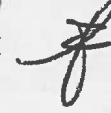


AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA MEYER
(Art. 33 L.R.T. 24 febbraio 2005 n. 40)
Viale Pieraccini, 24 - 50139 FIRENZE
C.F. P.Iva 02175680483

DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO

N° 218 DEL 11/06/2015

OGGETTO: Adozione Bilancio Preventivo Economico Annuale 2015 e Pluriennale 2015-2017.		
IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE	SI X	NO
Il Direttore del Dipartimento Amministrativo: Dr. Tito Berti 		Da partecipare a: ☒ SEGRETERIA DIREZIONE GENERALE ☒ DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO ☒ RISORSE ECONOMICO FINANZIARIE ☒ ACQUISIZIONE RISORSE MATERIALI E TECNICHE: sett. _____ ☐ RISORSE UMANE: sett. _____ ☐ AFFARI GENERALI E LEGALI ☒ STAFF DIREZIONE GENERALE ☐ SEZIONE AMMINISTRATIVA DI PRESIDIO ☐ COORD. INFERMIERISTICO E TECNICO ☐ COOPERAZIONE INTERNAZIONALE ☐ D.A.I. ☐ CDR SANITARIO ☐ Struttura _____ ☐ OO.SS.
Struttura Proponente: Il Dirigente proponente: Dr. Francesco Taiti  Il Responsabile del Procedimento: Dr. Francesco Taiti  Importo spesa: Il presente atto si compone di n. 3 fogli e Allegati n. 13		
Inviata a: ☐ Collegio sindacale in data _____ ☐ Giunta Regionale Toscana in data _____ ☐ Approvata Giunta regionale con decisione n. _____ del _____		
Affissa all'albo di pubblicità degli atti Dal _____ al _____ Divenuta esecutiva dal _____		

In datanella sede dell'Azienda Ospedaliero - Universitaria Meyer

IL COMMISSARIO
Dr. Alberto Zanobini
(D.P.G.R.T. n. 169 del 30 ottobre 2014)

VISTA la legge R.T. n. 40 del 24/02/2005 e successive modifiche e integrazioni, che dispone all'art. 120 l'adozione del Bilancio Pluriennale e all'art. 121 l'adozione del Bilancio preventivo economico annuale da parte del Direttore Generale, nonché l'art. 123 per quanto concerne i termini previsti per la loro adozione;

CONSIDERATO l'art. 25 del Decreto Legislativo n. 118 del 23/06/2011 che disciplina le modalità di compilazione del bilancio preventivo economico annuale da parte degli Enti gestori di risorse finanziarie del Servizio Sanitario Nazionale;

VISTE le note, Prot. AOOGR/249069/Q.050.040.010 del 10/10/2014 e Prot. AOOGR/131563/Q.050.040.010 del 05/06/2015, della Direzione Generale Diritti di cittadinanza e coesione sociale Settore Finanza, contabilità e controllo della Regione Toscana che forniscono i criteri e le linee guida per la predisposizione del bilancio di previsione per l'esercizio 2015, nonché le risorse assegnate alla nostra Azienda sia per quanto attiene i c.d. "Tetti di attività" sia per quanto attiene il livello contributivo per l'anno 2015;

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

PRESO ATTO che nei termini previsti dall'art. 123 della legge R.T. n. 40 del 24/02/2005 e s.m.i. non erano state fornite indicazioni ufficiali e definitive da parte della Direzione Generale Diritti di cittadinanza e coesione sociale Settore Finanza, contabilità e controllo della Regione Toscana soprattutto in merito ai contributi in conto esercizio da inserire nel Bilancio Preventivo Economico annuale 2015 delle singole Aziende Sanitarie;

VISTI gli schemi del Bilancio Pluriennale 2015-2017 e del Bilancio Preventivo Economico annuale per l'anno 2015, redatti secondo le direttive regionali sopra menzionate, e quindi nella forma prevista dal D.Lgs. 118/2011, corredati delle note illustrative e, per l'esercizio 2015, del Budget Generale Aziendale, nonché il piano degli investimenti 2015-2017 nella sua forma analitica ed in quella sintetica, predisposto secondo lo schema allegato alla nota regionale relativa alle linee guida per il Bilancio di Previsione 2015, tutti allegati al presente provvedimento per formarne parte integrante e sostanziale;

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

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

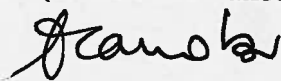
PRESO ALTRESÌ ATTO delle linee di indirizzo del Direttore Generale in merito alla programmazione delle attività aziendali per l'anno 2015;

DELIBERA

Per quanto esposto in narrativa che espressamente si richiama,

- 1- di adottare il Bilancio Preventivo Economico annuale per l'esercizio 2015 ed il Bilancio Pluriennale 2015-2017 composto dai seguenti documenti allegati al presente atto a formarne parte integrante e sostanziale:
 - Bilancio Preventivo Economico annuale per l'esercizio 2015 redatto secondo lo schema di cui al Decreto Legislativo 118/2011 (allegato A);
 - Conto Economico dettagliato per l'esercizio 2015 secondo lo schema CE di cui al decreto ministeriale 15/06/2012 (allegato B);
 - Bilancio Pluriennale di previsione per il triennio 2015-2017 (allegato C);
 - Piano Analitico degli investimenti pluriennale 2015-2017 (allegato D);
 - Piano Sintetico degli investimenti pluriennale 2015-2017 (allegato E);
 - Prospetto di previsione dei flussi di cassa mensilizzato per l'esercizio 2015 (allegato F);
 - Rendiconto finanziario preventivo per l'esercizio 2015 (allegato G);
 - Budget Generale Aziendale per l'esercizio 2015 (allegato H);
 - Prospetto per la rilevazione della previsione 2015 dell'Attività erogata in regime di Libera Professione Intramoenia – Prospetto di Sintesi (allegato I);
 - Prospetto per la rilevazione della previsione 2015 dell'Attività erogata in regime di Libera Professione Intramoenia – Prospetto di Dettaglio (allegato L);
 - Nota illustrativa al Bilancio Preventivo Economico Annuale 2015 ed al Bilancio Pluriennale di Previsione 2015-2017 (allegato M);
 - Relazione redatta dal Commissario al Bilancio Preventivo Economico Annuale 2015 ed al Bilancio Pluriennale di Previsione 2015-2017 (allegato N);
 - Accordi in merito alla programmazione dell'attività per quanto concerne le funzioni trasferite ad Estar: Delibera Programmatica delle manutenzioni Ordinarie anno 2015 (allegato O);
 - Accordi in merito alla programmazione dell'attività per quanto concerne le funzioni trasferite ad Estar: Budget Manutenzione T. e S.I. e T.S. anno 2015 (allegato P);
- 2- di trasmettere il presente provvedimento al Collegio Sindacale, ai sensi dell'art. 42 comma 7, della citata Legge Regionale Toscana n. 40/2005 contemporaneamente al suo inoltro all'albo di pubblicità degli atti di questa Azienda;
- 3- di inviare i documenti di cui al punto 1, corredati della relazione del Collegio Sindacale, alla Giunta Regionale Toscana ai sensi degli art. 42 c. 7 e 123 c. 2 della legge R.T. n. 40/2005.

IL COMMISSARIO
(Dr. Alberto Zanobini)





Azienda Ospedaliero-Universitaria

AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER**ALLEGATO A ALLA DELIBERA COMMISSARIO N. 218 DEL 11/06/2015****CONTO ECONOMICO****SCHEMA DI BILANCIO***Decreto Interministeriale 20/03/2013***Anno
2015****A) VALORE DELLA PRODUZIONE****1) Contributi in c/esercizio****28.062.966**

a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale

28.062.966

b) Contributi in c/esercizio - extra fondo

-

1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati

-

2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA

-

3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA

-

4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro

-

5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)

-

6) Contributi da altri soggetti pubblici

-

c) Contributi in c/esercizio - per ricerca

-

1) da Ministero della Salute per ricerca corrente

-

2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata

-

3) da Regione e altri soggetti pubblici

-

4) da privati

-

d) Contributi in c/esercizio - da privati

-

2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

-

3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti**3.050.527****4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria****69.190.912**

a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche

65.711.576

b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia

3.125.000

c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro

354.337

5) Concorsi, recuperi e rimborsi**1.212.140**

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>		Anno 2015
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		2.250.000
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		3.069.603
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-
9) Altri ricavi e proventi		870.000
Totale A)		107.706.149
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1) Acquisti di beni		19.422.521
a) Acquisti di beni sanitari		18.669.893
b) Acquisti di beni non sanitari		752.628
2) Acquisti di servizi sanitari		8.530.647
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		1.348.000
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa		-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa		-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica		-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera		302.762
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		200.000
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)		2.233.992
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari		1.503.374
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie		2.292.249
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria		650.269
q) Costi per differenziale Tariffe TUC		-
3) Acquisti di servizi non sanitari		10.351.112
a) Servizi non sanitari		8.914.429
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie		1.127.589

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>		Anno 2015
c) Formazione		309.094
4) Manutenzione e riparazione		4.798.000
5) Godimento di beni di terzi		2.995.155
6) Costi del personale		54.978.243
a) Personale dirigente medico		24.094.501
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico		1.491.843
c) Personale comparto ruolo sanitario		22.503.721
d) Personale dirigente altri ruoli		423.340
e) Personale comparto altri ruoli		6.464.839
7) Oneri diversi di gestione		1.177.214
8) Ammortamenti		4.880.368
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		604.415
b) Ammortamenti dei Fabbricati		2.655.507
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		1.620.446
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		-
10) Variazione delle rimanenze		-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie		-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie		-
11) Accantonamenti		-
a) Accantonamenti per rischi		-
b) Accantonamenti per premio operosità		-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		-
d) Altri accantonamenti		-
Totale B)		107.133.259
<u>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</u>		572.890
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		18.088
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		430.504
Totale C)		-412.416

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>		Anno 2015
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
1) Rivalutazioni	-	
2) Svalutazioni	-	
Totale D)	-	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
1) Proventi straordinari	3.282.000	
a) Plusvalenze	-	
b) Altri proventi straordinari	3.282.000	
2) Oneri straordinari		
a) Minusvalenze	-	
b) Altri oneri straordinari	-	
Totale E)	3.282.000	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		3.442.474
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		
1) IRAP	3.307.474	
a) IRAP relativa a personale dipendente	3.078.463	
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	47.777	
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	181.233	
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	
2) IRES	135.000	
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	
Totale Y)	3.442.474	
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		-



AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER

ALLEGATO B ALLA DELIBERA COMMISSARIO N. 218 DEL 11/06/2015

Modello CE D.Lgs. 118/2011

MINISTERO DELLA SALUTE

CE

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

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

STRUTTURA RILEVATA		PERIODO DI RILEVAZIONE	
REGIONE	0 0 9 0	AZIENDA / ISTITUTO	0 9 0 4
		ANNO	2 0 1 5
		MESE	ANNUALE
		PREVENTIVO	☒ ☐
		CONSUNTIVO	☐ ☐

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI ☐ NO ☐

dati in migliaia di euro

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2015	IMPORTO ANNO 2014	SEGNO (+/-)
		A) Valore della produzione			
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	28.063	26.657	+
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	28.063	25.154	+
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	28.063	24.993	+
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	161	+
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	-	629	+
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	164	+
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	164	+
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	+
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-	+
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-	+
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	15	+
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	15	+
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-	+
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	-	451	+
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	451	+
	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-	+
	AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-	+
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	620	+
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	+
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	+
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	190	+
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	430	+
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	254	+
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	106	-
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-	82	-

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2015	IMPORTO ANNO 2014	SEGNO (+/-)
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	24	-
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.051	3.051	+
	AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2.589	2.589	+
	AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	137	137	+
	AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	163	163	+
	AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	162	162	+
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	69.191	68.186	+
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	65.712	64.712	+
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	47.265	47.265	+
	RR0341	A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	45.178	46.521	
	RR0342	A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta	2.088	744	
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	33.488	34.967	+
	RR0351	A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	33.067	34.546	
	RR0352	A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	421	421	
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	9.128	7.784	+
	RR0361	A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	7.461	7.461	
	RR0362	A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	1.667	323	
R	AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	+
	RR0371	A.4.A.1.3.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	-	-	
	RR0372	A.4.A.1.3.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	-	-	
R	AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	4.589	4.455	+
	RR0381	A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	4.589	4.455	
	RR0382	A.4.A.1.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	-	-	
R	AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-	+
	RR0391	A.4.A.1.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	-	-	
	RR0392	A.4.A.1.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	-	-	
R	AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-	+
	RR0401	A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	-	-	
	RR0402	A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	-	-	
R	AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-	-	+
	RR0411	A.4.A.1.7.a) Prestazioni termali a compensazione	-	-	
	RR0412	A.4.A.1.7.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	-	-	
R	AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	+
	RR0421	A.4.A.1.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	-	-	
	RR0422	A.4.A.1.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	-	-	
R	AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	62	59	+
	RR0431	A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	62	59	
	RR0432	A.4.A.1.9.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	-	-	
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	0	0	+
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	18.446	17.446	+
	RR0451	A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	16.076	16.574	
	RR0452	A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	2.370	872	
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	12.298	13.297	+
	RR0461	A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	12.298	13.297	
	RR0462	A.4.A.3.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	4.952	3.424	+
	RR0471	A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	2.582	2.553	
	RR0472	A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta	2.370	872	
SS	AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-	
S	AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	1.196	724	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2015	IMPORTO ANNO 2014	SEGNO (+/-)
	RR0491	A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	1.196	724	
	RR0492	A.4.A.3.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-	-	+
	RR0501	A.4.A.3.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a compensazione	-	-	
	RR0502	A.4.A.3.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-	+
	RR0511	A.4.A.3.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a compensazione	-	-	
	RR0512	A.4.A.3.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	-	-	+
	RR0521	A.4.A.3.7.a) Prestazioni termali Extraregione a compensazione	-	-	
	RR0522	A.4.A.3.7.b) Prestazioni termali Extraregione a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-	+
	RR0531	A.4.A.3.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a compensazione	-	-	
	RR0532	A.4.A.3.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-	-	+
	RR0541	A.4.A.3.9.a) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a compensazione	-	-	
	RR0542	A.4.A.3.9.b) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-	+
	RR0551	A.4.A.3.10.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a compensazione	-	-	
	RR0552	A.4.A.3.10.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-	+
SS	AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	+
SS	AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-	+
SS	AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	+
	AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-	+
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	+
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	+
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	+
S	AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	+
S	AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	+
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	354	354	+
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	3.125	3.120	+
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-	+
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.505	2.503	+
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	+
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	-	-	+
R	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	620	617	+
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-	+
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	+
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.212	1.092	+
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	10	7	+
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	-	+
	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	-	-	+
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	386	295	+
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	35	27	+
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	311	232	+
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	40	37	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2015	IMPORTO ANNO 2014	SEGNO (+/-)
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	190	183	+
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	110	107	+
	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	80	76	+
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	626	607	+
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	168	168	+
	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	-	-	+
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	168	168	+
	AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	458	439	+
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.250	2.115	+
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.250	2.115	+
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	-	-	+
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-	+
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	3.070	3.070	+
	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	1.447	1.447	+
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	695	695	+
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	22	22	+
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	11	11	+
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	895	895	+
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	+
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	870	848	+
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	485	471	+
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	-	-	+
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	385	377	+
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	107.706	104.912	+
		B) Costi della produzione	-	-	+
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	19.423	21.327	+
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	18.670	20.609	+
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	9.201	9.834	+
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	8.513	9.146	+
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	688	688	+
	BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-	-	+
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	+
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	-	-	+
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	-	-	+
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-	+
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	8.808	10.089	+
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	4.880	6.161	+
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	474	474	+
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	3.454	3.454	+
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	198	198	+
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	36	36	+
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-	-	+
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	+
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	14	14	+
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	414	439	+
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	753	718	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2015	IMPORTO ANNO 2014	SEGNO (+/-)
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	232	232	+
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	75	75	+
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	16	12	+
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	148	148	+
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	96	64	+
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	186	188	+
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	+
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	18.882	18.875	+
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	8.531	8.815	+
	SS0401	B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	3	1	
	SS0402	B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	1.010	1.008	
	SS0404	B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	-	-	
	SS0405	B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	75	74	
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-	+
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-	+
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-	-	+
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-	-	+
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-	+
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-	+
	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	+
	SS0471	B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
	SS0472	B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	-	+
	SS0481	B.2.A.1.3.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a compensazione	-	-	
	SS0482	B.2.A.1.3.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-	+
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-	+
	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	+
	SS0511	B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
R	SS0512	B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	+
	SS0521	B.2.A.2.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-	
S	SS0522	B.2.A.2.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-	
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.348	1.346	+
	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.010	1.008	+
	SS0541	B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
	SS0542	B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	1.010	1.008	
R	BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	10	10	+
	BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	75	74	+
	SS0561	B.2.A.3.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-	
S	SS0562	B.2.A.3.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	75	74	
	BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	180	179	+
	BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	73	74	+
	BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	43	41	+
R	BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	+
	BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	+
	BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	30	33	+
	BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	+
S	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	+
	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2015	IMPORTO ANNO 2014	SEGNO (+/-)
	SS0651	B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
	SS0652	B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	+
	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	+
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-	-	+
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-	-	+
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	+
	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	+
	SS0711	B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
R	SS0712	B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	+
	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	+
	SS0731	B.2.A.5.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-	
SS	SS0732	B.2.A.5.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-	
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-	-	+
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	+
	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	+
R	SS0761	B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
	SS0762	B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	+
	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	+
S	SS0781	B.2.A.6.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-	
	SS0782	B.2.A.6.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-	
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-	-	+
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	303	301	+
	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	3	1	+
R	SS0811	B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	3	1	
	SS0812	B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	+
	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	+
S	SS0831	B.2.A.7.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-	
	SS0832	B.2.A.7.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-	
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	299	299	+
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	299	299	+
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	+
R	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	+
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	+
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	+
	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	+
S	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	+
	SS0911	B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
	SS0912	B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	+
	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	+
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-	-	+
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-	-	+
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	+
	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	+
	SS0971	B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
R	SS0972	B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2015	IMPORTO ANNO 2014	SEGNO (+/-)
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	+
	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	+
	SS0991	B.2.A.9.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-	
SS	SS0992	B.2.A.9.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-	
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-	-	+
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-	+
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	+
R	BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-	+
	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	+
	SS1041	B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
	SS1042	B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
S	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	+
	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	+
	SS1061	B.2.A.10.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-	
	SS1062	B.2.A.10.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-	
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-	-	+
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	+
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	200	200	+
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	+
	SS1101	B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
	SS1102	B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	+
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	+
	SS1121	B.2.A.11.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-	
	SS1122	B.2.A.11.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-	
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	200	200	+
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	+
	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	+
R	SS1151	B.2.A.12.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
	SS1152	B.2.A.12.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	+
	BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	+
S	BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	-	-	+
	BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	-	-	+
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	2.234	2.234	+
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-	-	+
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	1.884	1.884	+
R	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	+
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	41	41	+
	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)	308	308	+
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-	-	+
SS	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	+
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	1.503	1.804	+
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	10	11	+
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-	-	+
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	+
	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-	-	+
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	966	966	+
	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	527	826	+
R	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.292	2.293	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2015	IMPORTO ANNO 2014	SEGNO (+/-)
	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	+
R	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	+
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.110	2.110	+
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-	-	+
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-	+
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	30	30	+
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	1.631	1.631	+
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	88	88	+
R	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	361	361	+
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	182	182	+
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	182	182	+
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-	+
	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	+
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	650	638	+
	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	539	528	+
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	1	-	+
	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	17	17	+
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	93	93	+
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	+
	BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-	-	+
R	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	10.351	10.060	+
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	8.914	8.699	+
SS	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	1.469	1.032	+
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	2.280	2.319	+
R	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	1.231	1.346	+
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	445	439	+
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-	-	+
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	159	164	+
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	250	250	+
S	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	91	76	+
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	1.600	1.576	+
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	121	132	+
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	124	124	+
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	32	32	+
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	92	92	+
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	1.144	1.240	+
	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	+
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	-	+
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	1.144	1.240	+
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.128	1.072	+
	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	1.128	1.072	+
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	27	27	+
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	236	174	+
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	+
R	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	346	346	+
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	519	525	+
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-	+
	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2015	IMPORTO ANNO 2014	SEGNO (+/-)
R	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	+
	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	+
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	309	289	+
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	46	46	+
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	263	243	+
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	4.798	3.941	+
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.401	1.249	+
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-	-	+
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.340	2.030	+
R	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	444	216	+
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	11	7	+
SS	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	603	439	+
	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	+
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	2.995	2.605	+
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	1.089	1.108	+
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	1.906	1.496	+
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	1.823	1.408	+
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	83	89	+
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-	+
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-	+
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	+
	BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	+
R	BA2080	Totale Costo del personale	54.978	51.955	+
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	48.090	45.066	+
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	25.586	23.563	+
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	24.095	22.071	+
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	22.027	20.003	+
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	273	273	+
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	1.795	1.795	+
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.492	1.492	+
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	936	936	+
R	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	137	137	+
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	419	419	+
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	22.504	21.504	+
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	21.796	20.796	+
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	294	294	+
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	414	414	+
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	9	9	+
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	5	5	+
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	5	5	+
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	-	+
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	+
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	4	4	+
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	+
	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	+
	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	4	4	+
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	4.350	4.350	+
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	177	177	+
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	-	+
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2015	IMPORTO ANNO 2014	SEGNO (+/-)	
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	177	177	+	
	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	4.172	4.172	+	
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	4.153	4.153	+	
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	19	19	+	
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	+	
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	2.530	2.530	+	
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	241	241	+	
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	219	219	+	
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	22	22	+	
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	+	
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	2.288	2.288	+	
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2.254	2.254	+	
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	34	34	+	
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	+	
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.177	1.103	+	
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	260	221	+	
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	+	
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	917	882	+	
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	591	588	+	
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	325	293	+	
	BA2560	Totale Ammortamenti	4.880	4.880	+	
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	604	604	+	
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	4.276	4.276	+	
	BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	2.656	2.656	+	
	BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	+	
	BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2.656	2.656	+	
	BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.620	1.620	+	
	BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	127	+	
	BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	+	
	BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	-	127	+	
	BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-	-	546	+/-
	BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-	-	563	+/-
	BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-	17	+/-	
	BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	-	2.915	+	
	BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	-	47	+	
	BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	47	+	
	BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	+	
	BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	+	
	BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	+	
	BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-	-	+	
	BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-	13	+	
	BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	2.854	+	
	BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	1.912	+	
	BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	380	+	
	BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	430	+	
	BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	132	+	
	BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	-	-	+	
	BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-	-	+	
	BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-	+	
	BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-	+	

