481 | 70.030 |
| 20602) - Assistenza specialistica: Attivita' di laboratorio | 6.529 | 218 | 74 | 464 | 4.879 | 7.461 | 33 | 1.798 | 1.026 | 10.318 | 644 | 465 | 1.233 | 24.824 |
| 20603) - Assistenza specialistica: Attivita' di diagnostica strumentale e per immagini | 2.488 | 114 | 0 | 154 | 4.441 | 8.451 | 34 | 1.014 | 888 | 10.387 | 3.948 | 433 | 1.149 | 23.114 |
| 29999) Totale Assistenza distrettuale | 32.768 | 791 | 1.437 | 1.087 | 17.306 | 35.921 | 145 | 5.542 | 3.095 | 44.703 | 11.804 | 2.209 | 5.863 | 117.968 |
| 30100) Attivita' di pronto soccorso | 1.265 | 73 | 325 | 75 | 2.619 | 5.895 | 24 | 1.283 | 386 | 7.588 | 422 | 249 | 663 | 13.279 |
| 30200) Ass. ospedaliera per acuti | 79.928 | 2.145 | 14.164 | 2.796 | 47.049 | 147.106 | 553 | 20.641 | 9.044 | 177.344 | 14.860 | 6.563 | 19.006 | 363.855 |
| 30201) - Ass. ospedaliera per acuti: in Day Hospital e Day Surgery | 10.200 | 123 | 1.831 | 439 | 2.780 | 10.224 | 38 | 1.310 | 623 | 12.195 | 445 | 563 | 1.491 | 30.067 |
| 30202) - Ass. ospedaliera per acuti: in degenza ordinaria | 69.728 | 2.022 | 12.333 | 2.357 | 44.269 | 136.882 | 515 | 19.331 | 8.421 | 165.149 | 14.415 | 6.000 | 17.515 | 333.788 |
| 30500) Ass. ospedaliera per riabilitazione | 447 | 18 | 101 | 38 | 585 | 1.616 | 5 | 159 | 96 | 1.876 | 141 | 64 | 171 | 3.441 |
| 30600) Emocomponenti e servizi trasfusionali | 5.558 | 106 | 6 | 184 | 1.845 | 4.570 | 16 | 350 | 266 | 5.202 | 319 | 265 | 703 | 14.188 |
| 30700) Trapianto organi e tessuti | 2.910 | 61 | 158 | 183 | 1.453 | 3.699 | 14 | 584 | 231 | 4.528 | 407 | 195 | 517 | 10.412 |
| 39999) Totale Assistenza ospedaliera | 90.108 | 2.403 | 14.754 | 3.276 | 53.551 | 162.886 | 612 | 23.017 | 10.023 | 196.538 | 16.149 | 7.336 | 21.060 | 405.175 |
| R5000) - Assistenza ospedaliera: Costi SPDC | 416 | 9 | 72 | 15 | 243 | 753 | 3 | 106 | 47 | 909 | 75 | 33 | 90 | 1.862 |
| 49999) TOTALE | 122.876 | 3.194 | 16.191 | 4.363 | 70.857 | 198.807 | 757 | 28.559 | 13.118 | 241.241 | 27.953 | 9.545 | 26.923 | 523.143 |

SCOSTAMENTO VALORE LA2013/LA2012

| | Consumi e manutenzioni di esercizio sanitari TS001 | Consumi e manutenzioni di esercizio non sanitari TS002 | Costi per acquisti di servizi - prestazioni sanitarie TS003 | Costi per acquisti di servizi - servizi erogazione di prestazioni TS004 | Costi per acquisti di servizi - servizi non sanitari TS005 | Personale del ruolo sanitario TS006 | Personale del ruolo professionale TS007 | Personale del ruolo tecnico TS008 | Personale del ruolo amministrativo TS009 | Personale Totale TS00P | Ammortamenti TS010 | Sopraavvenienze / insussistenze TS011 | Altri costi TS012 | TOTALE TS013 |
|--|--|--|---|---|--|-------------------------------------|---|-----------------------------------|--|------------------------|--------------------|---------------------------------------|-------------------|----------------|
| 20600) Assistenza specialistica | 66 | -35 | -1.170 | 1.645 | 4.202 | -1.998 | -7 | -387 | 299 | -2.093 | -98 | -733 | -2.138 | -354 |
| 20601) - Assistenza specialistica: Attivita' clinica | 599 | -8 | -1.096 | 905 | 1.691 | 561 | 5 | 299 | 598 | 1.463 | 753 | -506 | -1.441 | 2.360 |
| 20602) - Assistenza specialistica: Attivita' di | -313 | 27 | -74 | 630 | 1.526 | -989 | -6 | -548 | -268 | -1.811 | 41 | -125 | -378 | -477 |
| 20603) - Assistenza specialistica: Attivita' di | -220 | -54 | 0 | 110 | 985 | -1.570 | -6 | -138 | -31 | -1.745 | -892 | -102 | -319 | -2.237 |
| 29999) Totale Assistenza distrettuale | 66 | -35 | -1.170 | 1.645 | 4.202 | -1.998 | -7 | -387 | 299 | -2.093 | -98 | -733 | -2.138 | -354 |
| 30100) Attivita' di pronto soccorso | 1.536 | 75 | -319 | 290 | 879 | 4.116 | 16 | 698 | 385 | 5.215 | 1.000 | 38 | 70 | 8.784 |
| 30200) Ass. ospedaliera per acuti | -3.865 | -684 | 402 | 5.279 | -9.337 | -7.162 | -21 | -497 | -712 | -8.392 | -53 | -1.991 | -7.463 | -26.104 |
| 30201) - Ass. ospedaliera per acuti: in Day | 10.118 | -48 | -1.831 | 921 | -2.170 | -1.426 | -6 | -172 | -102 | -1.706 | -64 | 1.683 | 4.026 | 10.929 |
| 30202) - Ass. ospedaliera per acuti: in degenza | -13.983 | -636 | 2.233 | 4.358 | -7.167 | -5.736 | -15 | -325 | -610 | -6.686 | 11 | -3.674 | -11.489 | -37.033 |
| 30500) Ass. ospedaliera per riabilitazione | -314 | -13 | -101 | 217 | 276 | 10 | 0 | -14 | -6 | -10 | 9 | 21 | 41 | 126 |
| 30600) Emocomponenti e servizi trasfusionali | 180 | 6 | 153 | 231 | 2.360 | -337 | -2 | -31 | -31 | -401 | -90 | 2 | -40 | 2.401 |
| 30700) Trapianto organi e tessuti | 1.484 | 34 | 654 | 502 | 459 | 3.255 | 11 | 180 | 127 | 3.573 | 50 | -68 | -161 | 6.527 |
| 39999) Totale Assistenza ospedaliera | -979 | -582 | 789 | 6.519 | -5.363 | -118 | 4 | 336 | -237 | -15 | 916 | -1.998 | -7.553 | -8.266 |
| 49999) TOTALE | -913 | -617 | -381 | 8.164 | -1.161 | -2.116 | -3 | -51 | 62 | -2.108 | 818 | -2.731 | -9.691 | -8.620 |