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2015	IMPORTO ANNO 2014	SEGNO (+/-)
	BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-	-	+
	BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-	-	+
	BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	-	+
	BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	-	-	+
	BZ9999	Totale costi della produzione (B)	107.133	107.182	+
		C) Proventi e oneri finanziari	-	-	+
	CA0010	C.1) Interessi attivi	18	18	+
	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	18	18	+
	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0	+
	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-	-	+
	CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	+
	CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-	+
	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	+
	CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	+
	CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	+
	CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-	+
	CA0110	C.3) Interessi passivi	431	457	+
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	+
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	431	453	+
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-	4	+
	CA0150	C.4) Altri oneri	-	0	+
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-	0	+
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-	-	+
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 412	- 440	+/-
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	+
	DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-	+
	DA0020	D.2) Svalutazioni	-	106	+
	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	106	+/-
		E) Proventi e oneri straordinari	-	-	+
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	3.282	3.797	+
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	8	+
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	3.282	3.789	+
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	3.000	3.180	+
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-	294	+
	EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	2	+
	EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	-	292	+
	EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	70	+
	EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-	10	+
	EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	+
	EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	+
	EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	+
	EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	0	+
	EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	-	211	+
	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	-	38	+
R	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	16	+
	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-	22	+
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	+
	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	-	+
	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	+
	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2015	IMPORTO ANNO 2014	SEGNO (+/-)
	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	-	21	+
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-	0	+
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	282	278	+
R	EA0260	E.2) Oneri straordinari	-	886	+
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-	6	+
S	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-	880	+
	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-	+
	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-	+
	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-	81	+
	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	1	+
	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-	+
	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	1	+
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-	80	+
	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	-	3	+
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-	3	+
	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	-	-	+
R	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	+
R	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	+
R	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	22	+
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-	55	+
S	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-	798	+
	EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	13	+
	EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-	785	+
	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	-	2	+
	EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-	784	+
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-	+
R	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	3.282	2.911	+/-
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	3.442	95	+/-
S		Imposte e tasse	-	-	+
	YA0010	Y.1) IRAP	3.307	3.412	+
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	3.078	3.088	+
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	48	128	+
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	181	196	+
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	+
	YA0060	Y.2) IRES	135	130	+
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	135	130	+
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-	+
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	+
	YZ9999	Totale imposte e tasse	3.442	3.542	+
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	0	3.447	+/-

AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER

ALLEGATO C ALLA DELIBERA COMMISSARIO N. 218 DEL 11/06/2015

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO			
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/esercizio	28.062.966	28.343.596	28.768.750
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	28.062.966	28.343.596	28.768.750
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	-	-
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-
4) da privati	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.050.527	3.081.032	3.127.248
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	69.190.912	69.882.822	70.931.064
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	65.711.576	66.368.692	67.364.222
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	3.125.000	3.156.250	3.203.594
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	354.337	357.880	363.248
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.212.140	1.224.262	1.242.626
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.250.000	2.272.500	2.306.588
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	3.069.603	3.100.299	3.146.804
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	870.000	878.700	891.881
Totale A)	107.706.149	108.783.211	110.414.959
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	19.422.521	19.616.746	19.910.998

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
a) Acquisti di beni sanitari	18.669.893	18.856.592	19.139.441
b) Acquisti di beni non sanitari	752.628	760.155	771.557
2) Acquisti di servizi sanitari	8.530.647	8.615.953	8.745.192
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.348.000	1.361.480	1.381.902
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	302.762	305.790	310.376
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	200.000	202.000	205.030
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.233.992	2.256.332	2.290.177
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	1.503.374	1.518.408	1.541.184
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.292.249	2.315.172	2.349.899
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	650.269	656.772	666.624
q) Costi per differenziale Tariffe TUC			
3) Acquisti di servizi non sanitari	10.351.112	10.454.623	10.611.442
a) Servizi non sanitari	8.914.429	9.003.573	9.138.627
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.127.589	1.138.865	1.155.948
c) Formazione	309.094	312.184	316.867
4) Manutenzione e riparazione	4.798.000	4.845.980	4.918.670
5) Godimento di beni di terzi	2.995.155	3.025.106	3.070.483
6) Costi del personale	54.978.243	55.528.025	55.539.448
a) Personale dirigente medico	24.094.501	24.335.446	24.339.583
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.491.843	1.506.761	1.506.761
c) Personale comparto ruolo sanitario	22.503.721	22.728.758	22.728.758
d) Personale dirigente altri ruoli	423.340	427.573	433.987
e) Personale comparto altri ruoli	6.464.839	6.529.487	6.530.360
7) Oneri diversi di gestione	1.177.214	1.188.986	1.206.821
8) Ammortamenti	4.880.368	4.929.172	5.803.109
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	604.415	610.459	619.616
b) Ammortamenti dei Fabbricati	2.655.507	2.682.062	3.222.293
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.620.446	1.636.651	1.961.200
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-
11) Accantonamenti	-	-	-
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-
d) Altri accantonamenti	-	-	-
Totale B)	107.133.259	108.204.592	109.806.164
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	572.890	578.619	608.795
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	18.088	18.269	18.543
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	430.504	406.592	381.499
Totale C)	-412.416	-388.323	-362.956
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
1) Rivalutazioni	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-
Totale D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
1) Proventi straordinari	3.282.000	3.284.820	3.289.092
a) Plusvalenze	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	3.282.000	3.284.820	3.289.092
2) Oneri straordinari	-	-	-
a) Minusvalenze	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	-	-	-
Totale E)	3.282.000	3.284.820	3.289.092
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	3.442.474	3.475.116	3.534.932
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	3.307.474	3.340.116	3.397.907
a) IRAP relativa a personale dipendente	3.078.463	3.109.248	3.163.576
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	47.777	48.255	48.979
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	181.233	182.613	185.352
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
2) IRES	135.000	135.000	137.025
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
Totale Y)	3.442.474	3.475.116	3.534.932
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	-	-



AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER
ALLEGATO D ALLA DELIBERA COMMISSARIO N. 218 DEL 11/06/2015

									FINANZIAMENTI STATALI			FINANZIAMENTI REGIONALI						FINANZIAMENTI AZIENDALI									
codifica regionale	codice PO	descrizione intervento	costo complessivo	Spesa effettiva al 31/12/2014	Flussi 2015	Flussi 2016	Flussi 2017	flussi oltre 2017	Accordo di programma 16/04/2009 (art. 20/2007)	Accordo di Programma 08/03/2013 (art. 20/2008)	Altri finanziamenti Stato	Finanziamenti Regionali DGR 648/2008	Finanziamenti Regionali DGR 802/2008	Finanziamenti Regionali 2011- 2013 (LR 65/2010)	Finanziamenti Regionali 2014 (LR 66/2011 - LR 77/2013)	Altri finanziamenti Regionali assegnati (specificare atto regionale)	Estremi atto regionale di finanziamento	Autofinanziamento Anni Precedenti	Autofinanziamento o Previsto 2015-2017	Mutui contratti	Mutui da contrarre	Alienazioni / Fondo Anticipazioni (Euro 4.000.000,00 per fondo anticipazione - Euro 329.867,60 per alienazione immobile sito in Firenze in Via Brunelleschi)	Altri finanziamenti Aziendali	Altri finanziamenti (comprensivi di eventuale contributo privato)	Fabbisogno non coperto (dal 2016)		
AM.AC01.1569	904	Acquisto immobile sito in Firenze in via Cosimo il Vecchio n° 26	€ 13.500.000,00	3.340.581,00		8.500.000,00	1.000.000,00	659.419,00	€ 6.340.000,00						6.297.000,00								€ 863.000,00			0,00	
AM.TE02.1129	904	Attrezzature sanitarie (lotto1)	€ 2.395.000,00	425.411,86	430.000,00	330.588,14	550.000,00	659.000,00													€ 791.000,00			€ 395.000,00		1.209.000,00	
AM.TE02.1130	904	Attrezzature sanitarie (lotto2)	€ 2.642.379,56	2.551.401,84	90.977,72						€ 29.340,00						€ 130.668,80	DRT 6508/09			€ 1.691.329,53			€ 791.041,23		0,00	
AM.E006.1223	904	Adeguamento impianto elettrico ed idrico nuovo Meyer	€ 2.231.500,00	475.000,00	200.000,00	600.000,00	956.500,00																€ 1.275.000,00			956.500,00	
AM.IT01.1231	904	Potenziamento infrastrutture ICT	€ 550.000,00	550.000,00					€ 500.000,00												€ 50.000,00					0,00	
AM.E005.1317	904	Adeguamenti interni Nuovo Meyer 2015-2017	€ 3.738.998,58	2.089.274,96	429.723,62	420.000,00	400.000,00	400.000,00								100.000,00					€ 557.130,98			€ 2.035.867,60	€ 246.000,00		800.000,00
AM.IT01.1318	904	Tecnologie informatiche	€ 4.496.400,00	2.879.441,84	416.958,16	400.000,00	400.000,00	400.000,00							700.000,00	262.400,00	ART.71 L.448/98 - DEL CRT 126/2000 - DGR 788/2006 - DRT 5189/2007 - DRT 6098/08 - DGR 698/10 - DRT 5699/07 - DGR 994/06 - DGR 1315/09 - DGR 640/10				€ 2.621.000,00		€ 100.000,00	€ 13.000,00		800.000,00	
AM.E003.1319	904	Mobili, arredi e altre attrezzature non sanitarie	€ 620.220,50	452.716,56	80.000,00	80.000,00	7.503,94									7.624,34	ART.71 L.448/98 - DEL CRT 126/2000 - DRT 7176/09				€ 411.220,50			€ 56.000,00	€ 71.375,66		74.000,00
	904	Realizzazione reparto di neuropsichiatria infantile	€ 2.300.000,00			400.000,00	1.600.000,00	300.000,00																		2.300.000,00	
	904	Realizzazione nuovi spazi per ambulatori e adeguamenti in conformità alla normativa vigente	€ 400.000,00		0,00	300.000,00	100.000,00																			400.000,00	
			32.874.498,64	12.763.828,06	1.647.659,50	11.030.588,14	5.014.003,94	2.418.419,00	6.840.000,00	0,00	29.340,00	0,00	0,00	6.297.000,00	800.000,00	400.693,14		0,00	0,00	6.121.681,01	0,00	4.329.867,60	1.516.416,89	0,00	6.539.500,00		

AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER

ALLEGATO E ALLA DELIBERA COMMISSARIO N. 218 DEL 11/06/2015

Azienda: Azienda Ospedaliero Universitaria Meyer				
Piano Investimenti Aziendale 2015 - 2017				
▪ INVESTIMENTI	2015	2016	2017	Totale
a. Fabbricati;	€ 629.723,62	€ 10.220.000,00	€ 4.056.500,00	€ 14.906.223,62
b. Attrezzature sanitarie;	€ 520.977,72	€ 330.588,14	€ 550.000,00	€ 1.401.565,86
c. Altri beni (mobili, arredi, HW, SW , automezzi etc)	€ 496.958,16	€ 480.000,00	€ 407.503,94	€ 1.384.462,10
Totale	€ 1.647.659,50	€ 11.030.588,14	€ 5.014.003,94	€ 17.692.251,58
▪ COPERTURE				
a. Autofinanziamento;				€ -
b. Mutui;	€ 430.000,00	€ 685.709,61		€ 1.115.709,61
c. Contributi Stato;		€ 2.999.419,00		€ 2.999.419,00
d. Contributi Regione;	€ 156.135,76	€ 5.900.581,00	€ 1.000.000,00	€ 7.056.716,76
e. Altri contributi;	€ 395.000,00			€ 395.000,00
f. Alienazioni;	€ 666.523,74	€ 664.878,53		€ 1.331.402,27
g. Fabbisogno non coperto.		€ 780.000,00	€ 4.014.003,94	€ 4.794.003,94
Totale	€ 1.647.659,50	€ 11.030.588,14	€ 5.014.003,94	€ 17.692.251,58