Flussi di cassa consuntivi



Anno: 2013 - AZIENDA OSP - UNIV PISANA

| DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000 | GENNAIO | | | FEBBRAIO | | | MARZO | | | APRILE | | | MAGGIO | | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | Parte corrente | Parte capitale | Totale Mese | Parte corrente | Parte capitale | Totale Mese | Parte corrente | Parte capitale | Totale Mese | Parte corrente | Parte capitale | Totale Mese | Parte corrente | Parte capitale | Totale Mese |
| A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO | -21.410 | | -21.410 | -23.093 | -4.381 | -27.474 | -22.724 | -5.760 | -28.484 | -25.829 | -9.025 | -34.854 | -14.397 | -10.988 | -25.385 |
| 1 Entrate | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1a Trasferimenti da Regione: | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1a1 -per quota ordinaria | 32.112 | | 32.112 | 32.112 | | 32.112 | 32.113 | | 32.113 | 32.113 | | 32.113 | 32.113 | | 32.113 |
| 1a2 -per fondi finalizzati | | | 0 | 7.237 | | 7.237 | 180 | | 180 | | | 0 | | | 0 |
| 1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori | | | 0 | 1.303 | | 1.303 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| 1a4 -per quota straordinaria | | | 0 | | | 0 | | | 0 | 4.000 | | 4.000 | 6.534 | | 6.534 |
| Totale Trasferimenti da Regione | 32.112 | 0 | 32.112 | 40.652 | 0 | 40.652 | 32.293 | 0 | 32.293 | 36.113 | 0 | 36.113 | 38.647 | 0 | 38.647 |
| 1b Entrate proprie | 2.646 | | 2.646 | 3.322 | | 3.322 | 4.678 | | 4.678 | 4.174 | | 4.174 | 5.088 | | 5.088 |
| 1c Entrate per mutui | | | 0 |
| 1d Altre entrate | | | 0 |
| 1 Totale entrate | 34.758 | 0 | 34.758 | 43.974 | 0 | 43.974 | 36.971 | 0 | 36.971 | 40.287 | 0 | 40.287 | 43.735 | 0 | 43.735 |
| 2 Uscite | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2a Pagamenti per il personale | 25.838 | | 25.838 | 18.725 | | 18.725 | 18.060 | | 18.060 | 17.977 | | 17.977 | 18.506 | | 18.506 |
| 2b Pagamenti ai fornitori: | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2b1 -per forniture di funzionamento | 7.185 | 4.381 | 11.566 | 13.773 | 1.379 | 15.152 | 16.037 | 3.265 | 19.302 | 6.174 | 1.963 | 8.137 | 19.930 | 1.273 | 21.203 |
| 2b2 -per forniture estav | | | 0 | 2.763 | | 2.763 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| Totale Pagamenti ai fornitori | 7.185 | 4.381 | 11.566 | 16.536 | 1.379 | 17.915 | 16.037 | 3.265 | 19.302 | 6.174 | 1.963 | 8.137 | 19.930 | 1.273 | 21.203 |
| 2c Rimborso mutui (capitale + interessi) | | | 0 | | | 0 | 3.179 | | 3.179 | | | 0 | | | 0 |
| 2d Altre uscite | 3.418 | | 3.418 | 8.344 | | 8.344 | 2.800 | | 2.800 | 4.704 | | 4.704 | 4.512 | | 4.512 |
| 2 Totale uscite | 36.441 | 4.381 | 40.822 | 43.605 | 1.379 | 44.984 | 40.076 | 3.265 | 43.341 | 28.855 | 1.963 | 30.818 | 42.948 | 1.273 | 44.221 |
| B ENTRATE - USCITE | -1.683 | -4.381 | -6.064 | 369 | -1.379 | -1.010 | -3.105 | -3.265 | -6.370 | 11.432 | -1.963 | 9.469 | 787 | -1.273 | -486 |
| 3 Giroconto parte capitale - parte corrente | | | 0 |
| C FABBISOGNO DI PERIODO | -23.093 | -4.381 | -27.474 | -22.724 | -5.760 | -28.484 | -25.829 | -9.025 | -34.854 | -14.397 | -10.988 | -25.385 | -13.610 | -12.261 | -25.871 |
| Massima anticipazione consentita | | | -43.781 |
| Anticipazione vincolata per mutui | | | | | | 740 | | | 797 | | | 797 | | | 797 |
| Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata) | | | -43.781 | | | -43.041 | | | -42.984 | | | -42.984 | | | -42.984 |
| Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento | | | -27.474 | | | -28.484 | | | -34.854 | | | -25.385 | | | -25.871 |
| LIQUIDITA' DISPONIBILE | | | 0 |
| LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ. | | | 16.307 | | | 14.557 | | | 8.130 | | | 17.599 | | | 17.113 |
| FABBISOGNO DA COPRIRE | | | 0 |