AZIENDE SANITARIE TOSCANE

Anno: 2015

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

AZIENDE SANITARIE TOSCANE

Anno: 2015

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	7.231	2.031	9.262	3.662	1.871	5.533	2.202	1.871	4.073	1.542	1.871	3.413	282	1.871	2.153
1	Entrate															
1a	Trasferimenti da Regione:															
1a1	-per quota ordinaria	6.251		6.251	6.000		6.000	6.000		6.000	6.000		6.000	6.000		6.000
1a2	-per fondi finalizzati	200		200	0		0	0		0	200		200	200		200
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1a4	-per quota straordinaria	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0
	Totale Trasferimenti da Regione	6.451	0	6.451	6.000	0	6.000	6.000	0	6.000	6.200	0	6.200	6.200	0	6.200
1b	Entrate proprie	390		390	390		390	390		390	390		390	390		390
1c	Entrate per mutui			0			0			0			0			0
1d	Altre entrate	650		650	650		650	650		650	650		650	650		650
1	Totale entrate	7.491	0	7.491	7.040	0	7.040	7.040	0	7.040	7.240	0	7.240	7.240	0	7.240
2	Uscite															
2a	Pagamenti per il personale	6.100		6.100	4.000		4.000	4.000		4.000	4.000		4.000	4.000		4.000
2b	Pagamenti ai fornitori:															
2b1	-per forniture di funzionamento	1.800	160	1.960	1.800		1.800	1.000		1.000	1.800		1.800	1.800	400	2.200
2b2	-per forniture estav	1.700		1.700	1.700		1.700	1.700		1.700	1.700		1.700	1.700		1.700
	Totale Pagamenti ai fornitori	3.500	160	3.660	3.500	0	3.500	2.700	0	2.700	3.500	0	3.500	3.500	400	3.900
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)	460		460	0		0	0		0			0			0
2d	Altre uscite	1.000		1.000	1.000		1.000	1.000		1.000	1.000		1.000	1.000		1.000
2	Totale uscite	11.060	160	11.220	8.500	0	8.500	7.700	0	7.700	8.500	0	8.500	8.500	400	8.900
B	ENTRATE - USCITE	-3.569	-160	-3.729	-1.460	0	-1.460	-660	0	-660	-1.260	0	-1.260	-1.260	-400	-1.660
3	Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	3.662	1.871	5.533	2.202	1.871	4.073	1.542	1.871	3.413	282	1.871	2.153	-978	1.471	493
				0			0			0			0			0
	Massima anticipazione consentita			-8.463			-8.463			-8.463			-8.463			-8.463
	Anticipazione vincolata per mutui			921			921			921			921			921
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-7.542			-7.542			-7.542			-7.542			-7.542
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			0			0			0			0
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			5.533			4.073			3.413			2.153			493
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			7.542			7.542			7.542			7.542			7.542
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0			0			0

AZIENDE SANITARIE TOSCANE

Anno: 2015

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	-978	1.471	493	-2.238	1.739	-499
1	Entrate						
1a	Trasferimenti da Regione:						
1a1	-per quota ordinaria	6.000		6.000	6.000		6.000
1a2	-per fondi finalizzati	200		200	200		200
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	0	268	268	0	2.310	2.310
1a4	-per quota straordinaria	0		0	0		0
	Totale Trasferimenti da Regione	6.200	268	6.468	6.200	2.310	8.510
1b	Entrate proprie	390		390	390		390
1c	Entrate per mutui			0			0
1d	Altre entrate	650		650	650		650
1	Totale entrate	7.240	268	7.508	7.240	2.310	9.550
2	Uscite						
2a	Pagamenti per il personale	4.000		4.000	6.100		6.100
2b	Pagamenti ai fornitori:						
2b1	-per forniture di funzionamento	1.800		1.800	500	300	800
2b2	-per forniture estav	1.700		1.700	1.700		1.700
	Totale Pagamenti ai fornitori	3.500	0	3.500	2.200	300	2.500
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)			0	460		460
2d	Altre uscite	1.000		1.000	200		200
2	Totale uscite	8.500	0	8.500	8.960	300	9.260
B	ENTRATE - USCITE	-1.260	268	-992	-1.720	2.010	290
3	Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	-2.238	1.739	-499	-3.958	3.749	-209
				0			0
	Massima anticipazione consentita			-8.463			-8.463
	Anticipazione vincolata per mutui			921			921
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-7.542			-7.542
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-499			-209
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			0			0
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			7.043			7.333
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0


AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER
ALLEGATO G ALLA DELIBERA COMMISSARIO N. 218 DEL 11/06/2015

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2015
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	-
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	2.655.507
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	1.620.446
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	604.415
	Ammortamenti	4.880.368
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 3.069.603
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	- 3.069.603
(+)	accantonamenti SUMAI	-
(-)	pagamenti SUMAI	-
(+)	accantonamenti TFR	-
(-)	pagamenti TFR	-
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	-
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	-
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	-
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-
	- Fondi svalutazione di attività	-
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	-
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 3.050.527
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	- 3.050.527
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	- 1.239.762
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>	-
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i>	-
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>	-
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i>	-
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i>	- 3.000.000
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>	-
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	-
(+/-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	- 620.370
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	- 3.620.370
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</i>	-
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate</i>	-
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap</i>	-
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	-
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	-
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale</i>	-
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo</i>	-
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione</i>	- 2.000.000
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune</i>	-
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao</i>	- 1.500.000
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA</i>	-
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario</i>	-
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri</i>	- 500.000
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	- 4.000.000
(+/-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	-
(+/-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>	-
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze	-
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	- 8.860.132

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2015
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	-
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-
(-)	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	-
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-
(-)	Acquisto mobili e arredi	-
(-)	Acquisto automezzi	-
(-)	Acquisto altri beni materiali	1.647.660
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	1.647.660
(+)	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	-
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	-
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	-
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	-
(-)	Acquisto crediti finanziari	-
(-)	Acquisto titoli	-
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	-
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-
B - Totale attività di investimento		1.647.660
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	2.578.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiamo perdite)	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	-
(+)	aumento fondo di dotazione	2.578.000
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	-
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-
(+)	assunzione nuovi mutui*	-
(-)	mutui quota capitale rimborsata	- 490.527
C - Totale attività di finanziamento		2.087.473
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		- 5.125.000
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		- 5.125.000
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		- 0

Centri di Responsabilità	Acquisto di beni (B1)	Acquisto di servizi (B2)	Manutenzioni e riparazioni (B3)	Godimento beni di terzi (B4)	Personale dipendente (B5+B6+B7+B8)	Oneri diversi di gestione (B9)	Ammortamenti (B10+B11)	TOTALE COSTI
DAI Emergenza, Area Critica e Chirurgia Pediatrica								
1030-UROLOGIA (s.o.d.c.)	49	0	2	0	534	0	12	597
1031-CHIRURGIA PEDIATRICA (s.o.d.c.)	814	15	72	11	2.968	0	55	3.934
85-ANESTESIA E RIANIMAZIONE (s.o.d.c.)	1.264	22	229	22	5.292	0	153	6.982
90-DEA E PEDIATRIA DURGENZA (s.o.d.c.)	124	86	20	3	3.692	0	40	3.967
1035-CENTRO USTIONI E CHIRURGIA PLASTICA (s.o.d.s)	65	3	3	13	140	0	16	239
TOTALE DAI Emergenza, Area Critica e Chirurgia Pediatrica	2.317	126	325	49	12.626	0	275	15.719
DAI Neuroscienze								
1047-ODONTOTRATTAMENTO (s.o.d.s.)	39	0	15	0	233	0	3	290
1048-OFTALMOLOGIA PEDIATRICA (s.o.d.c.)	63	2	14	18	607	0	62	766
1051-NEUROCHIRURGIA (s.o.d.c.)	1.613	103	139	7	1.101	0	119	3.083
1052-MALATTIE METABOLICHE E MUSCOLARI EREDITARIE (s.o.d.s.)	70	48	1	1	537	0	2	658
1056-PSICHIATRIA DELL'INFANZIA E DELL'ADOLESCENZA E NEUORIPABILITAZIONE (s.o.d.s.)	11	260	0	1.265	885	0	0	2.421
1050-NEUROLOGIA PEDIATRICA (s.o.d.c.)	936	245	283	49	1.880	1	183	3.576
81-NEUROANESTESIA E NEUORIPABILITAZIONE (s.o.d.c.)	0	0	0	0	494	0	0	494
TOTALE DAI Neuroscienze	2.732	658	453	1.339	5.736	1	369	11.288
DAI Pediatria Internistica								
15-CLINICA PEDIATRICA 1 (s.o.d.c.)	124	25	3	0	373	0	8	532
20-CLINICA PEDIATRICA 2 (s.o.d.c.)	719	71	68	124	171	0	10	1.164
30-FIBROSI CISTICA (s.o.d.s.)	225	140	35	54	820	0	9	1.285
35-AUXOENDOCRINOLOGIA (s.o.d.s.)	10	3	0	0	112	0	1	125
50-PEDIATRIA MEDICA (s.o.d.c.)	458	20	7	12	3.524	0	28	4.049
60-CARDIOLOGIA (s.o.d.c.)	59	2	151	1	771	0	65	1.048
120-ALLERGOLOGIA (s.o.d.c.)	28	7	0	1	308	0	3	346
91-NEFROLOGIA (s.o.d.c.)	53	10	19	9	404	0	4	500
126-DIABETOLOGIA (s.o.d.s.)	33	1	6	3	461	2	4	510
116-BRONCOPNEUMOLOGIA (s.o.d.s.)	36	10	7	0	370	0	9	432
117-GASTROENTEROLOGIA (s.o.d.c.)	571	19	0	420	451	0	3	1.464
107-REUMATOLOGIA (s.o.d.c.)	3	1	0	0	135	0	1	140
89-MALATTIE INFETTIVE (s.o.d.c.)	23	3	0	0	250	0	3	279
56-CURE DEL BAMBINO CLINICAMENTE COMPLESSO (s.o.d.s.)	13	13	0	0	95	0	0	109
TOTALE DAI PEDIATRIA INTERNISTICA	2.342	325	296	624	8.248	3	147	11.984
DAI Oncematologia								
1068-IMMUNOEMATOLOGIA, MEDICINA TRASFUSIONALE E LABORATORIO TERAPIE CELLULARI (s.o.d.c.)	519	177	240	91	831	1	86	1.944
55-TUMORI PEDIATRICI E TRAPIANTO DI CELLULE STAMINALI (s.o.d.c.)	1.321	250	20	12	2.832	0	39	4.474
TOTALE DAI ONCOEMATOLOGIA	1.840	426	260	103	3.664	1	124	6.418
DAI Medico Chirurgico Feto-Neonatale								
45-MEDICINA NEONATALE E PEDIATRIA PREVENTIVA (s.o.d.c.)	14	6	2	28	260	0	8	318
80-TERAPIA INTENSIVA NEONATALE (s.o.d.c.)	508	203	133	7	3.561	0	124	4.535
1028-UNITA INTERDISCIPLINARE PER LA DIAGNOSI E CURA DEI DIFETTI CONGENITI E DELLA PATOLOGIA FET	6	44	22	0	233	0	19	324
1029-CHIRURGIA NEONATALE (s.o.d.c.)	85	0	3	0	425	0	0	514
TOTALE DAI MEDICO CHIRURGICO FETO-NEONATALE	613	253	161	35	4.478	0	151	5.691
Servizi Direzione Sanitaria								
4500-DIAGNOSTICA PER IMMAGINI (s.o.d.c.)	204	7	614	235	2.618	0	168	3.947
1072-UNITA PROFESSIONALE DI DIETETICA	191	15	20	0	703	0	2	932
1070-PSICOLOGIA PEDIATRICA (s.o.d.s.)	1	53	0	0	251	0	0	305
57-TERAPIA DEL DOLORE E CURE PALLIATIVE (s.o.d.s.)	0	0	0	0	351	0	2	354
65-LABORATORIO ANALISI (s.o.d.c.)	692	7	267	100	1.004	0	17	2.086
75-GENETICA MEDICA (s.o.d.c.)	487	106	97	221	464	0	42	1.417
125-UNITA PROFESSIONALE DI RIABILITAZIONE FUNZIONALE	1	8	0	1	367	0	1	379
106-FARMACIA (s.o.d.s.)	533	52	0	1	214	0	6	805
1106-ANATOMIA PATOLOGICA (s.o.d.s.)	0	10	1	0	118	0	0	128
76-STRUTTURE TRASVERSALI	1.400	389	170	199	6.649	16	148	8.971
TOTALE SERVIZI DIREZIONE SANITARIA	3.509	647	1.170	757	12.740	17	385	19.223
TOTALE CDR SANITARI	13.352	2.434	2.665	2.908	47.491	21	1.452	70.323
Servizi comuni per attività sanitarie	5.373	1.011	20	6	483	1	17	6.910
DAI Amministrativo	14	70	10	5	1.751	86	10	1.946
Costi generali	685	15.368	2.103	76	5.253	1.069	3.402	27.954
TOTALE	6.071	16.448	2.133	87	7.487	1.156	3.428	36.810
TOTALE GENERALE PER FATTORI PRODUTTIVI	19.423	18.882	4.798	2.995	54.978	1.177	4.880	107.133

Valore bilancio preventivo	19.423	18.882	4.798	2.995	54.978	1.177	4.880
----------------------------	--------	--------	-------	-------	--------	-------	-------

Tot. Budget Costi	107.133
Variazione rimanenze	-
Tot. Budget costi di produzione (A)	107.133

RICAVI						
Contributi c/esercizio	Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	Concorsi, recuperi e rimborsi	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	Altri Ricavi (compreso Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti)	Totale Ricavi
28.063	69.191	1.212	2.250	3.070	3.920	107.706
Tot. Budget Ricavi						107.706
Tot. Budget valore della produzione (B)						107.706
Risultato economico di budget attività tipica [(B)-(A)]						573
Proventi e oneri finanziari						412
Rettifiche di valore finanziarie e proventi e oneri straordinari						3.282
Accantonamenti tipici dell'esercizio						-
Imposte sul reddito						3.443
RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO						-



Azienda Ospedaliero-Universitaria

AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER

ALLEGATO I ALLA DELIBERA COMMISSARIO N. 218 DEL 11/06/2015

PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE	Preventivo 2015	Consuntivo 2014
<u>RICAVI</u>		
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	2.747.448,56	2.740.559,09
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	161.370,21	160.965,56
RICAVI PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SVOLTE SU RICHIESTA DI TERZI	216.181,23	215.639,14
TOTALE RICAVI	3.125.000,00	3.117.163,79
<u>COSTI</u>		
COSTI DEL PERSONALE	2.790.100,40	2.804.058,80
ACQUISTO DI BENI SANITARI	29.527,34	29.527,34
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	1.193,61	1.193,61
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	12.312,53	12.312,53
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	5.453,72	5.453,72
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	-	-
AMMORTAMENTI	15.820,68	15.820,68
IMPOSTE E TASSE	8.924,34	8.924,34
TOTALE COSTI	2.863.332,62	2.877.291,02
SALDO	261.667,38	239.872,77
TOTALE VALORE PRESTAZIONI ALPI DA NOMENCLATORE TARIFFARIO		

AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER

CONTO ECONOMICO LIBERA PROFESSIONE 2014-2015

Allegato L delibera Commissario n. 218 del 11/06/2015

TIPOLOGIA	CONTO DA PIANO AZIENDALE	DESCRIZIONE VOCE	CONSUNTIVO 2014 METODO ANALITICO	PREVISIONE 2015 METODO ANALITICO	NOTE AL METODO ANALITICO
RICAVI					
	41.02.302000	Prestazioni attività Libero professionale verso privati intramuraria	2.503.309,43	2.505.000,00	Dato 2014 da Bilancio di Verifica al 9/6/2015 e dato 2015 da Bilancio Preventivo 2015
	41.02.301010	Consulenze L.P. aziende sanitarie regione Toscana	565.950,97	570.000,00	Dato 2014 da Bilancio di Verifica al 9/6/2015 e dato 2015 da Bilancio Preventivo 2015
	41.02.301020	Consulenze L.P. aziende sanitarie extra regione Toscana	47.903,39	50.000,00	Dato 2014 da Bilancio di Verifica al 9/6/2015 e dato 2015 da Bilancio Preventivo 2015
TOTALE RICAVI			3.117.163,79	3.125.000,00	
COSTI DIRETTI					
<i>Personale medico</i>					
	42.02.222010	Compartecipazione Libero professionale personale medico	1.885.428,41	1.884.381,89	Dato 2014 da Bilancio di Verifica al 9/6/2015 e dato 2015 da Bilancio Preventivo 2015
	42.02.222021	Compartecipazione Libero professionale consulenze sanitarie AVA	199.763,70	199.763,70	Dato 2014 da Bilancio di Verifica al 9/6/2015 e dato 2015 da Bilancio Preventivo 2015
	42.02.222022	Compartecipazione Libero professionale consulenze sanitarie extra AVA	106.318,69	108.502,91	Dato 2014 da Bilancio di Verifica al 9/6/2015 e dato 2015 da Bilancio Preventivo 2015
	42.02.222023	Compartecipazione LP cons. sanitarie extra Regione Toscana	41.343,86	41.343,86	Dato 2014 da Bilancio di Verifica al 9/6/2015 e dato 2015 da Bilancio Preventivo 2015
	47.01.204000	IRAP Libera Professione Medici	196.329,36	181.233,26	Dato 2014 da Bilancio di Verifica al 9/6/2015 e dato 2015 da Bilancio Preventivo 2015
		Fondo Libera Professione Medici	75.758,69	75.758,69	Dato fornito da Risorse Economiche e Finanziarie
		Oneri su Fondo Libera Professione Medici	18.030,57	18.030,57	23,8% sul Fondo Libera Professione Medici fornito da Risorse Economiche e Finanziarie
Totale Personale Medico			2.522.973,28	2.509.014,88	
<i>Personale comparto</i>					
	42.02.222040	Compartecipazione Libero professionale consulenze altro personale sanitario	0,00	0,00	Dato 2014 da Bilancio di Verifica al 9/6/2015 e dato 2015 da Bilancio Preventivo 2015
		Fondo Libera Professione Comparto	75.758,69	75.758,69	Dato fornito da Ragioneria
		Oneri su Fondo Libera Professione Comparto	18.030,57	18.030,57	23,8% sul Fondo Libera Professione Medici fornito da Risorse Economiche e Finanziarie
Totale Personale Comparto			93.789,26	93.789,26	
TOTALE COSTI DIRETTI			2.616.762,54	2.602.804,14	
I margine operativo			500.401,25	522.195,86	
COSTI INDIRETTI					
		Altri costi del personale (Amministrativo, tecnico, ecc.)	187.296,27	187.296,27	Ottenuto sommando il costo di: n.1 collaboratore amministrativo professionale esperto al 20%; n. 1 Programmatore al 5%; n. 1 Coadiutore amministrativo esperto al 42%; n. 1 Collaboratore amministrativo professionale al 50%; n. 1 Coadiutore Amministrativo esperto al 10% e n. 2 Collaboratore amministrativo professionale al 50%.
		Ammortamenti Beni Immobili	5.298,53	5.298,53	Ottenuto calcolando il totale aziendale rapportato ai mq. totali aziendali e moltiplicandoli per la metratura degli ambulatori e tenendo conto della quota percentuale della L.P. sull'attività totale degli ambulatori
		Ammortamenti attrezzature	10.522,15	10.522,15	Ottenuto calcolando la quota degli ammortamenti per attrezzature afferenti gli ambulatori e moltiplicandoli per la quota percentuale della L.P. sull'attività totale degli ambulatori
		Consumi di beni	30.720,95	30.720,95	Ottenuto calcolando il consumo di beni totali degli ambulatori e moltiplicandoli per la quota percentuale della L.P. sull'attività totale degli ambulatori
		Acquisto di servizi	14.452,54	14.452,54	Ottenuto calcolando la quota degli acquisti di servizi totali degli ambulatori e moltiplicandoli per la quota percentuale della L.P. sull'attività totale degli ambulatori
		Utenze	3.313,70	3.313,70	Ottenuto calcolando il costo totale delle utenze al mq e moltiplicandolo per la metratura degli ambulatori e tenendo conto della quota percentuale della L.P. sull'attività totale degli ambulatori
		Imposte (Ires, TIA, imposte varie).	8.924,34	8.924,34	Rapporto tra costi diretti/costi totali aziendali (dato da bilancio) moltiplicato per la somma di Ires + Tarsu + imposta di bollo + imposta di registro + i.c.i. (dato da bilancio)
TOTALE COSTI INDIRETTI			260.528,49	260.528,49	
TOTALE COSTI			2.877.291,02	2.863.332,62	
Risultato economico			239.872,77	261.667,38	