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

| DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000 | GIUGNO | | | LUGLIO | | | AGOSTO | | | SETTEMBRE | | | OTTOBRE | | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | Parte corrente | Parte capitale | Totale Mese | Parte corrente | Parte capitale | Totale Mese | Parte corrente | Parte capitale | Totale Mese | Parte corrente | Parte capitale | Totale Mese | Parte corrente | Parte capitale | Totale Mese |
| A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO | -13.610 | -12.261 | -25.871 | -11.859 | -14.024 | -25.883 | -10.781 | -15.996 | -26.777 | 679 | -16.706 | -16.027 | 824 | -18.266 | -17.442 |
| 1 Entrate | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1a Trasferimenti da Regione: | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1a1 -per quota ordinaria | 32.125 | | 32.125 | 32.125 | | 32.125 | 35.912 | | 35.912 | 35.912 | | 35.912 | 35.912 | | 35.912 |
| 1a2 -per fondi finalizzati | 31 | | 31 | 86 | | 86 | 1.354 | | 1.354 | 943 | | 943 | 229 | | 229 |
| 1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| 1a4 -per quota straordinaria | 4.374 | | 4.374 | 6.099 | | 6.099 | 10.994 | | 10.994 | 5.690 | | 5.690 | | | 0 |
| Totale Trasferimenti da Regione | 36.530 | 0 | 36.530 | 38.310 | 0 | 38.310 | 48.260 | 0 | 48.260 | 42.545 | 0 | 42.545 | 36.141 | 0 | 36.141 |
| 1b Entrate proprie | 3.313 | | 3.313 | 5.974 | | 5.974 | 5.147 | | 5.147 | 5.390 | | 5.390 | 6.784 | | 6.784 |
| 1c Entrate per mutui | | | 0 |
| 1d Altre entrate | | | 0 |
| 1 Totale entrate | 39.843 | 0 | 39.843 | 44.284 | 0 | 44.284 | 53.407 | 0 | 53.407 | 47.935 | 0 | 47.935 | 42.925 | 0 | 42.925 |
| 2 Uscite | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2a Pagamenti per il personale | 18.793 | | 18.793 | 21.467 | | 21.467 | 17.955 | | 17.955 | 20.329 | | 20.329 | 21.088 | | 21.088 |
| 2b Pagamenti ai fornitori: | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2b1 -per forniture di funzionamento | 17.605 | 1.763 | 19.368 | 12.179 | 1.972 | 14.151 | 12.197 | 710 | 12.907 | 18.874 | 1.560 | 20.434 | 7.878 | 1.621 | 9.499 |
| 2b2 -per forniture estav | | | 0 | 1.945 | | 1.945 | 5.323 | | 5.323 | 3.331 | | 3.331 | | | 0 |
| Totale Pagamenti ai fornitori | 17.605 | 1.763 | 19.368 | 14.124 | 1.972 | 16.096 | 17.520 | 710 | 18.230 | 22.205 | 1.560 | 23.765 | 7.878 | 1.621 | 9.499 |
| 2c Rimborso mutui (capitale + interessi) | | | 0 | | | 0 | 3.025 | | 3.025 | 1.972 | | 1.972 | | | 0 |
| 2d Altre uscite | 1.694 | | 1.694 | 7.615 | | 7.615 | 3.447 | | 3.447 | 3.284 | | 3.284 | 6.289 | | 6.289 |
| 2 Totale uscite | 38.092 | 1.763 | 39.855 | 43.206 | 1.972 | 45.178 | 41.947 | 710 | 42.657 | 47.790 | 1.560 | 49.350 | 35.255 | 1.621 | 36.876 |
| B ENTRATE - USCITE | 1.751 | -1.763 | -12 | 1.078 | -1.972 | -894 | 11.460 | -710 | 10.750 | 145 | -1.560 | -1.415 | 7.670 | -1.621 | 6.049 |
| 3 Giroconto parte capitale - parte corrente | | | 0 |
| C FABBISOGNO DI PERIODO | -11.859 | -14.024 | -25.883 | -10.781 | -15.996 | -26.777 | 679 | -16.706 | -16.027 | 824 | -18.266 | -17.442 | 8.494 | -19.887 | -11.393 |
| Massima anticipazione consentita | | | -43.781 | | | -42.418 | | | -42.418 | | | -42.418 | | | -42.418 |
| Anticipazione vincolata per mutui | | | 797 | | | 797 | | | 797 | | | 0 | | | 0 |
| Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata) | | | -42.984 | | | -41.621 | | | -41.621 | | | -42.418 | | | -42.418 |
| Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento | | | -25.883 | | | -26.777 | | | -16.027 | | | -17.442 | | | -11.393 |
| LIQUIDITA' DISPONIBILE | 0 | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ. | | | 17.101 | | | 14.844 | | | 25.594 | | | 24.976 | | | 31.025 |
| FABBISOGNO DA COPRIRE | 0 | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |

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

Anno: 2013 - AZIENDA OSP - UNIV PISANA

| DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in € /000 | NOVEMBRE | | | DICEMBRE | | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | Parte corrente | Parte capitale | Totale Mese | Parte corrente | Parte capitale | Totale Mese |
| A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO | 8.494 | -19.887 | -11.393 | 12.116 | -22.140 | -10.024 |
| 1 Entrate | | | | | | |
| 1a Trasferimenti da Regione: | | | | | | |
| 1a1 -per quota ordinaria | 33.029 | | 33.029 | 33.940 | | 33.940 |
| 1a2 -per fondi finalizzati | | | 0 | 24 | | 24 |
| 1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori | | | 0 | | | 0 |
| 1a4 -per quota straordinaria | 13.844 | | 13.844 | | | 0 |
| Totale Trasferimenti da Regione | 46.873 | 0 | 46.873 | 33.964 | 0 | 33.964 |
| 1b Entrate proprie | 3.318 | | 3.318 | 9.387 | | 9.387 |
| 1c Entrate per mutui | | | 0 | | | 0 |
| 1d Altre entrate | | | 0 | | | 0 |
| 1 Totale entrate | 50.191 | 0 | 50.191 | 43.351 | 0 | 43.351 |
| 2 Uscite | | | | | | |
| 2a Pagamenti per il personale | 19.161 | | 19.161 | 25.441 | | 25.441 |
| 2b Pagamenti ai fornitori: | | | | | | |
| 2b1 -per forniture di funzionamento | 10.453 | 2.253 | 12.706 | 19.142 | 353 | 19.495 |
| 2b2 -per forniture estav | 13.844 | | 13.844 | | | 0 |
| Totale Pagamenti ai fornitori | 24.297 | 2.253 | 26.550 | 19.142 | 353 | 19.495 |
| 2c Rimborso mutui (capitale + interessi) | | | 0 | 3.025 | | 3.025 |
| 2d Altre uscite | 3.111 | | 3.111 | 11.800 | | 11.800 |
| 2 Totale uscite | 46.569 | 2.253 | 48.822 | 59.408 | 353 | 59.761 |
| B ENTRATE - USCITE | 3.622 | -2.253 | 1.369 | -16.057 | -353 | -16.410 |
| 3 Giroconto parte capitale - parte corrente | | | 0 | | | 0 |
| C FABBISOGNO DI PERIODO | 12.116 | -22.140 | -10.024 | -3.941 | -22.493 | -26.434 |
| | | | 0 | | | 0 |
| Massima anticipazione consentita | | | -42.418 | | | -42.418 |
| Anticipazione vincolata per mutui | | | | | | |
| Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata) | | | -42.418 | | | -42.418 |
| Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento | | | -10.024 | | | -26.434 |
| | | | | | | |
| LIQUIDITA' DISPONIBILE | | | 0 | | | 0 |
| LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ. | | | 32.394 | | | 15.984 |
| FABBISOGNO DA COPRIRE | | | 0 | | | 0 |

| RIPROVA Gennaio - Dicembre | | |
|---|--|----------------|
| A SALDO DI CASSA AL 01 GENNAIO | | -21.410 |
| 1 Entrate | | |
| 1a Trasferimenti da Regione: | | |
| 1a1 -per quota ordinaria | | 399.518 |
| 1a2 -per fondi finalizzati | | 10.084 |
| 1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori | | 1.303 |
| 1a4 -per quota straordinaria | | 51.535 |
| Totale Trasferimenti da Regione | | 462.440 |
| 1b Entrate proprie | | 59.221 |
| 1c Entrate per mutui | | 0 |
| 1d Altre entrate | | 0 |
| 1 Totale entrate | | 521.661 |
| 2 Uscite | | |
| 2a Pagamenti per il personale | | 243.340 |
| 2b Pagamenti ai fornitori: | | |
| 2b1 -per forniture di funzionamento | | 183.920 |
| 2b2 -per forniture estav | | 27.206 |
| Totale Pagamenti ai fornitori | | 211.126 |
| 2c Rimborso mutui (capitale + interessi) | | 11.201 |
| 2d Altre uscite | | 61.018 |
| 2 Totale uscite | | 526.685 |
| B ENTRATE - USCITE | | -5.024 |
| 3 Giroconto parte capitale - parte corrente | | 0 |
| C FABBISOGNO DI PERIODO | | -26.434 |
| | | |
| Massima anticipazione consentita | | -42.418 |
| | | 0 |
| | | -42.418 |
| Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento | | -26.434 |
| | | |
| LIQUIDITA' DISPONIBILE | | 0 |
| LIQUIDITA' IN ANTICIPAZIONE | | 15.984 |
| FABBISOGNO DA COPRIRE | | 0 |

Allegato 6)

521.661

ok

526.685

-5.024

ok

-26.434

ok

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

Prospetti SIOPE



Il SIOPE (Sistema informativo delle operazioni degli Enti Pubblici) e' un sistema di rilevazione telematica degli incassi e dei pagamenti effettuati dai Tesorieri di tutte le amministrazioni pubbliche che nasce dalla collaborazione tra la Ragioneria Generale dello Stato, la Banca d'Italia e l'Istat in attuazione dell'art. 28 della legge n. 289/2002.

Il SIOPE risponde all'esigenza di:

1. migliorare la conoscenza dell'andamento dei conti pubblici;
2. superare attraverso una codifica uniforme per tipologia di Enti, le differenze tra i sistemi contabili adottati dai vari comparti delle amministrazioni pubbliche;
3. fornire informazioni per la predisposizione delle relazioni trimestrali sul conto consolidato di cassa delle amministrazioni pubbliche.

L'art.77-quater-comma 11 del D.L. 112/08 convertito con modificazioni dalla Legge 133/2008, stabilisce che gli Enti Pubblici soggetti al SIOPE e i rispettivi Tesorieri non sono più tenuti agli adempimenti relativi alla trasmissione dei dati periodici di cassa ma devono allegare al bilancio consuntivo i prospetti delle entrate e delle uscite e delle disponibilità liquide che costituiscono allegato obbligatorio.

Con D.M. del 23 dicembre 2009 sono state fissate le modalità operative per l'accesso all'applicazione Web SIOPE per il reperimento dei dati di cui sopra.

DISCORDANZE RILEVATE, ANALISI DELLE CAUSE, INIZIATIVE DA ADOTTARSI

Si riportano di seguito le cause che hanno determinato il mancato disallineamento tra la contabilità dell'Ente ed i prospetti SIOPE di cui in allegato relativi al rendiconto 2013.

- confrontando in contabilità il totale incassi 879.910.493,98 e totale pagamenti 879.116.655,64 emerge la differenza di :
 - € 797.207,81 somma pignorata disponibile sul conto Banca Italia al 31/12/2013 che sarà regolarmente accreditata sul conto ordinario dell'Ente all'01/01/2014 ;
 - € 3.369,47 si suppone che tale discordanza sia dovuta all'acquisizione nel 2014 da parte del sistema SIOPE di mandati regolarmente trasmessi all'Istituto cassiere nel 2013. Al riguardo sono in corso verifiche con l'Istituto Cassiere per individuare con certezza le cause di tali anomalie e provvedere a riverificare i dati non appena tutti i controlli saranno effettuati.
- dall'esame delle differenze tra il totale generale delle riscossioni e dei pagamenti e, delle voci dei singoli codici gestionali, risultanti dalle scritture dell'ente ed i corrispondenti risultati riportati dai prospetti dei dati SIOPE, emerge una discordanza inferiore all'1% che così come disposto dal DM del 23/12/2009 art.2 comma 5 non si considerano cause di mancata corrispondenza.