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E
PLURIENNALE 2015-2017 AI SENSI DELL'ART. 25 CO. 3 DEL D.LGS. 118/2011
DELL'AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA MEYER**

Il bilancio preventivo economico annuale ed il bilancio pluriennale sono stati predisposti in osservanza delle disposizioni di cui alla L.R. Toscana n. 40 del 24.02.2005 e s.m.i., nonché da quanto previsto del D.Lgs. 118/2011 “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”. Inoltre, nella predisposizione di entrambi i documenti sopramenzionati abbiamo seguito le “linee guida” emanate con specifiche circolari dal Settore Finanze, contabilità e controllo della Direzione Generale dei Diritti di Cittadinanza e coesione sociale della Regione Toscana (Prot. AOOGR/249069/Q.050.040.010 del 10/10/2014 e Prot. AOOGR/131563/Q.050.040.010 del 05/06/2015).

I principi contabili ed i criteri di valutazione seguiti per la redazione dei bilanci rispondono all'obiettivo della rappresentazione veritiera e corretta del risultato economico di esercizio previsto per il triennio 2015/2017. La valutazione delle voci di bilancio, inoltre, è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, e comunque in considerazione dei dati storici, nella prospettiva della continuazione dell'attività, oltre che degli elementi programmatici relativi alle azioni da intraprendere. A tal proposito si fa anche riferimento al Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17 settembre 2012 con il quale viene approvata ed emanata la casistica applicativa (c.d. “decreto certificabilità”).

Infine i principi di valutazione specifici per il settore sanitario ed utilizzati per la predisposizione del bilancio preventivo economico annuale 2015 e pluriennale 2015/2017 sono orientati a soddisfare il principio generale di chiarezza e di rappresentazione veritiera e corretta, nonché a garantire l'omogeneità, la confrontabilità ed il consolidamento dei dati dei servizi sanitari regionali.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione sia del bilancio preventivo che del bilancio pluriennale sono stati i seguenti ed hanno generato, macrovoce per macrovoce, la seguente quantificazione:

A. VALORE DELLA PRODUZIONE

A.1) Contributi in conto esercizio

Nel bilancio preventivo per l'anno 2015 sono stati inseriti, come da indicazioni regionali, ricavi da finanziamenti in conto esercizio per un ammontare di Euro 28,063 milioni così dettagliabili:

- quota di finanziamento da FSR indistinto Euro 25.472.000,00
- contributi finalizzati Euro 2.590.966,25

Si ricorda che per la determinazione dell'importo complessivo dei contributi finalizzati, sia regionali che di altri enti e privati, non sono stati previsti i presunti risconti dall'esercizio 2014 per i progetti iniziati negli anni precedenti e che continueranno nell'anno 2015 in applicazione di quanto disposto dal D.Lgs. 118/2011, così come avvenuto dall'anno 2012. Inoltre in applicazione delle indicazioni fornite dalla Regione Toscana la seconda sopracitata nota sono stati inseriti importi per i contributi vincolati e finalizzati pari quanto sopra riportato, con una conseguente rappresentazione dei relativi costi connessi a differenza di quanto era stato fatto per il bilancio preventivo economico annuale 2014.

Nel corso del triennio, viene previsto un leggero incremento, pari al tasso di inflazione programmato (Documento di Economia e Finanza 2015 Sezione II – Analisi e Tendenze della finanza pubblica, pag. 3 – Tabella I.1-1 Quadro Macroeconomico Tendentiale) rispetto all'ammontare del finanziamento 2015.

A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

Voce non movimentata per nessun anno del triennio di programmazione.

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

Per questa voce è stato ipotizzato un importo analogo a quello rilevato nel modello CE preconsuntivo 2014 ipotizzando per l'anno 2015 un analogo andamento dei costi ed il relativo utilizzo di fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati assegnati negli esercizi precedenti. Ricordiamo che tale voce costituisce una novità introdotta al D.Lgs. 118/2011 che ha cambiato la precedente rappresentazione contabile (utilizzo della voce risconti passivi).

Anche per l'anno 2016 e 2017 abbiamo utilizzato questo criterio prevedendo un incremento pari soltanto al tasso di inflazione programmato.

A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

Questa voce raggruppa tutti i ricavi della gestione caratteristica della nostra Azienda; infatti in tale voce vengono rappresentati i proventi dell'attività di ricovero ordinario, di ricovero in Day Hospital, il ricavo derivante dalle prestazioni di specialistica ambulatoriale e la remunerazione dell'erogazione dei farmaci post dimissione. Per tale voce, le linee guida regionali hanno dato indicazioni di inserire, per quanto attiene l'attività soggetta a compensazione, gli importi rilevati nel bilancio d'esercizio 2013, in coerenza con l'applicazione, anche per l'anno 2015, dei tetti di attività. La circolare relativa alle linee guida per la predisposizione del bilancio preventivo 2015 rimanda ad una successiva comunicazione per le indicazioni operative su eventuali variazioni rispetto a quanto già in essere in riferimento ai tetti da utilizzare e a quali flussi/DRG siano da considerarsi fuori dati tetti. Per chiarezza si ricorda che per l'anno 2014 sono stati utilizzati come tetti di attività, relativamente all'attività intraregionale, la produzione realizzata nell'anno 2010, con la sola eccezione della casistica di ricovero complessa (peso relativo ≥ 3 punti) e la distribuzione di farmaci post dimissione.

Nonostante queste eccezioni per l'anno 2015, nel pieno rispetto delle indicazioni fornite dalle linee guida, anche l'attività compensata extraregione, così come la distribuzione diretta dei farmaci e la casistica complessa è stata indicata uguale a quella rappresentata nel bilancio d'esercizio 2013. Per non fare perdere al bilancio di previsione 2015 la sua funzione di strumento di programmazione e somma sintesi delle risultanze del processo di budget 2015, conclusosi nei primi mesi del corrente esercizio 2015, l'incremento dell'attività complessa e il miglioramento dell'appropriatezza clinica, oltre all'ulteriore innalzamento della capacità attrattiva extraregionale della nostra Azienda, ha trovato rappresentazione nelle voci del modello CE "A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta" per l'incremento previsto per il trattamento di pazienti regionali e nella voce "A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta" per i pazienti extraregionali.

Le previsioni sommano pertanto a 69.191 migliaia di Euro per l'anno 2015; a 69.883 mila Euro per l'anno 2016 ed a 70.931 mila Euro per l'anno 2017.

Nella tabella di sintesi sotto riportata rappresentiamo le componenti principali dei proventi e ricavi derivanti dell'attività caratteristica della nostra Azienda.

Macroclasse costo	2012 Reale (A)	2012 Bilancio con Tetti (B)	2013 Reale (C)	2013 Bilancio con Tetti (D)	2014 Reale (E)	2014 Preconsuntivo con Tetti (F)	Budget 2015 (G)
Ricavi Ordinari	32.880.804,00	32.202.529,50	32.363.345,00	31.469.637,50	33.807.434,00	47.605.095,00	33.934.449,39
Ricavi DH	14.264.826,00	13.586.551,50	15.168.708,00	14.275.000,50	16.963.163,00		16.500.142,46
Incremento valorizzazione Ricoveri da nuova TUC	641.684,42	641.684,42	394.013,18	394.013,18	208.000,00		208.000,00
Totale Ricovero	47.787.314,42	46.430.765,42	47.926.066,18	46.138.651,18	50.978.597,00	47.605.095,00	50.642.591,85
Ricavi specialistica ambulatoriale (al netto dei farmaci)	14.549.417,39	13.132.371,33	14.742.380,55	13.757.863,35	14.485.731,72	14.485.731,72	15.639.756,16
Farmaci Erogazione Diretta	5.374.211,80	5.350.303,09	5.780.654,16	5.784.404,46	5.494.356,57	5.179.790,71	5.373.306,81
Totale	67.710.943,61	64.913.439,84	68.449.100,89	65.680.918,99	70.958.685,29	67.270.617,43	71.655.654,83

A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi

Questa voce, come analizzabile dal dettaglio del modello CE si compone dei seguenti sotto aggregati, che per l'anno 2015 rilevano rispettivamente: Rimborsi assicurativi (Euro 10 mila); Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione (Euro 386 mila); Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici (Euro 190 mila); Concorsi, recuperi e rimborsi da privati (Euro 626 mila). La previsione totale ammonta a 1.212 mila Euro che presenta un minimo incremento nelle altre annualità.

A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)

Tale voce per la nostra Azienda trova unico fondamento nelle prestazioni di specialistica ambulatoriale che per l'anno 2015 prevediamo in incremento di circa 135 mila Euro rispetto alle risultanze del preconsuntivo 2014 attestandosi intorno ai 2.250 mila Euro. Per l'anno 2016 rileviamo un valori pari a 2.272 mila Euro e per l'anno 2017 un importo pari a 2.307 mila Euro.

A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio

Questa voce è stata determinata in base alle indicazioni contenute nel D.Lgs. 118/2011. Su questo punto si ricorda la sostanziale variazione introdotta da questo D.Lgs. in merito alla sterilizzazione ammortamenti beni di prima dotazione, in quanto non ha reso più possibile effettuare la sterilizzazione della quota di lavori di adeguamento effettuati sul "Nuovo Meyer" coperti dal Fondo di Rotazione concesso dalla Regione Toscana.

La somma ipotizzata per questa voce si basa sui conteggi e sulle chiusure effettuate in sede di preconsuntivo 2014. Il dettaglio degli importi per gli anni del triennio oggetto di programmazione prevedono un costante aumento, che determina i seguenti importi: 3.069 mila Euro per l'anno 2015; 3.100 mila Euro per l'anno 2016 e 3.147 mila Euro per l'anno 2017.

A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni

Tale voce non presenta alcuna movimentazione per il triennio oggetto di programmazione.

A.9) Altri ricavi e proventi

In questa voce vengono rilevati ricavi e proventi non derivanti dalla gestione caratteristica dell'Azienda, in particolare di carattere non sanitario, come ad esempio i ricavi derivanti dall'organizzazione di corsi di formazione, gli abbuoni e gli arrotondamenti, ma anche dall'attività sanitaria come ad esempio i proventi derivanti dalla sperimentazione farmaci e lo sfruttamento di brevetti. Tale voce ammonta a 870 mila Euro per l'anno 2015, a 879 mila Euro per l'anno 2016 e 892 mila Euro per l'anno 2017.

In totale la previsione del **valore della produzione** iscritta a bilancio preventivo e pluriennale ammonta a Euro 107,706 milioni per l'anno 2015, con un sostanziale incremento di circa 2,7 milioni di Euro rispetto al preconsuntivo 2014 (+2,66% derivante per circa 1,4 milioni di Euro da una maggior contribuzione regionale rispetto al preconsolidato 2014 e da circa 1,1 milioni di Euro da incremento di attività extraregionale) e di circa 1,9 milioni di Euro (pari al +1,77%) rispetto al consuntivo 2013 frutto in particolar modo dell'incremento di attività rilevata già nell'anno 2014. L'evoluzione del valore di produzione vede un ammontare di Euro 108,783 milioni per l'anno 2016 ed a Euro 104,415 milioni per l'anno 2017.

B. COSTI DELLA PRODUZIONE

B.1) Acquisti di beni

Complessivamente l'acquisto di beni prevede un decremento di circa 1,87 milioni di Euro rispetto alla stima di prechiusura 2014 che va ad aggiungersi al notevole contenimento per consumi interni che si è registrato nel corso degli ultimi anni, come di seguito illustrato in tabella.

Tipologia Consumi	2012	2013	Consuntivo 2014 (a)	Budget 2015 (d)	Delta Budget anno 2015 (e) - anno 2014 (a)	Delta % Budget anno 2015 (d) - anno 2014 (a)
FI-CONSUMO FARMACI INTERNI	3.944.622,12	3.776.432,42	4.578.703,39	4.036.510,45	-542.192,94	-11,84%
FD- CONSUMO FARMACI DISTRIBUZIONE DIRETTA	5.374.211,80	5.780.654,16	5.623.364,68	5.623.364,68	0,00	0,00%
50-CONSUMO FARMACI	9.318.833,92	9.557.086,58	10.202.068,07	9.659.875,13	-542.192,94	-5,31%
52-CONSUMO PRESIDI	4.558.464,01	4.798.467,36	5.438.655,42	4.467.477,01	-971.178,41	-17,86%
54-CONSUMO MATERIALE USO DIAGNOSTICO	3.338.547,63	3.467.176,25	3.822.842,72	3.807.059,22	-15.783,50	-0,41%
56-CONSUMO MATERIALE ECONOMALE	496.246,72	454.403,38	448.951,43	347.760,88	-101.190,55	-22,54%
57-PRODOTTI DIETETICI	320.148,88	370.683,33	429.810,13	416.230,77	-13.579,36	-3,16%
1507-CONSUMO MATERIALE PROTESICO	908.732,29	715.107,40	871.184,21	724.117,99	-147.066,22	-16,88%
Totale complessivo	18.940.973,45	19.362.924,30	21.213.511,98	19.422.521,00	-1.790.990,98	-8,44%
Totale complessivo AL NETTO FD	13.566.761,65	13.582.270,14	15.590.147,30	13.799.156,32	-1.790.990,98	-11,49%

La previsione per il 2015 ammonta infatti a 19.422 mila Euro che trova un progressivo incremento del 1,0% sia per l'anno 2016 e del 1,5% per l'anno 2016, in relazione all'inflazione programmata prevista per questi due anni.

Il decremento dei costi per l'acquisto di beni previsto per il 2015 risulta pari a circa il -11,5% (al netto dei farmaci ad erogazione diretta) rispetto al preconsuntivo 2014 ed è la diretta traduzione dell'obiettivo fornito da Regione Toscana, in merito alla definizione del Bilancio Economico Annuale 2015 riportato nella delibera della Giunta Regionale n. 450/2015.

Questo cercheremo di realizzarlo attraverso una radicale razionalizzazione dei consumi che è stata richiesta ai vari Centri di responsabilità, in particolare per quanto attiene l'uso del materiale diagnostico che deve sommarsi ad una ulteriore e marcata contrazione nell'utilizzo dei farmaci per uso interno.

Infine ricordiamo che questa voce è fortemente condizionata dall'attività contrattuale in carico ad Estar.

B.2) Acquisti di servizi sanitari

Per quanto attiene questa voce le partite più rilevanti che la generano sono le prestazioni per assistenza specialistica ambulatoriale ed in particolare l'acquisto di prestazioni di laboratorio e specialistiche da aziende sanitarie di area vasta (da sottolineare il mantenimento dell'attività di collaborazione e reciproco supporto con l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Careggi); il costo per l'attività libero professionale intramoenia; nella voce B.2.A.15) "Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie" l'importo per la parte più

preponderante è generata dalla convenzione con l'Università di Firenze (costo personale universitario).

Il bilancio di previsione 2015 redatto comporta conseguentemente una previsione per Acquisto di Servizi sanitari di 8.531 mila Euro in calo rispetto ai 8.815 mila Euro di preconsuntivo 2014, in gran parte rilevati nella voce B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari attribuibili alla minor contribuzione regionale prevista sull'anno 2015 legata all'attività di Cooperazione internazionale ed alla conseguente erogazione di contributi verso altri Enti. Lo sviluppo preventivato per l'anno 2016 prevede un ulteriore incremento del 1,0% e di un ulteriore 1,5% per l'anno 2017.

B.3) Acquisti di servizi non sanitari

Per il 2015, in attesa di quanto verrà stabilito nella legge finanziaria regionale, in merito alle spese di funzionamento sono stati inseriti i valori elaborati dagli uffici amministrativi che per competenza gestiscono e monitorano tali servizi pur tenendo in debito conto le indicazioni fornite dalla linee guida regionali per la predisposizione del bilancio preventivo 2015.