Al fine di evitare il ripetersi per il futuro dei predetti disallineamenti si provvederà ad effettuare controlli sui dati inseriti nell'applicativo SIOPE, al fine di evidenziare e rimuovere tempestivamente eventuali discordanze

Riepilogo per conto degli Ordinativi di Incasso dal 01/01/2013 al 31/12/2013

| Ordinativi emessi nel periodo | | Esercizio 2013 |
|-------------------------------|--|-----------------------|
| Siope | Descrizione | Importo |
| 1100 | Compartecip.alla spesa x prest. sanitarie (ticket) | 8.965.001,09 |
| 1301 | Ent.az.san.Reg/Prov.aut.x prestaz. san/soc. rilev. | 7.176.686,12 |
| 1400 | Ent.altre ammin. x prestaz. san/soc. rilev.sanit. | 191.420,46 |
| 1500 | Entrate x prest. sanitarie erogate a sogg. privati | 2.573.476,40 |
| 1600 | Entrate x prest. sanitarie erogate reg.intramoenia | 36.624.475,12 |
| 1700 | Entrate per prestazioni non sanitarie | 342.269,69 |
| 2104 | Contr/Trasf.corr.Reg/Prov.aut.extra fondo san.vin. | 431.909.400,62 |
| 2199 | Contrib./trasfer. correnti da altre Amminst. pubb. | 178.993,44 |
| 2202 | Donazioni da imprese | 271.260,00 |
| 2206 | Donazioni da istituz.sociali senza fine di lucro | 169.098,00 |
| 3101 | Rimborsi assicurativi | 1.840.781,87 |
| 3106 | Altri concorsi, recuperi e rimborsi | 863.951,59 |
| 5103 | Contrib./trasfer. Reg/Prov.aut.x finanz.invest. | 31.851.139,49 |
| 6400 | Depositi cauzionali | 17.150,00 |
| 6500 | Altre operazioni finanziarie | 356.935.390,09 |
| | Totale Entrate | 879.910.493,98 |

Riepilogo per conto degli Ordinativi di Pagamento dal 01/01/2013 al 31/12/2013

| Ordinativi emessi nel periodo | | Esercizio 2013 |
|-------------------------------|--|----------------|
| Siope | Descrizione | Importo |
| 1101 | Comp. a favore del personale al netto arretrati | 119.133.370,94 |
| 1102 | Arretrati di anni precedenti e per l'anno in corso | 14.000,08 |
| 1201 | Ritenute previdenziali e assistenziali al pers. | 568.321,85 |
| 1202 | Ritenute erariali a carico del personale | 42.302.625,50 |
| 1203 | Altre ritenute al personale per conto di terzi | 5.103.988,70 |
| 1301 | Contributi obbligatori per il personale | 63.362.731,66 |
| 1503 | Rimborsi spese per personale comandato | 308.665,84 |
| 2101 | Prodotti farmaceutici | 14.340.630,93 |
| 2102 | Emoderivati | 1.549,05 |
| 2103 | Prodotti dietetici | 56.601,88 |
| 2105 | Materiali diagnostici prodotti chimici | 23.461.003,27 |
| 2106 | Materiali diagnostici | 3.220.148,88 |
| 2107 | Presidi chirurgici e materiali sanitari | 45.749.761,33 |
| 2108 | Materiali protesici | 15.674.164,10 |
| 2109 | Materiali per emodialisi | 3.962.318,49 |
| 2199 | Acquisto di beni sanitari derivante da sopravv. | 1.466,62 |
| 2203 | Combustibili | 65.656,43 |
| 2204 | Supporti informatici e cancelleria | 389.579,95 |
| 2205 | Pubblicazioni | 20.209,64 |
| 2206 | Acquisto di materiali per la manutenzione | 287.622,38 |
| 2298 | Altri beni non sanitari | 607.007,35 |
| 2299 | Acq. di beni non sanitari deriv. da sopravv. | 614.333,31 |
| 3107 | Acq. servizi san. x ass.spec. strutt.san.Reg.app. | 179.016,55 |
| 3108 | Acq. servizi san. x ass.spec. altre Amminist. | 246.539,58 |
| 3109 | Acq. servizi san. x ass.spec. da privati | 905.972,46 |
| 3117 | Acq. servizi san. x ass.osped.altre Amministr. | 402.455,43 |
| 3118 | Acq. servizi san. x ass.osped. da privati | 626.211,54 |
| 3133 | Acq. prest.soc/san a rilev.san.da privati | 3.330.808,81 |
| 3136 | Consulenze | 1.606.984,50 |
| 3154 | Contr.Prev/assist.comp.a medici spec. ambul. | 13.434,64 |
| 3198 | Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie | 3.351.779,12 |
| 3199 | Acq. di servizi sanitari derivanti da sopravv. | 741,77 |
| 3203 | Consulenze | 386.285,36 |
| 3204 | Servizi ausiliari e spese di pulizia | 18.539.984,25 |
| 3205 | Buoni pasto e mensa per il personale dipendente | 800.293,97 |
| 3206 | Mensa per degenti | 4.324.436,07 |

Riepilogo per conto degli Ordinativi di Pagamento dal 01/01/2013 al 31/12/2013

| Ordinativi emessi nel periodo | | Esercizio 2013 |
|-------------------------------|--|----------------|
| Siope | Descrizione | Importo |
| 3207 | Riscaldamento | 6.960.764,60 |
| 3208 | Utenze e canoni per telefonia/reti di trasmiss. | 947.943,41 |
| 3209 | Utenze e canoni per energia elettrica | 7.373.708,39 |
| 3210 | Utenze e canoni per altri servizi | 1.528.582,35 |
| 3211 | Assicurazioni | 3.753.597,26 |
| 3213 | Corsi di formazione esternalizzata | 232.118,69 |
| 3214 | Manut.ordinaria/riparazioni immobili e loro pert. | 6.625.562,10 |
| 3215 | Manut.ordinaria/riparazioni mobili e macchine | 8.990,30 |
| 3216 | Manut.ordinaria/riparazioni attrez.tecnico/scient. | 11.283.247,12 |
| 3217 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi | 50.286,05 |
| 3218 | Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazi | 1.170.676,14 |
| 3219 | Spese legali | 81.820,95 |
| 3220 | Smaltimento rifiuti | 2.212.511,50 |
| 3299 | Altre spese per servizi non sanitari | 5.980.250,97 |
| 4117 | Contributi e trasferimenti a Università | 11.572.632,02 |
| 5103 | Altri concorsi | 117.654,76 |
| 5201 | Noleggi | 11.003.660,54 |
| 5202 | Locazioni | 771.986,75 |
| 5303 | Inter. pass.a Cassa dep. e prestiti - gest.CDP | 3.095.238,20 |
| 5304 | Interessi passivi per anticipazioni di cassa | 3.988,22 |
| 5306 | Interessi passivi v/fornitori | 800.085,47 |
| 5308 | Altri oneri finanziari | 90.357,92 |
| 5401 | - IRAP | 15.133.284,02 |
| 5402 | IRES | 463.104,20 |
| 5404 | IVA | 485.294,86 |
| 5499 | Altri tributi | 393.736,08 |
| 5503 | Indennità | 270.634,60 |
| 5599 | Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze | 100.859,54 |
| 6102 | Fabbricati | 15.434.003,34 |
| 6103 | Impianti e macchinari | 898.288,87 |
| 6104 | Attrezzature sanitarie e scientifiche | 4.917.640,97 |
| 6105 | Mobili e arredi | 552.307,26 |
| 6106 | Automezzi | 11.215,15 |
| 6199 | Altri beni materiali | 438.143,25 |
| 6200 | Immobilizzazioni immateriali | 267.720,49 |
| 7500 | Altre operazioni finanziarie | 28.277.120,15 |

Riepilogo per conto degli Ordinativi di Pagamento dal 01/01/2013 al 31/12/2013

| Ordinativi emessi nel periodo | | Esercizio 2013 |
|-------------------------------|---|-----------------------|
| Siope | Descrizione | Importo |
| 8100 | Rimborso anticipazioni di cassa | 354.961.220,88 |
| 8300 | Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti | 6.885.716,04 |
| | Totale Uscite | 879.116.655,64 |

Criteri di aggregazione

| | |
|----------------------------------|-------------------------------|
| Categoria | Strutture sanitarie |
| Sotto Categoria | AZIENDE OSPEDALIERE |
| Circoscrizione | ITALIA CENTRALE |
| Regione | TOSCANA |
| Provincia | Pisa |
| Fascia Popolazione | |
| Periodo | ANNUALE 2013 |
| Prospetto | INCASSI PER CODICI GESTIONALI |
| Tipo Report | Semplice |
| Data ultimo aggiornamento | 13-nov-2014 |
| Data stampa | 17-nov-2014 |
| Importi in EURO | |

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

| ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI | | 55.873.328,88 | 55.873.328,88 |
|---|--|-----------------------|-----------------------|
| 1100 | Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket) | 8.965.001,09 | 8.965.001,09 |
| 1301 | Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 7.176.686,12 | 7.176.686,12 |
| 1400 | Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche | 191.420,46 | 191.420,46 |
| 1500 | Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati | 2.573.476,40 | 2.573.476,40 |
| 1600 | Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia | 36.624.475,12 | 36.624.475,12 |
| 1700 | Entrate per prestazioni non sanitarie | 342.269,69 | 342.269,69 |
| CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI | | 432.528.752,06 | 432.528.752,06 |
| 2104 | Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato | 431.909.400,62 | 431.909.400,62 |
| 2199 | Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche | 178.993,44 | 178.993,44 |
| 2202 | Donazioni da imprese | 271.260,00 | 271.260,00 |
| 2206 | Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro | 169.098,00 | 169.098,00 |
| ALTRE ENTRATE CORRENTI | | 2.704.733,46 | 2.704.733,46 |
| 3101 | Rimborsi assicurativi | 1.840.781,87 | 1.840.781,87 |
| 3106 | Altri concorsi, recuperi e rimborsi | 863.951,59 | 863.951,59 |
| CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE | | 31.851.139,49 | 31.851.139,49 |
| 5103 | Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di investimenti e fondo di dotazione | 31.851.139,49 | 31.851.139,49 |
| OPERAZIONI FINANZIARIE | | 356.952.540,09 | 356.952.540,09 |
| 6400 | Depositi cauzionali | 17.150,00 | 17.150,00 |
| 6500 | Altre operazioni finanziarie | 356.935.390,09 | 356.935.390,09 |
| INCASSI DA REGOLARIZZARE | | 0,00 | 0,00 |
| 9998 | Incassi da regolarizzare derivanti dalle anticipazioni di cassa (riscossioni codificate dal cassiere) | 0,00 | 0,00 |
| 9999 | Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere) | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE GENERALE | | 879.910.493,98 | 879.910.493,98 |

Criteri di aggregazione

| | |
|----------------------------------|---------------------------------|
| Categoria | Strutture sanitarie |
| Sotto Categoria | AZIENDE OSPEDALIERE |
| Circoscrizione | ITALIA CENTRALE |
| Regione | TOSCANA |
| Provincia | Pisa |
| Fascia Popolazione | |
| Periodo | ANNUALE 2013 |
| Prospetto | PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI |
| Tipo Report | Semplice |
| Data ultimo aggiornamento | 20-nov-2014 |
| Data stampa | 25-nov-2014 |
| Importi in EURO | |