Questa voce si compone dei seguenti dettagli:

- ✓ B.2.B.1) Servizi non sanitari: rappresentati prevalentemente da utenze, servizi quali pulizie, lavanderia, assicurazioni, altri servizi sanitari da privati. Tali voci totalizzano per l'anno 2015 Euro 8.914 mila, per l'anno 2016 Euro 9.004 mila e per l'anno 2017 Euro 9.139 mila;
- ✓ B.2.B.2) Consulenze collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie: costituite per la maggior parte da "Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria" e lavoro interinale non sanitario, che prevede un leggero incremento rispetto al preconsolidato 2014 e si stabilizza sui 1.128 mila Euro per l'anno 2015, sui 1.139 mila Euro per l'anno 2016 e sui 1.156 mila Euro per l'anno 2017;
- ✓ B.2.B.3) Costi per formazione: tali costi hanno avuto negli anni passati una drastica riduzione in ottemperanza del dettato normativo nazionale e regionale. Gli importi rappresentati nel bilancio di previsione 2015 sono sostanzialmente in linea con quanto rilevato nell'anno 2014 e sono in parte legati ad attività formative svolte anche per altre aziende per le quali è stato previsto un corrispondente ricavo. Tali importi recepiscono integralmente quanto definito nel nostro Piano Annuale di Formazione e pertanto se ne rileva un ammontare pari a 309 mila Euro per l'anno 2015, 312 mila Euro per l'anno 2016 e 317 mila Euro per l'anno 2017.

Complessivamente la voce acquisto di servizi non sanitari presenta i seguenti valori per il triennio oggetto di programmazione: 10.351 mila Euro per l'anno 2015, 10.455 mila Euro per l'anno 2016, 10.611 per l'anno 2017.

B.4) Manutenzioni e riparazioni

Questa voce raccoglie tutti i costi per il mantenimento degli standard funzionali e prestazionali di tutti gli immobili, apparecchiature e attrezzature presenti a qualsiasi titolo in Azienda. Tale voce è fortemente condizionata dall'attività contrattuale e di programmazione in carico ad Estar, ed infatti tali importi sono stati oggetto di analisi con questo soggetto. Questa voce di sintesi può essere scomposta nelle seguenti voci di dettaglio:

- ✓ B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze: questa voce presenta per l'anno 2015 un incremento di circa 150 mila Euro rispetto al preconsuntivo 2014, per un importo pari a 1.400 mila Euro;
- ✓ B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche: anche questa voce per l'anno 2015 prevede un incremento di circa 310 mila Euro dovuti alla cessazione del periodo di garanzia ed alla conseguente necessità di inserire in un programma manutentivo questi beni, per un importo pari a 2.340 mila Euro;
- ✓ B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi: anche tale voce, per l'anno 2015, prevede un aumento di circa 227 mila Euro prevalentemente legata alle necessità di manutenzione dell'hardware informatico aziendale, per un importo pari a 444 mila Euro;
- ✓ B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi: cifra sostanzialmente immutata rispetto al 2014 che si attesta su valori intorno ai 10 mila Euro;
- ✓ B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni: in tale voce confluisce prevalentemente la manutenzione dei software aziendale e per l'anno 2015 si prevede un deciso aumento rispetto al preconsuntivo 2014 pari a 164 mila Euro, per un importo complessivo della voce pari a 600 mila Euro.

Nel complesso questa voce vede il seguente andamento: preconsuntivo 2014 pari a 3.941 mila Euro, previsione 2015 pari a 4.798 mila Euro con un incremento per gli anni 2016 e 2017 dell'inflazione programmata per ciascuno dei due anni.

B.5) Godimento di beni di terzi

L'anno 2015 vede una previsione pari a 2.995 mila Euro derivanti in prevalenza dalla rappresentazione nella voce Fitti Passivi del costo per l'affitto di "Villa Ulivella" derivante dall'acquisizione dell'attività di Neuropsichiatria infantile in precedenza gestita dall'A.O.U. Careggi (a partire dal 1° aprile 2013). È ormai da tempo in corso l'analisi di fattibilità per valutare l'internalizzazione di tali tipologie di ricovero e prestazioni di specialistica ambulatoriale. Per quanto invece attiene i canoni di noleggio di attrezzature sanitarie dal 2014 al 2015 assistiamo ad un incremento pari a circa 400 mila Euro, in gran parte dovuta all'aumento del costo del RIS PACS ed alla relativa ripartizione dei costi fra Aziende Sanitarie.

Lo sviluppo preventivato per l'anno 2016 prevede un ulteriore incremento di 30 mila, anche per l'anno 2017 si prevede un incremento di circa 45 mila Euro.

B.6) Costo del personale

Secondo le indicazioni fornite dal D.Lgs. 118/2011 rientrano in questa categoria tutto il personale dipendente (a tempo determinato ed indeterminato) ed il personale contrattista, sia facente parte del comparto sia della dirigenza per tutti i ruoli contrattualmente previsti.

Per il 2015 il costo del personale è stato stimato sulla base dell'attuale livello di spesa e tenendo conto delle necessità emerse in sede di negoziazione del budget 2015. La variazione dal preconsuntivo 2014 è pari a circa 3.000 mila Euro ed è frutto di stabilizzazioni ed incrementi di organico resasi necessari per lo sviluppo dell'attività che da anni contraddistingue la nostra Azienda.

Per tale voce si richiama l'impossibilità per questa Azienda di rispettare quanto riportato nelle linee guida regionali per la predisposizione del bilancio di previsione 2015 previste nel paragrafo "2.1) Personale", in quanto l'A.O.U. Meyer dell'anno 2004 non è in alcun modo paragonabile (sia in termini di produzione, di quantità di risorse umane e di locali) a quella attuale. Detta circostanza è stata ampiamente descritta nei documenti accompagnatori dei bilanci di previsione annuali e pluriennali degli anni passati (in particolare, nel "Piano occupazionale" allegato al bilancio di previsione annuale per il 2012). Quanto sopra affermato trova altresì come ultima ulteriore conferma la già menzionata acquisizione nell'anno 2013 del nuovo servizio di "Neuropsichiatria infantile" che comporta il trasferimento all'A.O.U. Meyer del personale medico e del comparto impegnato e già dipendente dell'A.O.U. Careggi.

Infine, a tal proposito si richiama la nota prot. n. 0007097-11/12/2014-SC_TOS-T83-P della Sezione Regionale di Controllo per la Toscana della Corte dei Conti nella quale si comunica che *«il controllo-monitoraggio relativo al bilancio di esercizio 2012 si è concluso, anche sulla base degli elementi forniti da codesta Azienda nel corso dell'istruttoria, senza l'adozione di specifica pronuncia di accertamento.*

Con riferimento, in particolare, alla spesa del personale, sono state ritenute meritevoli di considerazione le giustificazioni addotte in sede di controdeduzioni, relativamente al piano di sviluppo dei servizi e degli organici che ha interessato l'Azienda in connessione con la realizzazione del funzionamento del nuovo ospedale [...]».

Tale comunicazione trova origine dalla nostra nota prot. n. 8113/2014 del 21/11/2014, inviata alla Sezione Regionale di Controllo per la Toscana della Corte dei Conti, avente ad oggetto "Controdeduzioni ed Osservazioni in merito alla vostra ipotesi di pronuncia prot. n. 0006921-13/11/2014-SC_TOS-T83-P" contenente le nostre controdeduzioni ed osservazioni sulla «grave irregolarità» segnalata dalla Sezione Regionale sul bilancio d'esercizio 2012 in merito ai «**LIMITI DI SPESA PER IL PERSONALE**: è stato rilevato il mancato rispetto, relativamente alla spesa del personale, del limite prescritto dall'art. 2, comma 71, della l.n. 191 del 2009, pari al corrispondente ammontare dell'anno 2004, diminuito del 1,4 per cento».

Per gli anni 2016 e 2017, si prevede un sostanzialmente mantenimento dei costi sui livelli previsti per l'anno 2015.

B.7) Oneri diversi di gestione

Confluiscono in questa voce le imposte e tasse (escluso IRAP ed IRES), le indennità, rimborsi spese e oneri sociali per gli organi direttivi e collegio sindacale, e altri oneri diversi di gestione (es. commissioni concorsi, compensi per O.I.V., comitato etico, oneri pubblicità, spese postali, compenso sperimentazione farmaci).

Per tutte le sopracitate voci si prevede una sostanziale invarianza rispetto al preconsuntivo 2014 ed un importo complessivo per l'anno 2015 pari a circa 1.177 mila Euro, che diventano 1.189 per l'anno 2016 e 1.207 per l'anno 2017.

B.8) Ammortamenti

Questa voce è stata determinata in base alle indicazioni contenute nel D.Lgs. 118/2011, del Codice Civile e di quanto disposto dai Principi Contabili Nazionali (OIC), nonché delle circolari emanate in fase di predisposizione del bilancio d'esercizio 2012, ed in particolare tiene conto delle nuove aliquote così come indicate dall'allegato n. 3 del D.Lgs. 118/2011, nonché delle nuove acquisizioni previste dal piano degli investimenti e, parallelamente, delle cessazioni per alienazioni o per fine ammortamento. Per le acquisizioni a fronte di contributi è stata prevista la sterilizzazione delle relative quote, che si ritrovano nella voce di ricavo "Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio".

Le aliquote d'ammortamento previste, che rispecchiano, secondo la normativa civilistica (modificata dal sopracitato del D.Lgs. 118/2011), l'effettiva durata di utilizzo dei beni, sono le seguenti:

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	% ammortamento
-----------------------------------	-----------------------

TERRENI	--
FABBRICATI:	
Edifici adibiti all'attività istituzionali	3%
Edifici adibiti ad uso civile non istituzionale	3%
Costruzioni leggere	10%
IMPIANTI E MACCHINARI:	
Impianti e macchinari adibiti all'attività istituzionali	12,5%
Impianti e macchinari adibiti ad uso civile non istituzionale	12,5%
IMPIANTI E MACCHINARI - AUDIOVISIVI	20%
IMPIANTI INSERITI STABILMENTE NEL FABBRICATO	3%
ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	20%
MOBILI E ARREDI	12,5%
AUTOMEZZI	25%
ALTRI BENI MATERIALI	20%
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO E ACCONTI	--
OGGETTI D'ARTE	--

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

COSTI DI IMPIANTO ED AMPLIAMENTO	20%
COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	20%
DIRITTI DI BREVETTO E UTILIZZAZIONE OPERE INGEGNO	durata legale del diritto o, in assenza, 20%
DIRITTI DI CONCESSIONE, LICENZE MARCHI E DIRITTI SIMILI	durata legale del diritto o, in assenza, 20%
MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	aliquota % maggiore tra bene e durata residua contratto
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO ED ACCONTI	--
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	20%

Si richiama l'attenzione sugli ammortamenti beni di prima dotazione per le quali oltre al raddoppio delle aliquote di ammortamento, non sono state inserite le quote di ammortamento

relative ai cespiti “Vecchio Meyer” in quanto “Cespiti destinati alla vendita” che in base al principio OIC n. 16 pag. 26 punto 9 non sono soggette ad ammortamento.

L’ammortamento delle immobilizzazioni immateriali si prevede sostanzialmente in linea con quanto si è rilevato a preconsuntivo 2014 pari a circa 604 mila Euro.

Anche per le altre tipologie di ammortamento si prevede una invarianza rispetto al preconsuntivo 2014.

Complessivamente per la voce ammortamenti immobilizzazioni immateriali prevede uno sviluppo preventivato per l’anno 2016 pari all’1,0% ed un ulteriore incremento dell’1,5% anche l’anno 2017.

L’ammortamento delle altre immobilizzazioni materiali registra un incremento di circa 16 mila Euro nel 2016 ed ulteriori 325 mila Euro nel 2017, frutto degli investimenti in attrezzature sanitarie previste nel piano investimenti 2015/2017.

Infine anche l’ammortamento dei fabbricati prevede un deciso incremento in particolare nell’anno 2017 per effetto dell’acquisizione di nuovi immobili, in particolare di quello ubicato in via Cosimo il Vecchio.

B.9) Svalutazione delle immobilizzazione e dei crediti

Per questa voce preventivamente non sono previsti costi.

B.10) Variazione nelle rimanenze

Riguardo alle rimanenze per convenzione non sono previste variazioni delle giacenze nei tre anni in quanto difficilmente programmabili.

B.11) Accantonamenti

Per questa voce preventivamente non sono previsti costi.

C) Proventi e Oneri finanziari

Gli importi previsti per il triennio si sono basati sull'ipotesi di una inutilizzazione di anticipazioni di cassa, attuabile mediante una oculata gestione dei flussi finanziari. Per la determinazione degli interessi passivi su mutui è stato riportato il valore in base ai rispettivi piani di ammortamento e pertanto nel corso del triennio 2015-2017 si assiste ad un progressivo abbassamento degli importi, rispettivamente 431 mila Euro per l'anno 2015, 407 mila Euro per l'anno 2016 e 381 mila Euro per l'anno 2017. La voce complessiva proventi e oneri finanziari registra il seguente andamento: 2015 -412 mila Euro; 2016 -388 mila Euro, 2017 -363 mila Euro.

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

Per questa voce preventivamente non sono previsti né costi né ricavi.

E) Proventi e Oneri straordinari

Allo stato attuale sono previsti "Altri proventi straordinari" per 3.282 mila Euro di cui 3.000 mila Euro in relazione a donazioni che si ritiene perverranno annualmente, prevalentemente dalla Fondazione Meyer. Tale cifra, che viene ripetuta con un leggero incremento anche per gli anni 2016 e 2017 è frutto ormai di una verifica di oltre 9 anni sulle effettive capacità di attrazione di donazioni da parte della Fondazione stessa. Tali donazioni, che negli anni precedenti erano state utilizzate per finanziare la realizzazione del nuovo ospedale, dal 2008 sono state previste per il potenziamento delle attività sanitarie, in particolare di ricerca.

Y) Imposte sul reddito di esercizio

L'importo tiene conto sia della tassazione dovuta all'IRAP su competenze da corrispondere a dipendenti e collaboratori sia dell'IRES. Tutto ciò con sostanziale uguaglianza rispetto al preconsuntivo 2014. Per gli altri due anni del triennio oggetto di programmazione si registra un leggero incremento pari a Euro 33 mila per il 2016 e 58 mila Euro per il 2017.

Pertanto la situazione generale determina un risultato economico di **sostanziale pareggio** tra i ricavi ed i costi **relativi agli esercizi 2015-2016-2017**.

Infine, per agevolare l'analisi di quanto riportato in questa nota illustrativa al bilancio preventivo 2015 ed al pluriennale 2015-2017 nell'allegato B alla delibera del Commissario n. 218 del 11/06/2015 di adozione dei due bilanci, rappresentato dal dettaglio del modello CE, si riporta,

oltre alla colonna del preventivo 2015 anche la colonna del preconsuntivo 2014 aggiornata con i dati rilevati per il modello CE preconsuntivo 2014.

**RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E
PLURIENNALE 2015-2017 AI SENSI DELL'ART. 25 CO. 3 DEL D.LGS. 118/2011
DELL'AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA MEYER**

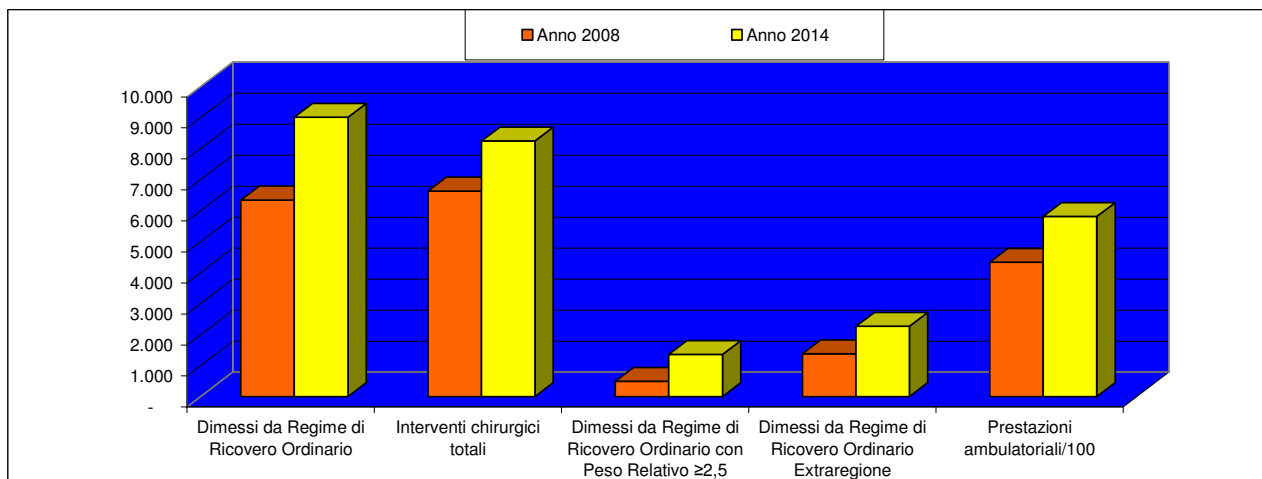
1) Premessa

Nei precedenti anni 2005 – 2013, le azioni concrete di programmazione, realizzate anche secondo le linee espresse nei precedenti Piani di Sviluppo, hanno già dato evidenza concreta dei loro risultati, documentabili attraverso la lettura dei dati di produttività dell'Azienda, sulle linee fondanti della nostra *mission*:

- ✓ fornire sempre più **prestazioni** qualificate **di III livello**, diversamente usufruibili da parte del cittadino se non in strutture extraregionali o estere: abbiamo visto crescere il peso medio della casistica trattata (a testimonianza dell'aumento della complessità della casistica) che è aumentata dal 2003 a oggi da 0,95 a 1,48 (valore consuntivo dell'anno 2014);
- ✓ in diretta correlazione al punto precedente, abbiamo visto aumentare il nostro potere di **attrazione extraregionale** che è passato dal 11% del 2003 al 24,72% del 2014 (dato puntuale consuntivo 2014 relativo ai ricoveri ordinari).