| | | Importo nel periodo | Importo a tutto il periodo |
|----------------------------|---|-----------------------|----------------------------|
| PERSONALE | | 230.650.288,36 | 230.650.288,36 |
| 1101 | Competenze a favore del personale al netto degli arretrati | 118.989.954,73 | 118.989.954,73 |
| 1102 | Arretrati di anni precedenti | 14.000,08 | 14.000,08 |
| 1201 | Ritenute previdenziali e assistenziali al personale | 568.321,85 | 568.321,85 |
| 1202 | Ritenute erariali a carico del personale | 42.302.625,50 | 42.302.625,50 |
| 1203 | Altre ritenute al personale per conto di terzi | 5.103.988,70 | 5.103.988,70 |
| 1301 | Contributi obbligatori per il personale | 63.362.731,66 | 63.362.731,66 |
| 1503 | Rimborsi spese per personale comandato | 308.665,84 | 308.665,84 |
| ACQUISTO DI BENI | | 108.514.519,49 | 108.514.519,49 |
| 2101 | Prodotti farmaceutici | 14.520.316,66 | 14.520.316,66 |
| 2102 | Emoderivati | 2.100,43 | 2.100,43 |
| 2103 | Prodotti dietetici | 56.601,88 | 56.601,88 |
| 2105 | Materiali diagnostici prodotti chimici | 23.245.854,81 | 23.245.854,81 |
| 2106 | Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi contrasto RX, carta per ECG, ecc. | 3.278.422,82 | 3.278.422,82 |
| 2107 | Presidi chirurgici e materiali sanitari | 45.887.767,95 | 45.887.767,95 |
| 2108 | Materiali protesici | 15.618.679,18 | 15.618.679,18 |
| 2109 | Materiali per emodialisi | 3.968.499,10 | 3.968.499,10 |
| 2199 | Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze | 994,10 | 994,10 |
| 2203 | Combustibili, carburanti e lubrificanti | 65.656,43 | 65.656,43 |
| 2204 | Supporti informatici e cancelleria | 395.223,28 | 395.223,28 |
| 2205 | Pubblicazioni, giornali e riviste | 20.209,64 | 20.209,64 |
| 2206 | Acquisto di materiali per la manutenzione | 245.410,67 | 245.410,67 |
| 2298 | Altri beni non sanitari | 608.592,88 | 608.592,88 |
| 2299 | Acquisto di beni non sanitari derivante da sopravvenienze | 600.189,66 | 600.189,66 |
| ACQUISTI DI SERVIZI | | 82.895.524,88 | 82.895.524,88 |
| 3107 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza | 178.405,54 | 178.405,54 |
| 3108 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre Amministrazioni pubbliche | 259.887,83 | 259.887,83 |
| 3109 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati | 831.580,49 | 831.580,49 |
| 3117 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altre Amministrazioni pubbliche | 402.455,43 | 402.455,43 |
| 3118 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati | 618.088,06 | 618.088,06 |
| 3133 | Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privati | 3.330.808,81 | 3.330.808,81 |
| 3136 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati | 1.605.259,00 | 1.605.259,00 |
| 3154 | Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali | 13.434,64 | 13.434,64 |
| 3198 | Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti | 3.332.654,50 | 3.332.654,50 |
| 3199 | Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze | 9.136,17 | 9.136,17 |
| 3203 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati | 387.090,79 | 387.090,79 |
| 3204 | Servizi ausiliari e spese di pulizia | 18.539.984,25 | 18.539.984,25 |
| 3205 | Buoni pasto e mensa per il personale dipendente | 800.293,97 | 800.293,97 |
| 3206 | Mensa per degenti | 4.324.436,14 | 4.324.436,14 |
| 3207 | Riscaldamento | 6.960.764,60 | 6.960.764,60 |
| 3208 | Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione | 947.929,44 | 947.929,44 |
| 3209 | Utenze e canoni per energia elettrica | 7.373.708,39 | 7.373.708,39 |
| 3210 | Utenze e canoni per altri servizi | 1.528.582,35 | 1.528.582,35 |
| 3211 | Assicurazioni | 3.753.597,26 | 3.753.597,26 |
| 3213 | Corsi di formazione esternalizzata | 234.608,31 | 234.608,31 |

Importo nel periodo **Importo a tutto il periodo**

| | | | |
|------|--|---------------|---------------|
| 3214 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze | 6.634.974,01 | 6.634.974,01 |
| 3215 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e macchine | 8.990,30 | 8.990,30 |
| 3216 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie | 11.318.397,41 | 11.318.397,41 |
| 3217 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi | 50.286,05 | 50.286,05 |
| 3218 | Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni | 1.170.667,69 | 1.170.667,69 |
| 3219 | Spese legali | 81.820,95 | 81.820,95 |
| 3220 | Smaltimento rifiuti | 2.177.231,67 | 2.177.231,67 |
| 3299 | Altre spese per servizi non sanitari | 6.020.450,83 | 6.020.450,83 |

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI

11.572.632,02 **11.572.632,02**

| | | | |
|------|--|---------------|---------------|
| 4117 | Contributi e trasferimenti a Universita' | 11.572.632,02 | 11.572.632,02 |
|------|--|---------------|---------------|

ALTRE SPESE CORRENTI

33.130.071,20 **33.130.071,20**

| | | | |
|------|---|---------------|---------------|
| 5103 | Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati | 117.654,76 | 117.654,76 |
| 5201 | Noleggi | 10.990.254,20 | 10.990.254,20 |
| 5202 | Locazioni | 772.087,65 | 772.087,65 |
| 5206 | Altre forme di godimento di beni di terzi | 0,00 | 0,00 |
| 5303 | Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa | 3.518.563,26 | 3.518.563,26 |
| 5304 | Interessi passivi per anticipazioni di cassa | 3.988,22 | 3.988,22 |
| 5306 | Interessi passivi v/fornitori | 801.018,00 | 801.018,00 |
| 5308 | Altri oneri finanziari | 90.515,47 | 90.515,47 |
| 5401 | IRAP | 15.154.998,66 | 15.154.998,66 |
| 5402 | IRES | 463.104,20 | 463.104,20 |
| 5404 | IVA | 452.494,75 | 452.494,75 |
| 5499 | Altri tributi | 393.736,08 | 393.736,08 |
| 5503 | Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale | 270.796,41 | 270.796,41 |
| 5599 | Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze | 100.859,54 | 100.859,54 |

INVESTIMENTI FISSI

22.510.998,15 **22.510.998,15**

| | | | |
|------|---------------------------------------|---------------|---------------|
| 6101 | Terreni e giacimenti | 0,00 | 0,00 |
| 6102 | Fabbricati | 15.412.579,62 | 15.412.579,62 |
| 6103 | Impianti e macchinari | 914.519,22 | 914.519,22 |
| 6104 | Attrezzature sanitarie e scientifiche | 4.914.513,16 | 4.914.513,16 |
| 6105 | Mobili e arredi | 552.307,26 | 552.307,26 |
| 6106 | Automezzi | 11.215,15 | 11.215,15 |
| 6199 | Altri beni materiali | 438.143,25 | 438.143,25 |
| 6200 | Immobilizzazioni immateriali | 267.720,49 | 267.720,49 |