A dimostrazione dell'evoluzione della casistica realizzata dalla nostra Azienda, sia in termini di quantità che di qualità, si riportano di seguito i dati degli anni 2008 e 2014 con i relativi scostamenti in valore assoluto e percentuale.

Dimensione	Anno 2008	Anno 2014	Diff.	Diff. %
Dimessi da Regime di Ricovero Ordinario	6.340	8.898	2.558	40,3
Dimessi da Regime di Ricovero Ordinario con Peso Relativo $\geq 2,5$	489	1.389	900	184,0
Dimessi da Regime di Ricovero Ordinario Extraregione	1.379	2.200	821	59,5
Prestazioni ambulatoriali (escluso farmaci)	433.155	611.408	178.253	41,2



In relazione agli obiettivi che in questo anno in corso hanno guidato la nostra azione ricordiamo che:

- ✓ sono stati integrati nuovi professionisti di valore e competenza riconosciute internazionalmente, allo scopo di garantire l'**approccio integrato plurispecialistico** con il massimo livello di competenza sulle patologie rare e/o complesse attraverso la presa in carico di questa casistica, con l'obiettivo di mettere il paziente che ne è affetto al centro dell'attenzione dei diversi professionisti che la possono affrontare;
- ✓ a questi stessi professionisti si deve il nuovo impulso per la **ricerca pediatrica**, sia clinica medica che di indagine laboratoristica e di diagnostica per immagini; ricerca che si amplierà, proprio attraverso gli investimenti tecnologici acquisiti trovando, anche nei prossimi anni, sviluppi progettuali anche in campo internazionale attraverso le attività del Comitato Scientifico Internazionale e le iniziative di ricerca fondi, in particolare attraverso i bandi nazionali ed europei finalizzati alla ricerca;
- ✓ deve proseguire, con la collaborazione delle Aziende Sanitarie Locali territoriali dell'area metropolitana e dell'Area Vasta Centro, la riorganizzazione dei percorsi assistenziali rivolti alle patologia pediatriche, nell'ottica della garanzia di una prima risposta diffusa sul territorio per tutte le prestazioni ad elevata frequenza, ma bassa complessità e costi di erogazione contenuti, ed una progressiva centralizzazione verso le strutture ospedaliere di secondo livello ed infine al Meyer per quella meno frequente, più complessa e/o costosa. Questo orientamento della rete

assistenziale tiene conto della valorizzazione da riconoscersi agli specialisti già qualificati della Rete pediatrica regionale, ma può avvalersi anche della presenza dello specialista del Meyer nelle sedi periferiche per attività di visita o di quant'altro erogabile in ricovero diurno. Tale orientamento non solo risponde alla esigenza di razionalizzazione dei costi dell'assistenza, innescando economie di scala, ma tiene in considerazione le esigenze dell'utenza sia in riferimento ai tempi di attesa che ai costi della migrazione sanitaria.

2) Budget anno 2015

Il processo di budget 2015, come ogni anno, si è aperto con l'emanazione delle linee di indirizzo di cui si riportano i passaggi logici che interessano ai fini della presente relazione.

« A) La verifica degli obiettivi definiti per l'esercizio 2014

1. APPROPRIATEZZA DEI RICOVERI

Le principali criticità che avevamo deciso di affrontare nel budget dell'anno 2014 in riferimento all'appropriatezza dei ricoveri riguardavano:

- % ricoveri in DH medico con finalità diagnostica e di controllo sul totale dell'attività complessiva dei DH medici erogati dall'Ospedale;
- % ricoveri ordinari medici brevi (da 0 a 2 giorni di degenza) sul totale dei ricoveri medici erogati dall'Ospedale.

Per il primo indicatore si rileva un valore consuntivo 2013 pari a 57,87% ed un valore rilevato nei primi nove mesi del 2014 pari a 55,6%. Su questo fronte si ricorda che Regione Toscana aveva previsto un valore obiettivo per l'anno 2014 pari al 45%.

Per il secondo indicatore registriamo un valore consuntivo 2013 pari a 39,24% ed un valore rilevato nei primi nove mesi del 2014 pari a 34,45% con un valore obiettivo aziendale 2014 pari al 33% ed un obiettivo limite regionale pari al 31%.

Inoltre per cercare di ridurre l'incidenza negativa dell'applicazione dei tetti di attività sulla remunerazione della reale attività prodotta dall'ospedale erano stati definiti gli obiettivi per l'anno 2014 di seguito riportati.

Ricoveri diurni caratterizzati da DRG di tipo chirurgico pari a 2.700: su questo indicatore si rilevano valori consuntivi dell'anno 2013 pari 2.361 ed un proiezione 2014 con i dati aggiornati a settembre 2014 pari a 2.601.

Per quel che riguarda i ricoveri ordinari, può essere sufficiente un riequilibrio, tra i casi caratterizzati da ricoveri a media complessità e ricoveri a bassa complessità ed a rischio di inappropriata, a favore dei primi con un valore complessivo stimato pari a 8.503 casi contro un valore consuntivo 2013 di 8.806 ed un valore di proiettato a fine anno 2014 pari a 8.975.

In riferimento ai consumi si prevedeva una riduzione lineare del 3% su tutte le tipologie di consumi ad eccezione dei farmaci per i quali si quantificava una riduzione del 1% rispetto al consuntivo 2013.

Per quanto riguarda questo punto si riporta la seguente tabella.

Tipologia Consumi	Consuntivo anno 2013 (a)	Budget 2014 (d)	Settembre 2013	Settembre 2014	Proiezione anno 2014 (e)	Delta Proiezione anno 2014 (e) - anno 2013 (a)	Delta %Proiezione anno 2014 (e) - anno 2013 (a)
FI-CONSUMO FARMACI INTERNI	3.776.432,42	3.833.051,90	2.846.742,56	3.106.609,39	4.119.796,94	343.364,52	9,09%
FD- CONSUMO FARMACI DISTRIBUZIONE DIRETTA	5.780.654,16	5.780.654,16	4.375.806,21	4.147.000,74	5.478.390,93	-302.263,23	-5,23%
50-CONSUMO FARMACI	9.557.086,58	9.613.706,06	7.222.548,77	7.253.610,13	9.598.187,87	41.101,29	0,43%
52-CONSUMO PRESIDI	4.798.467,36	4.271.631,39	3.494.698,34	3.834.998,14	5.265.722,99	467.255,63	9,74%
54-CONSUMO MATERIALE USO DIAGNOSTICO	3.467.176,25	3.286.387,43	2.609.698,99	2.855.863,51	3.794.223,84	327.047,59	9,43%
56-CONSUMO MATERIALE ECONOMALE	454.403,38	419.578,02	338.509,15	259.936,18	348.929,65	-105.473,73	-23,21%
57-PRODOTTI DIETETICI	370.683,33	366.306,87	283.893,10	318.682,19	416.107,95	45.424,62	12,25%
1507-CONSUMO MATERIALE PROTESICO	715.107,40	779.635,93	530.239,30	538.067,25	725.664,57	10.557,17	1,48%
Totale complessivo	19.362.924,30	18.737.245,70	14.479.587,65	15.061.157,40	20.148.836,88	785.912,58	4,06%
Totale complessivo AL NETTO FD	13.582.270,14	12.956.591,54	10.103.781,44	10.914.156,66	14.670.445,94	1.088.175,80	8,01%

Per quanto riguarda le risorse umane per l'anno 2014 si prevedeva una sostanziale invarianza sia nei costi che nelle teste, mentre l'andamento sia della prima che della seconda componente viene riassunta nella tabella di seguito riportata.

Analisi andamento numero unità di personale

Tipologie	In servizio al 31.12.2012 (esclusi dipendenti trasferiti a ESTAV)	In servizio al 31.12.2013 (esclusi dipendenti trasferiti a ESTAV)	In servizio al 30.09.2014 (esclusi dipendenti trasferiti a ESTAV)
N. personale dipendente a tempo indeterminato	961	959	975
N. personale dipendente a tempo determinato	4	4	14
N. Collaborazioni coordinate e continuative	7	5	8
N. incarichi libero professionali	85	83	95
N. Lavoratori in somministrazione (ex interinali)	7	10	15
N. Lavoratori con contratto formazione e lavoro	0	0	0
N. Universitari	27	29	31
Totale complessivo unità di personale (al netto trasferiti Estav)	1.091	1.090	1.138

Macroclasse costo	2009	2010 (A)	2011 (B)	2012 (C)	Consuntivo 2013 (D)	Bilancio Preventivo 2014 (E)	CE Settembre 2014 (F)	Scostamento (F)-(E)	Scostamento (F)/(E)%	Scostamento (F)-(D)	Scostamento (F)/(D)%
COSTI PER PERSONALE SANITARIO	37.619.819,29	39.870.034,12	41.424.000,62	41.005.900,57	40.884.155,35	41.913.686,56	42.282.465,35	368.778,79	0,88%	1.398.310,00	3,42%
COSTI PER PERSONALE TECNICO	4.136.268,68	4.217.455,12	4.401.169,21	4.374.349,07	4.288.964,50	4.463.141,63	4.374.349,07	- 88.792,56	-1,99%	85.384,57	1,99%
COSTI PER PERSONALE AMMINISTRATIVO	2.723.259,91	2.465.858,95	2.525.369,78	2.608.093,81	2.546.382,92	2.608.040,26	2.608.040,26	-	0,00%	61.657,34	2,42%
IRAP (escluso libera professione)	3.207.849,07	3.357.390,60	3.439.670,68	3.283.209,08	3.137.517,98	3.195.198,80	3.137.517,98	- 57.680,82	-1,81%	-	0,00%
SUB TOTALE DIPENDENTE	47.687.196,95	49.910.738,79	51.790.210,29	51.271.552,53	50.857.020,75	52.180.067,25	52.402.372,66	222.305,41	0,43%	1.545.351,91	3,04%
PERSONALE INTERINALE	1.320.270,49	1.462.562,07	484.550,68	296.099,32	288.385,84	116.170,00	427.000,00	310.830,00	267,56%	138.614,16	48,07%
PERSONALE CONTRATTISTA	2.934.003,57	2.896.327,90	2.588.624,85	2.561.680,41	2.589.083,57	2.551.938,96	2.685.910,67	133.971,71	5,25%	96.827,10	3,74%
PERSONALE CO.CO.CO. E OCCASIONALI	-	-	-	1.194,22	193.920,68	21.000,00	268.579,75	247.579,75	1178,95%	74.659,07	38,50%
SUB TOTALE DIPENDENTE CON ALTRE FORME	51.941.471,01	54.269.628,76	54.863.385,82	54.130.526,48	53.928.410,84	54.869.176,21	55.783.863,08	914.686,87	1,67%	1.855.452,24	3,44%
PERSONALE UNIVERSITARIO (senza personale borsista universitario e contributi per ricerca non dedicati al personale UNIFI)	1.306.982,29	1.446.759,49	1.594.164,40	1.622.306,30	1.632.510,66	1.726.167,21	1.830.151,03	103.983,82	6,02%	197.640,37	12,11%
TOTALE COMPLESSIVO	53.248.453,30	55.716.388,25	56.457.550,22	55.752.832,78	55.560.921,50	56.595.343,42	57.614.014,11	1.018.670,69	1,80%	2.053.092,61	3,70%

In entrambe le tabelle si segnala l'incidenza del passaggio della Neuropsichiatria Infantile dalla AOU Careggi a partire dal 01/04/2013 che ha comportato nell'anno 2014 un aumento di complessive 25 teste e un incremento del costo del personale pari a circa 1 mln di euro.

Infine per completezza di analisi si riporta il cruscotto di sintesi dei principali indicatori aziendali aggiornati con il monitoraggio di settembre 2014.

Scheda di Budget Anno 2014

Controllo di Gestione e
Sistema Informativo

Indicatore	Consolidato 2011	Consolidato 2012	Consolidato 2013	Budget 2014 Concordato (A)	Proiezione anno 2014 (B) a Settembre (*)	Scostamento (B-A)	Proiezione anno 2014 ad Agosto
N. Dimessi	8.938	9.040	8.886	8.503	8.975	472	8.873
Peso Medio DRG (dimessi)	1,43	1,44	1,43	1,51	1,38	- 0,13	1,37
Tasso Utilizzo	89,17	88,18	87,52	87,36	90,85	3,49	90,81
Degenza Media	5,57	5,65	5,67	6,01	5,92	- 0,09	5,98
DH Giornate Cicli Aperti	34.389	34.271	35.196	32.714	38.453	5.739	38.216
Casi Chirurgici Totali	6.233	6.268	6.063	6.309	5.853	- 456	5.741
Casi Chirurgici DH	2.229	2.289	2.361	2.676	2.601	- 75	2.597
Casi Chirurgici Ordinari	4.004	3.979	3.748	3.633	3.252	- 382	3.144
N. trapianti	30	39	19	30	30	0	31
- di cui allogenici	10	13	8	13	9	- 4	10
- di cui autologhi	20	26	11	17	21	4	21
PS % esito ricovero	5,98	6,63	7,16	6,63	7,28	0,65	7,35
N. prestazioni effettive totali erogate (q.tà) escluso Farmaci	604.406	601.011	601.731	604.043	518.648	- 85.395	511.867
N. sdo non compilate al momento dell'estrazione su pazienti ORDINARI dimessi nel periodo di analisi					227	di cui 107 dimessi da strutture chirurgiche	162
N. sdo non compilate al momento dell'estrazione su pazienti DH dimessi nel periodo di analisi					245	di cui 29 dimessi da strutture chirurgiche	164

B) Gli obiettivi per l'anno 2015.

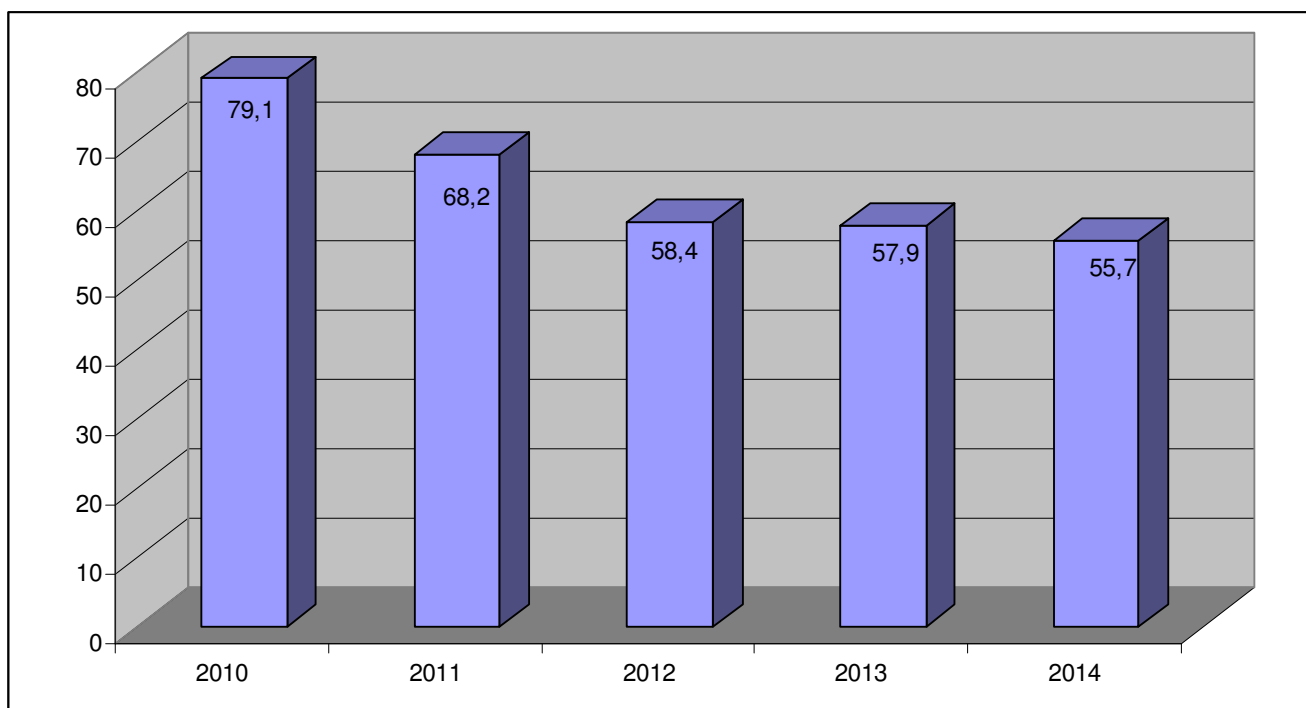
1. APPROPRIATEZZA DEI RICOVERI

Le principali criticità da affrontare nel 2015 riguardano:

- % ricoveri in DH medico con finalità diagnostica e di controllo sul totale dell'attività complessiva dei DH medici erogati dall'Ospedale;
- % ricoveri ordinari medici brevi (da 0 a 2 giorni di degenza) sul totale dei ricoveri medici erogati dall'Ospedale.

DH medici con finalità diagnostica e di controllo.

Il grafico seguente illustra l'evoluzione della proporzione dei DH medici diagnostici e di controllo effettuati dal Meyer a partire dal 2010 (il dato 2014, è calcolato sui dimessi con SDO consolidata del periodo gennaio – settembre)



Si assiste ad un tendenza al miglioramento della quota di DH potenzialmente inappropriati erogati dal Meyer nel corso dell'ultimo quadriennio (si è passati da una quota pari al 79.1% del 2010 a valori di 55.7% nei primi 9 mesi del 2014).

È tuttavia necessario, nel 2015, migliorare la nostra performance in virtù dell'ulteriore abbassamento, da parte della Regione Toscana, della soglia di erogabilità dei DH medici diagnostici e di follow-up: si è infatti passati dal **60.3%** del 2011, al **53.5%** del 2012 fino all'ultimo valore contenuto della DGR del 5 agosto 2013 fissato al **45%**.

Questa nuova "sfida" può essere affrontata attraverso:

- ***Interventi a breve termine.***

Maggior accuratezza e completezza nella compilazione della SDO (*relativamente a questo aspetto si ritiene importante l'individuazione di una rete di referenti delle diverse strutture erogatrici che possa direttamente interfacciarsi col "Governo Clinico" per gli aspetti inerenti la compilazione delle SDO*).

Trasferimento diretto in regime ambulatoriale della quota di day hospital diagnostici e di "follow – up" "*francamente*" inappropriati in quanto costituiti, in termini di prestazioni, da singole visite o singole visite ed esami ematochimici o da altra attività diagnostica non particolarmente complessa.

- ***Interventi a medio/lungo termine.***

Situazioni assistenziali più complesse (impegno multidisciplinare, necessità di ricorrere ad attività diagnostiche più complesse, etc.) che comporterebbero difficoltà organizzative in caso di un trasferimento d'emblee verso il regime ambulatoriale, possono trovare risposta attraverso il potenziamento del Day Service del nostro Ospedale.

Presupposto fondamentale per garantire una corretta assegnazione del caso clinico al setting assistenziale più idoneo allo scopo di garantire, tra l'altro, equità di accesso alle cure, è la realizzazione e l'implementazione di percorsi assistenziali condivisi.

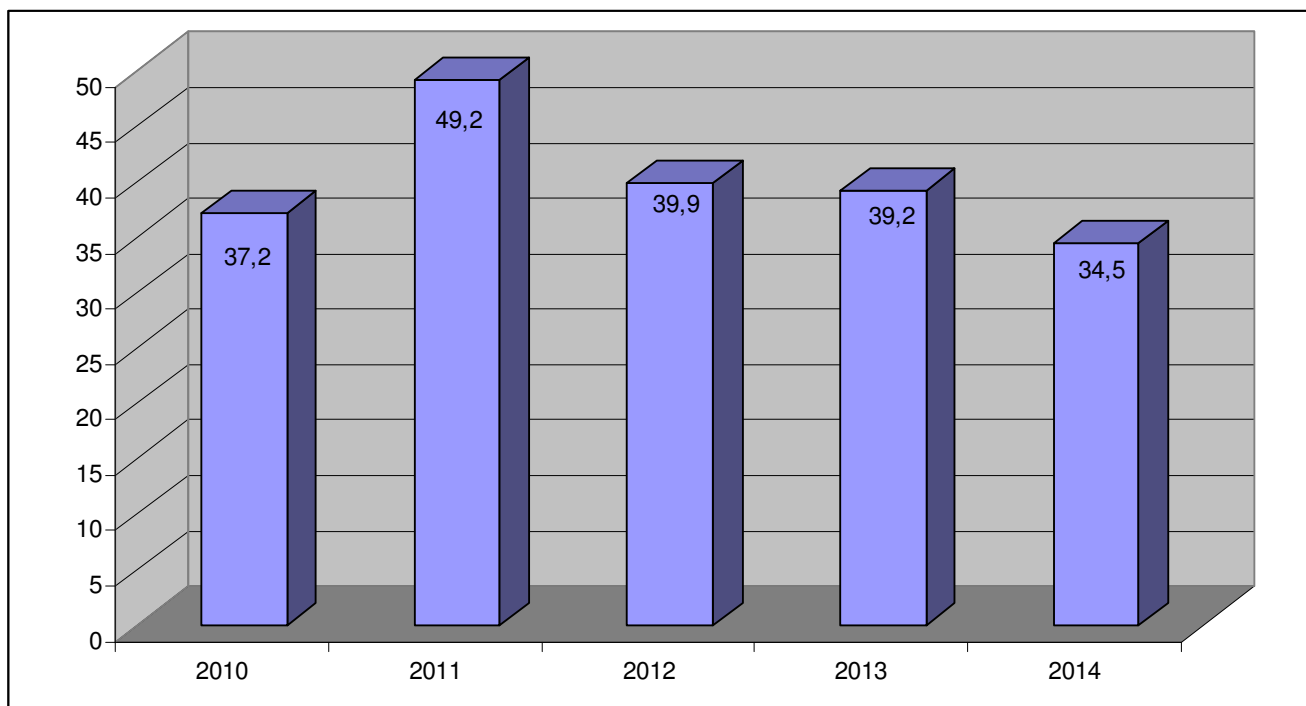
La traduzione di tali strategie in numeri per il budget 2015 può essere così sintetizzata:

- L'applicazione dei soli interventi a breve termine consentirebbe una riduzione annua di almeno 1.700 casi di Day Hospital inappropriati ed il rispetto della nuova soglia di erogabilità fissata dalla Regione Toscana.
- In una fase successiva, l'ulteriore trasferimento di altra casistica di day hospital diagnostico o di follow – up verso il Day Service permetterebbe di ridurre ulteriormente la soglia del 45% consentendoci il trasferimento in regime di day hospital di attività diagnostica, attualmente erogata in regime ricovero ordinario medico breve.

Sulla base di quanto detto, è possibile ipotizzare come obiettivo di budget per il 2015, relativamente ai day hospital medici con finalità diagnostica e di follow-up, un valore complessivo per il Meyer pari al **45%** (*ovviamente al raggiungimento di tale valore ogni struttura erogante contribuirà secondo le proprie possibilità*).

Ricoveri ordinari medici brevi.

Come mostra il grafico seguente (che illustra l'andamento temporale della proporzione di ricoveri medici brevi di 0-2 giorni sul totale dei ricoveri medici), nel corso degli anni non si è assistito ad un decremento costante del valore dell'indicatore, che tuttavia sembra essersi assestato su valori vicini al 39%, tra l'altro non distanti dallo standard regionale; questo, nel corso del tempo, è rimasto pressoché costante, essendo stato posizionato prima al 30.6%, poi al 31.6% e infine al 31.0%



In questo caso, un realistico obiettivo di budget per il Meyer, per l'anno 2015, può essere rappresentato dal raggiungimento di un valore pari al **33%**, al di sopra del limite regionale del 31% ma comunque accettabile (*anche in questo caso il contributo di ciascuna struttura erogante sarà differente*).

2. TETTI DI ATTIVITÀ

La produzione 2015 dell'Ospedale dovrà confrontarsi ancora una volta con i tetti di attività previsti dalla Regione Toscana.

In estrema sintesi, per l'attività di ricovero (ordinaria e diurna) sono previste limitazioni di ricavi (i tetti sono riferiti ai volumi economici) relativamente alla quota di casistica con peso DRG specifico inferiore a 3.0 erogata per i pazienti residenti in Toscana (il riferimento è rappresentato dalla corrispondente attività erogata nel 2010), mentre sono consentiti possibili “*sforamenti*” relativamente ai ricoveri per pazienti toscani con peso DRG specifico **>3.0** e per tutti i pazienti di fuori Regione.

Una prima simulazione sull'attività 2013 proiettata a fine anno, mostra, relativamente alla ***casistica soggetta a tetto*** (pazienti residenti in Toscana che hanno effettuato ricoveri, ordinari e diurni, caratterizzati da un peso DRG-specifico <3.0) un posizionamento dell'Ospedale al di sotto del tetto regionale di riferimento.

Tale “disavanzo” ovviamente non può essere colmato da un incremento indiscriminato di questa specifica quota di casistica, in quanto ciò potrebbe comportare un incremento di attività potenzialmente inappropriata.

Un intervento più razionale può essere rappresentato, relativamente ai ricoveri diurni, dalla combinazione tra un incremento dell’attività di day surgery (*cioè dei ricoveri diurni caratterizzati da DRG di tipo chirurgico*) volta a compensare la riduzione dell’attività di day hospital medico (diagnostico e di follow-up).

Tutto ciò può essere tradotto, sulla base di prime stime, in termini di obiettivi per il budget 2015, in valori numerici rappresentati da **2.700** ricoveri diurni caratterizzati da DRG di tipo chirurgico (*per pazienti toscani e non e per tutti i livelli di complessità*) e **14.000** casi circa di day hospital medico (*relativamente ai pazienti toscani e al peso DRG specifico <3.0*).

Per quel che riguarda i ricoveri ordinari, può essere sufficiente un riequilibrio, tra i casi caratterizzati da ricoveri a media complessità e ricoveri a bassa complessità ed a rischio di inappropriatazza, a favore dei primi.

Relativamente all’**attività fuori tetto** (*ricoveri ordinari e diurni per pazienti toscani >3.0 e ricoveri ordinari e diurni per pazienti residenti in altre Regioni*) è necessario che l’Ospedale continui a perseguire i risultati raggiunti negli ultimi anni. Le prime stime sull’attività 2014 finora svolta proiettata a fine anno, confrontata con l’attività erogata negli anni 2011, 2012 e 2013, mostrano come ci siano margini ulteriori di miglioramento che potrebbero portare ad incrementi significativi di tale quota di casistica nell’anno 2015.

In riferimento ai consumi occorre dare applicazione alla delibera G.R.T. n. 644 del 28/07/2014 allegata alle linee guida per la predisposizione del bilancio economico preventivo 2015 che prevede una riduzione sulla farmaceutica in valore assoluto di circa 140 mila euro pari al -1,4% rispetto al dato consuntivo 2013 (comprensivi anche della distribuzione diretta oltre che ai consumi interni) e una riduzione sui dispositivi medici e prodotti chimici sempre rispetto al consuntivo 2013 di circa 360 mila euro pari a -7,5%.

Per quanto riguarda le risorse umane per l’anno 2015 non potranno esservi incrementi nelle quantità a disposizione; le lunghe assenze saranno sostituite soltanto nei casi di comprovate e indifferibili esigenze, che saranno valutate volta per volta. In ogni caso non potrà essere superato il limite complessivo di spesa sostenuta a livello aziendale nel corso dell’esercizio 2014».

In realtà dopo il primo invio regionale inerente le linee guida del bilancio preventivo economico 2015 ne è seguito uno nuovo in data 28/05/2015 con allegata la nuova delibera G.R.T. n. 450 del 07/04/2015 relativa agli obiettivi sulla farmaceutica e sui dispositivi per l'anno 2015 che ha modificato l'impostazione per la predisposizione originaria del bilancio preventivo 2015.

3) Piano Triennale degli Investimenti 2015-2017

Di seguito analizziamo quanto previsto nel Piano Triennale degli Investimenti 2015-2017 dell'Azienda Ospedaliero Universitaria Meyer che risulta articolato in un "Piano Analitico" ed un "Piano Sintetico".

Entrambi i documenti sono stati elaborati in ottemperanza alle linee guida regionali e comprendono gli interventi che l'A.O.U. Meyer prevede di realizzare nel triennio di riferimento. Tra essi assumono particolare rilievo:

- l'acquisizione dell'immobile sito in via Cosimo il Vecchio in proprietà del Seminario Arcivescovile Maggiore Fiorentino, che consentirà di trasferirvi funzioni direzionali, amministrative ed universitarie liberando spazi all'interno del presidio ospedaliero in modo da allocarvi funzioni sanitarie il cui sviluppo negli ultimi anni richiede una sistemazione adeguata;
- l'adeguamento degli impianti idrico ed elettrico in modo da renderli tecnicamente coerenti con lo sviluppo di attività e funzioni intercorso dalla data di attivazione del presidio;
- l'acquisizione delle attrezzature sanitarie ed informatiche in modo da garantire l'indispensabile rinnovamento tecnologico, necessario a garantire una più efficace ed efficiente erogazione dei servizi;
- l'esecuzione di tutti gli interventi di adeguamento edilizio interno previsti nel triennio;
- la realizzazione di un nuovo edificio Neuropsichiatria Infantile da collocarsi nell'area, di proprietà dell'Azienda posta a sud-ovest dell'ospedale, immediatamente adiacente il complesso di Villa Pepi e parallela al viale Pieraccini. La collocazione risulta ottimale in quanto raggiungibile direttamente dall'esterno senza la necessità di accedere all'area ospedaliera ma al contempo ad essa strettamente collegata attraverso un percorso interno;
- la realizzazione di nuovi spazi per ambulatori. Il progetto prevede la copertura dello spazio a verde al di sopra della palazzina di ingresso. Il layout progettuale ha già ottenuto il nulla osta da parte della Soprintendenza in merito alle tipologie costruttive e ai materiali utilizzati. Saranno realizzati circa 200 metri quadri coperti da utilizzare quali studi medici e/o ambulatori. La nuova struttura potrà

essere utilizzata o come spazio volano in occasione di riorganizzazioni interne o per il trasferimento di alcuni ambulatori attualmente collocati presso gli ovali.

Il piano esplicita i flussi di spesa previsti nel triennio, distinti per voce, ed evidenzia le fonti di finanziamento a copertura degli investimenti. La programmazione tiene conto anche delle rilevanti modifiche apportate nella registrazione degli ammortamenti dal D.Lgs. 118/2011. Tra le coperture economiche non risultano le risorse derivanti da autofinanziamento.

4) Linee di Sviluppo Strategico Strutturale e Tecnologico

Il progressivo sviluppo delle competenze cliniche e della qualità della ricerca scientifica di base e applicata dell'Azienda ospedaliero – universitaria Meyer, gli elevati standard assistenziali raggiunti e la funzione attribuitale di coordinamento della rete pediatrica regionale, hanno condotto l'Azienda ad acquisire nel tempo un sempre maggior rilievo e determinato un importante incremento dell'attrazione extraregionale e internazionale per attività di alta complessità.

Quanto rappresentato, frutto dell'alto livello qualitativo dell'assistenza, della presenza dei migliori professionisti, e di una continua innovazione clinica e tecnologica ha reso progressivamente evidente una serie di esigenze organizzative che si sono anche, in parte, concretizzate nella necessità di revisione degli spazi esistenti e, ove possibile, nella creazione di nuove volumetrie.

Lo scenario verso il quale l'Azienda dovrà muoversi nel prossimo quinquennio consisterà, anche alla luce del ruolo affidato al Meyer dalla recente Legge Regionale n. 28 del 2015, nella concentrazione delle attività a maggiore intensità nell'attuale struttura ospedaliera. Saranno in particolare necessari nuovi spazi per l'altissima specializzazione anche tecnologica, un aumento degli spazi dedicati alla terapia intensiva e sub intensiva, alla terapia intensiva neonatale e alle malattie infettive, per renderli adeguati ai più attuali pattern assistenziali e consentire il completo utilizzo delle innovazioni tecnologiche.

Per quanto riguarda le attività a minor livello di intensità, pur caratteristiche di un terzo livello specialistico pediatrico (ambulatori, day service, day hospital e day surgery) e parte dei laboratori di ricerca, esse potranno utilmente trovare collocazione al di fuori dell'attuale ospedale anche se in una struttura quanto più possibile contigua.

A tale proposito viene ritenuta quanto mai idonea la struttura di Villanova, situata a pochi metri dall'area ospedaliera, e attualmente utilizzata solo in minima parte. La struttura risulta infatti ideale sia per la sua funzione sanitaria che per la sua posizione. Tale acquisizione al patrimonio aziendale permetterebbe inoltre la collocazione in spazi idonei dell'attività di Neuropsichiatria infantile per la

quale non sarebbe più necessaria la realizzazione di una nuova struttura, destinando così gli eventuali finanziamenti regionali ottenuti, al finanziamento di parte dell'acquisizione dell'immobile di Villanova.

Un'ulteriore opportunità per lo sviluppo delle attività di terzo livello è legata alla definitiva acquisizione dell'immobile della Facoltà Teologica di Via Cosimo il Vecchio. L'immobile, liberato definitivamente dalle attuali funzioni di Facoltà Teologica a partire dal settembre del 2016, manterrà la sua attuale mission accogliendo le funzioni aziendali relative alla didattica universitaria e alla formazione permettendo la realizzazione di un vero e proprio Campus. Per collegare l'attuale area ospedaliera al nuovo campus (l'edificio è infatti situato a qualche decina di metri in linea d'aria dal parcheggio del Meyer) dovrà essere realizzato un percorso pedonale per il quale è necessario l'utilizzo di una porzione di terreno, attualmente incolto, di proprietà dell'AOU Careggi. L'utilizzo della ex Facoltà Teologica permetterà alcune riorganizzazioni, all'interno dell'ospedale, sia degli spazi lasciati liberi dal trasferimento che per una migliore destinazione di quelli a loro volta liberati dagli spostamenti interni.

Per quanto riguarda l'ambito tecnologico, dovrà essere garantito il mantenimento e il fisiologico rinnovo del patrimonio esistente, ma anche lo sviluppo di nuove tecnologie naturalmente legato all'incremento e quantitativo e qualitativo delle attività. Per quanto riguarda questo ultimo aspetto, l'obiettivo, di entità finanziaria significativa (oltre 2 milioni di Euro annui), non potrà essere raggiunto soltanto attraverso il sostegno da parte della Fondazione Meyer, ma necessiterà di un supporto regionale e/o statale che ne garantisca la continuità, dal momento che la Fondazione esercita un ruolo non suppletivo ma di innovazione e sviluppo nonché di sostegno alle attività di accoglienza.