OPERAZIONI FINANZIARIE

28.415.640,21 **28.415.640,21**

| | | | |
|------|------------------------------|---------------|---------------|
| 7500 | Altre operazioni finanziarie | 28.415.640,21 | 28.415.640,21 |
|------|------------------------------|---------------|---------------|

SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI

361.423.611,86 **361.423.611,86**

| | | | |
|------|---|----------------|----------------|
| 8100 | Rimborso anticipazioni di cassa | 354.961.220,88 | 354.961.220,88 |
| 8300 | Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti | 6.462.390,98 | 6.462.390,98 |

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE

0,00 **0,00**

| | | | |
|------|--|------|------|
| 9998 | PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL RIMBORSO DELLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (pagamenti codificati dal cassiere) | 0,00 | 0,00 |
| 9999 | ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere) | 0,00 | 0,00 |

TOTALE GENERALE

185/192

879.113.286,17**879.113.286,17**

Prospetti Libera Professione



COSTI E RICAVI ATTIVITA' LIBERO-PROFESSIONALE

I dati contabili relativi all'attività libero professionale sono riepilogati nel prospetto allegato predisposto in collaborazione con la U.O. Controllo di Gestione.

Per quanto riguarda le modalità di rilevazione dei costi si fa presente che gli stessi sono distinti in due gruppi: costi diretti e costi indiretti o stimati. Nello specifico la rilevazione dei costi diretti afferenti l'attività libero professionale è stata determinata tramite il sistema contabile aziendale (contabilità generale e contabilità analitica).

Per tutta l'attività ambulatoriale effettuata presso l'Edificio 29 di Cisanello, struttura dedicata esclusivamente all'attività libero-professionale, è stato possibile effettuare una quantificazione dei costi sulla base dei fattori produttivi direttamente impiegati per lo svolgimento dell'attività.

Per quanto riguarda, invece, le prestazioni erogate fuori dall'ed. 29 di Cisanello, per le quali non è stato possibile effettuare la rilevazione diretta dei fattori produttivi impiegati (endoscopia e radiodiagnostica), è stata fatta una stima dei costi sulla base dei volumi di prestazioni erogate in regime libero professionale.

I costi generali, comprensivi di utenze, imposte e tasse ed al netto dell'IRAP, sono stati stimati in percentuale sul totale dei costi diretti ricavati dal CE.

Allegato 8)

| PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE | Consuntivo anno 2013 | Consuntivo anno 2012 |
|--|---------------------------------|---------------------------------|
| <u>RICAVI</u> | | |
| RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI | 14.088 | 14.122 |
| RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE | 7.408 | 6.435 |
| RICAVI PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SVOLTE SU RICHIESTA DI TERZI | 1.258 | 1.727 |
| TOTALE RICAVI | 22.754 | 22.284 |
| | | |
| <u>COSTI</u> | | |
| COSTI DEL PERSONALE | | |
| B.2.m) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Personale universitario | 6.938 | 8.594 |
| B.2.m) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Personale SSN | 9.151 | 7.256 |
| B.2.m) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro | 23 | 66 |
| B.11.d) accantonamento Fondo di Perequazione Dirigenza | 860 | 804 |
| B.11.d)accantonamento LP ALPI personale comparto SSN | 480 | 452 |
| B.11.d) altri accantonamenti | 14 | 18 |
| Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione | 997 | 1.013 |
| TOTALE COSTI DEL PERSONALE | 18.463 | 18.203 |
| | | |
| COSTO DEL PERSONALE SERVIZI L.P. (Call center, accoglienza amministrativa e sanitaria, uffici) | 854 | 871 |
| ACQUISTO DI BENI SANITARI | 66 | 120 |
| ACQUISTO DI BENI NON SANITARI | 18 | 10 |
| ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI | 853 | 731 |
| AMMORTAMENTI | 141 | 164 |
| MANUTENZIONI | 7 | 26 |
| ACQUISTO SERVIZI NON SANITARI / GODIMENTO BENI DI TERZI | 648 | 835 |
| COSTI GENERALI (compreso utenze imposte e tasse al netto IRAP) | 99 | 77 |
| ALTRI COSTI (personale sanitario di supporto comprensivo di oneri + altri costi) | 938 | 815 |
| TOTALE COSTI GESTIONE | 3.624 | 3.649 |
| | | |
| TOTALE COSTI | 22.086 | 21.852 |
| | | |
| SALDO | 667 | 432 |
| | | |
| QUOTA DI CUI ALLA DGRT 722/11 | 411 | 432 |

Il Direttore Sanitario
f.to Dr. Fabrizio Gemmi

Il Direttore Amministrativo
f.to Dr. Carlo Milli

IL DIRETTORE GENERALE
f.to Dr. Carlo Rinaldo Tomassini

Si attesta che il presente atto deliberativo è stato pubblicato all'Albo di questa Azienda in questo stesso giorno dal sottoscritto incaricato e vi rimarrà per 15 giorni consecutivi.

Pisa, li _____

U.O. AFFARI GENERALI
L'INCARICATO

Si attesta che la presente deliberazione è stata trasmessa alla Giunta Regionale Toscana, per l'approvazione, con nota prot. _____ del _____

Ricevuta dalla Giunta Regionale Toscana in data _____

Note:

Deliberazione inviata al Collegio Sindacale con nota prot. _____ del _____

La presente deliberazione è stata dichiarata **immediatamente eseguibile** per motivi di urgenza e trasmessa in data _____ alle seguenti strutture: _____

Pisa, li _____

U.O. AFFARI GENERALI
L'INCARICATO

La presente deliberazione è divenuta **esecutiva** :

a seguito di pubblicazione per n. 15 giorni consecutivi all'Albo dell'Azienda, ai sensi dell'art. 42, comma n. 4, della L.R.T. 40/05

per approvazione da parte della Giunta Regionale giusta D.G.R. n. _____ del _____;

Pisa, li _____

U.O. AFFARI GENERALI
L'INCARICATO

Trasmessa alle seguenti strutture: _____

Copia conforme all'originale per uso amministrativo

IL DIRETTORE U.O. AFFARI GENERALI