IL COMMISSARIO

(Dott. Alberto Zanobini)





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

DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO

N° **124** DEL **30 DIC. 2014**

OGGETTO: PROGRAMMA DELLE MANUTENZIONI ORDINARIE PER EDIFICI IMPIANTI E ATTREZZATURE AZIENDALI PER L'ANNO 2015	
IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE	SI ☒ NO ☒
Struttura proponente:	Da partecipare a:
Il Dirigente proponente: <u>[Signature]</u>	☐ SEGRETERIA DIREZIONE GENERALE
Il Responsabile del Procedimento: <u>[Signature]</u>	☐ DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO
Importo spesa: € =	☒ RISORSE ECONOMICO FINANZIARIE
Il presente atto si compone di n. 6 fogli e Allegati n. ---	☒ ACQUISIZIONE RISORSE MATERIALI E TECNICHE: sett. TECNICO
Inviata a:	☐ RISORSE UMANE: sett. _____
☐ Collegio sindacale in data _____	☐ AFFARI GENERALI E LEGALI
☐ Giunta Regionale Toscana in data _____	☐ STAFF DIREZIONE GENERALE
☐ Approvata Giunta regionale con decisione n. _____ del _____	☐ SEZIONE AMMINISTRATIVA DI PRESIDIO
Affissa all'albo di pubblicità degli atti	☐ COORD. INFERMIERISTICO E TECNICO
Dal _____ al _____	☐ COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Divenuta esecutiva dal _____	☐ D.A.I.
	☐ CDR SANITARIO
	☐ Struttura
	☐ OO.SS.

In datanella sede dell'Azienda Ospedaliero - Universitaria Meyer

IL COMMISSARIO
Dr. Alberto Zanobini
(D.P.G.R.T. n. 169 del 30 ottobre 2014)

PREMESSO che:

- per lo svolgimento dell'attività istituzionale l'Azienda O.U. Meyer impiega edifici con i relativi complessi impianti, attrezzature sanitarie, attrezzature economiche, procedure software etc;
- la preservazione dell'efficienza e del valore di tutto tale patrimonio richiede una ordinaria attività manutentiva che deve essere acquisita da imprese specializzate;
- con delibera del D.G. n. 150 del 18/06/2013, è stato appaltato al Consorzio Cooperative Costruzioni CCC di Bologna il servizio triennale di gestione e manutenzione degli impianti e sistemi presenti presso l'Azienda Meyer, per un importo complessivo annuo di € 512.600,00= oltre Iva, che include:
 - Cabina elettrica di ricezione-trasformazione MT/BT (quadro MT, trasformatori etc);
 - Stazioni di energia diesel-elettrica con gruppi elettrogeni di soccorso;
 - Quadri elettrici
 - Gruppi U.P.S.;
 - Rete distribuzione bt;
 - Impianto di illuminazione;
 - Impianto forza motrice;
 - Impianto illuminazione di sicurezza;
 - Impianto di controllo accessi;
 - Impianto di rilevazione incendi;
 - Impianto di diffusione sonora e audio di emergenza;
 - Impianto di telefonia-dati (solo la rete a valle dei rack di zona);
 - Impianto di terra;
 - Centrali di unità di trattamento aria;
 - Centrale termica (riscaldamento, produzione vapore, acqua calda sanitaria);
 - Gruppi frigo e pompe di calore;
 - Distribuzione aria (canalizzazioni, diffusori etc);
 - Impianto di riscaldamento;
 - Impianto di condizionamento estivo/invernale;
 - Impianto idrico antincendio (idranti e nappi)
 - Impianto idrico sanitario;
 - Trattamento acqua (addolcitori, osmosi inversa);
 - Apparecchi sanitari e rubinetteria;
 - Rete scarichi (acque bianche e nere) e pluviali;
 - Sistema di regolazione impianto di condizionamento;
 - Sistema di auto produzione di aria compressa tecnica;
- in data 16/10/2013 è stato stipulato il relativo contratto con effetti decorrenti dal primo novembre 2013 e scadenza il 31/10/2016;
- con disposizione dirigenziale n. 58 del 07/05/2012, è stato recepito il provvedimento dirigenziale di Estav Centro che estende all'Azienda O.U. Meyer la convenzione stipulata con la IMEP Elettroforniture Srl relativa alla fornitura di materiale elettrico e che per il 2015 prevede una spesa presunta di € 9.846,59=, Iva inclusa;
- con disposizione dirigenziale n. 76 del 26/06/2012 è stata affidata alla Società ACOTEC di Ferrara la ordinaria manutenzione delle aree a contaminazione controllata e del laboratorio delle terapie cellulari dell'Ospedale per il periodo dicembre 2011 – novembre 2014;
- con la deliberazione n. 295 del 15/11/2013 detto contratto è stato prorogato al 31/12/2014 e che per il prossimo triennio 2015/2018 è in corso la predisposizione degli atti di gara per

l'appalto di un contratto misto per i servizi di supporto alle attività di convalida dei processi necessari al mantenimento delle condizioni previste dall'accreditamento GMP e della correlativa manutenzione e riqualificazione delle apparecchiature e degli impianti;

- in attesa della conclusione della complessa procedura di gara e fatta salva la preliminare verifica della disponibilità della ditta appaltatrice, è opportuno e necessario procedere con una proroga tecnica dell'attuale contratto al fine di garantire i servizi connessi senza soluzione di continuità;

- per le ordinarie opere di muratore, per le opere di falegname, per le opere di imbiancatura e verniciatura, per le opere di fabbro, per le opere di vetraio, per la esecuzione di pareti e rivestimenti in cartongesso e per la realizzazione di rifiniture per interni in linoleum, plastica ed affini, per la fornitura di pareti prefabbricate e infissi in alluminio e per le minute implementazioni della rete dati e degli impianti elettrici dell'Ospedale sono stati aggiudicati nel corso del corrente anno i relativi appalti di durata triennale con scadenza il 31 luglio del 2017;

- per la manutenzione degli estintori e per l'esecuzione dei servizi connessi ed accessori si provvederà con il ricorso ai servizi presenti in CONSIP Spa;

- per la manutenzione del centralino telefonico e gli adeguamenti della rete telefonica interna si provvederà tramite Consip o, in mancanza e ricorrendone le condizioni, mediante procedura in economia;

- con deliberazione del Commissario n. 41 del 25/11/2014 è stata attivata la procedura per l'affidamento della gestione e manutenzione del parco dell'ospedale finalizzata a selezionare una cooperativa sociale di tipo "B" in possesso dei necessari requisiti;

- alla manutenzione delle centrali di sicurezza dei gas medicali e dei gas tecnici, alla manutenzione della rete di distribuzione e ai piccoli servizi connessi si provvederà tramite l'appalto della durata di sei anni (dal 2012 al 2018) aggiudicato da ESTAV Centro alla ditta AIR LIQUIDE SANITÀ con provvedimento dirigenziale n. 674 del 28/11/2011;

- per all'affidamento della manutenzione degli apparecchi demineralizzatori forniti dalla ditta Culligan si provvederà, ricorrendone le condizioni, mediante procedura in economia;

- alla manutenzione dell'impianto di posta pneumatica si provvederà tramite l'impresa Tecnopost Spa di Milano in forza della disposizione dirigenziale n. 309 del 10/09/2013 con la quale è stata formalizzata l'aggiudicazione dell'ampliamento dell'impianto e il relativo servizio triennale di manutenzione dell'intero impianto così ottenuto che decorrerà dalla scadenza della garanzia sul nuovo impianto (fissata al 10/02/2015);

- con disposizione dirigenziale n. 465 del 31/12/2013 è stata aggiudicata alla Kone Spa la manutenzione degli ascensori e dei montalettighe fino al 31/12/2015;

- alla manutenzione delle apparecchiature scientifiche di diagnosi e cura di proprietà aziendale provvederà ESTAV Centro conformemente al trasferimento di funzioni deliberato con D.G.R.T. n. 1027 del 16/11/2009, ancorché la relativa spesa farà carico al Bilancio aziendale e che il relativo onere è stimato in € 2.100.000,00=, Iva compresa;

- sul medesimo conto del Bilancio aziendale graverà la spesa presunta di € 240.000,00= relativa alla quota manutenzione delle apparecchiature scientifiche di diagnosi in service;

- alla manutenzione della rete dati, delle apparecchiature informatiche e dei software di cui l'Azienda O.U. Meyer è licenziataria provvederà ESTAV Centro conformemente al trasferimento di funzioni deliberato con D.G.R.T. n. 1027 del 16/11/2009, ancorché la relativa

spesa farà carico al Bilancio aziendale e che il relativo onere è stimato in € 1.016.000,00=, Iva compresa;

- che il significativo incremento di tale complessiva spesa presunta è dovuto all'incremento del numero delle postazioni di lavoro in manutenzione, alla prossima scadenza della garanzia su determinate apparecchiature, alla implementazione della dotazione della rete datie all'incremento del numero delle licenze d'uso di alcuni applicativi;

- la manutenzione del parco autoveicoli aziendali risulta attualmente affidata al Garage Cevolani di Firenze con scadenza il 31/12/2014 e che ESTAV Centro ha già in corso una procedura di gara per l'affidamento del medesimo servizio per il triennio 2015-5017;

- si farà ricorso in ogni caso alle aggiudicazioni delle centrali di committenza (Consip, Estav etc), ricorrendo le circostanze e gli oggetti appropriati, nel rispetto della legge 6 luglio 2012, n. 94 di conversione, con modificazioni, del decreto-legge 7 maggio 2012, n. 52, recante disposizioni urgenti per la razionalizzazione della spesa pubblica, e del D.L. n. 95 del 2012 convertito con modificazioni nella L. 7 agosto 2012, n. 135;

- per l'eventuale acquisizione di ulteriori servizi manutentivi ordinari o di beni connessi, al momento non prevedibili, il Dirigente competente potrà provvedere con le procedure e nei limiti stabiliti dalla vigente normativa;

Visti il D.Lgs n. 163 del 12/04/2006 e successive modifiche e integrazioni ed il relativo Regolamento applicativo (D.P.R. n. 207/2010);

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

Visto il Regolamento dell'attività contrattuale adottato con la deliberazione del D.G. n. 373 del 28/12/2011;

Dato atto della regolarità dello svolgimento dell'istruttoria ai sensi e per gli effetti dell'art.6 Legge n. 241/90, attestata mediante sottoscrizione nel frontespizio del presente atto del responsabile del procedimento.

d e l i b e r a

Per quanto esposto in narrativa che espressamente si richiama,

1) di dare atto che l'appalto triennale (dal 01/11/2013 al 31/10/2016) della conduzione e manutenzione degli impianti dell'Ospedale è stato affidato al Consorzio Cooperative Costruzioni CCC di Bologna;

2) di dare atto che con disposizione dirigenziale n. 58 del 07/05/2012, è stato recepito il provvedimento dirigenziale di Estav Centro che estende all'Azienda O.U. Meyer la convenzione stipulata con la IMEP Elettroforniture Srl relativa alla fornitura di materiale elettrico, che per il 2015 prevede una spesa presunta di € 9.846,59=, Iva inclusa;

3) di dare atto, altresì, che per gli impianti posti a servizio delle aree a contaminazione controllata e del laboratorio delle terapie cellulari dell'Ospedale è in corso la predisposizione degli atti di gara per l'appalto di un contratto misto per i servizi di supporto alle attività di convalida dei processi necessari al mantenimento delle condizioni previste dall'accreditamento GMP e della correlativa manutenzione e riqualificazione delle apparecchiature e degli impianti e che in attesa della conclusione della complessa procedura di gara e fatta salva la preliminare verifica della disponibilità della ditta appaltatrice, è opportuno e necessario procedere con una proroga tecnica dell'attuale contratto con

l'Impresa ACOTEC di Ferrara al fine di garantire i servizi connessi senza soluzione di continuità;

4) di dare atto, ancora, che per le ordinarie opere di muratore, per le opere di falegname, per le opere di imbiancatura e verniciatura, per le opere di fabbro, per le opere di vetraio, per la esecuzione di pareti e rivestimenti in cartongesso e per la realizzazione di rifiniture per interni in linoleum, plastica ed affini, per la fornitura e posa in opera di pareti prefabbricate e infissi in alluminio e per le minute implementazioni della rete dati e degli impianti elettrici dell'Ospedale sono stati appaltati nel corso del corrente anno i relativi contratti triennali che scadranno alla fine del mese di luglio del 2017;

5) di stabilire che per la manutenzione degli estintori e l'esecuzione di tutti i servizi connessi ed accessori si farà ricorso alle aggiudicazioni della CONSIP Spa;

6) di stabilire che alla manutenzione del centralino telefonico e agli adeguamenti della rete telefonica interna si provvederà tramite Consip o, in mancanza e ricorrendone le condizioni, mediante procedura in economia;

7) di dare atto che con deliberazione del Commissario n. 41 del 25/11/2014 è stata attivata la procedura per l'affidamento della gestione e manutenzione del parco dell'ospedale finalizzata a selezionare una cooperativa sociale di tipo "B" in possesso dei necessari requisiti;

8) di dare atto, ancora, che alla manutenzione delle centrali di sicurezza dei gas medicali e dei gas tecnici, alla manutenzione della rete di distribuzione e ai piccoli servizi connessi si provvederà tramite l'appalto della durata di sei anni (dal 2012 al 2018) aggiudicato da ESTAV Centro alla ditta AIR LIQUIDE SANITÀ con provvedimento dirigenziale n. 674 del 28/11/2011;

9) di disporre l'affidamento della manutenzione dei demineralizzatori forniti all'Ospedale Meyer dalla Culligan, ricorrendone le condizioni, mediante procedura in economia;

10) di dare atto che alla manutenzione dell'impianto di posta pneumatica si provvederà tramite l'impresa Tecnopost Spa di Milano in forza della disposizione dirigenziale n. 309 del 10/09/2013 con la quale è stata formalizzata l'aggiudicazione dell'ampliamento dell'impianto e il relativo servizio triennale di manutenzione dell'intero impianto che decorrerà dalla scadenza della garanzia sul nuovo impianto (fissata al 10/02/2015);

11) di dare atto che con disposizione dirigenziale n. 465 del 31/12/2013 è stata aggiudicata alla Kone Spa la manutenzione degli ascensori e dei montalettighe fino al 31/12/2015;

12) di dare atto che alla manutenzione delle apparecchiature scientifiche di diagnosi e cura di proprietà aziendale provvederà ESTAV Centro conformemente al trasferimento di funzioni deliberato con D.G.R.T. n. 1027 del 16/11/2009, ancorché la relativa spesa farà carico al Bilancio aziendale con un onere stimato in € 2.100.000,00=, Iva compresa;

13) di dare atto, inoltre, che sul medesimo conto del Bilancio aziendale graverà la spesa presunta di € 240.000,00= relativa alla quota manutenzione delle apparecchiature scientifiche di diagnosi in service;

14) di dare atto che alla manutenzione della rete dati, delle apparecchiature informatiche e dei software di cui l'Azienda O.U. Meyer è licenziataria provvederà ESTAV Centro conformemente al trasferimento di funzioni deliberato con D.G.R.T. n. 1027 del 16/11/2009, ancorché la relativa spesa farà carico al Bilancio aziendale e che il relativo onere è stimato in € 1.016.000,00=, Iva compresa;

15) di dare atto che la manutenzione del parco autoveicoli aziendali risulta attualmente affidata al Garage Cevolani di Firenze con scadenza il 31/12/2014 e che ESTAV Centro ha già in corso una procedura di gara per l'affidamento del medesimo servizio per il triennio 2015-5017;

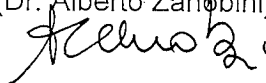
16) di dare atto che si farà ricorso alle aggiudicazioni delle centrali di committenza (Consip, Estav etc), ricorrendo le circostanze e per gli oggetti appropriati, nel rispetto della legge 6 luglio 2012, n. 94 di conversione, con modificazioni, del decreto-legge 7 maggio 2012, n. 52, recante disposizioni urgenti per la razionalizzazione della spesa pubblica, e del D.L. n. 95 del 2012 convertito con modificazioni nella L. 7 agosto 2012, n. 135;

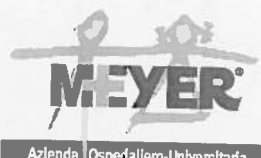
17) di autorizzare il Dirigente competente ad effettuare l'eventuale acquisizione di ulteriori servizi manutentivi ordinari o di beni ad essi correlati al momento non prevedibili con le procedure e nei limiti stabiliti dal D.Lgs n. 163/2006 e dal Regolamento dell'attività contrattuale citato;

18) di provvedere alla stipulazione dei contratti di cui si tratta nelle forme previste dalla normativa vigente;

19) di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 42, comma 2, della L. R. Toscana n. 40/2005 contemporaneamente all'inoltro all'albo di pubblicità degli atti di questa AOU Meyer.

IL COMMISSARIO
(Dr. Alberto Zanobini)





IL COMMISSARIO



PROT. 534/2015

Firenze, 27/1/2015

Al Commissario ESTAV Centro
Egregio Dott. Tito Berti

SEDE

OGGETTO: Budget manutenzione ordinaria T. e S.I. e T.S.. Anno 2015

Con riferimento a quanto in oggetto, si comunica che con delibera del Commissario n° 124 del 30.12.2014 sono stati stanziati da questa Azienda, per la manutenzione ordinaria delle Tecnologie Sanitarie per l'anno 2015, Euro 2.100.000,00.

Con la medesima deliberazione per la manutenzione ordinaria delle Tecnologie e Sistemi Informativi sono stati stanziati Euro 1.016.000,00.

Si prega pertanto di prendere buona nota di quanto sopra restando a disposizione per ogni esigenza.

Cordiali saluti

Il Commissario
(Alberto Zanobini)

Sede Legale: Viale Pieraccini 24 – 50139 Firenze tel. 055/5662301 - 055/5662280

c.f. e partita Iva 02175680483

direzione.generale@meyer.it - www.meyer.it