



Regione Toscana
AZIENDA USL 1 MASSA e CARRARA
Via Don Minzoni, 3 – 54033 Carrara

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE
assunta ai sensi dell'art. 36 della L.R.T. 24/02/2005 n. 40

N. 295 del 22/06/2015

Struttura Organizzativa proponente: Direzione Amministrativa

Responsabile del procedimento : Dott. Antoniojaco Fernandez

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

Il Dirigente proponente
Dott. Antoniojaco Fernandez

OGGETTO: ADOZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE PER L'ANNO 2015 E DEL BILANCIO PLURIENNALE 2015-2017.

Oggetto: ADOZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE PER L'ANNO 2015 E DEL BILANCIO PLURIENNALE 2015-2017.

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

VISTO il D. Lgs. n. 118/2011 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli EELL e dei loro organismi..[omissis]”, con il quale vengono definiti i contenuti degli atti di bilancio;

VISTO il DM 30 Marzo 2013 “Modifica degli schemi dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa delle Azienda del SSN”, con il quale vengono aggiornati gli schemi di bilancio per le AASS inizialmente previsti dal D.Lgs. 118/2011 sopra richiamato.

VISTI gli artt. 120, 121 e 123 della L.R. 40/2005 e s.m.i., inerenti le modalità di adozione ed i contenuti del bilancio di previsione annuale e pluriennale delle Aziende Sanitarie della Regione Toscana;

TENUTO CONTO dei seguenti atti e comunicazioni:

- DGRT 575 del 27/04/2015 che, revocando la DGRT 1269/2014, definisce le risorse di FSR indistinto pari ad euro 331.320.757,10 (di cui 346.694,10 destinato a specifiche progettualità), oltre a determinare in euro 3.500.000,00 la franchigia tecnica sulla mobilità intraregionale;
- PEC del 29/05/2015, integrata con PEC del 05/06/2015 e del 09/06/2015, contenenti le linee guida per la predisposizione del Bilancio di Previsione 2015, all'interno delle quali sono indicati
 - a) i valori afferenti la mobilità sanitaria da inserire nel BP 2015, pari al consuntivo 2013 al netto della franchigia tecnica richiamata al punto precedente, di seguito riportati:

Aggregato	Importo BE 2013	Franchigia tecnica	Importo BP
Ricavi per Mobilità sanitaria	26.771.076,55	0	26.741.605,55
Costi per Mobilità sanitaria	55.868.188,82	3.500.000,00	52.368.188,82

- b) l'elenco dei contributi vincolati a specifiche progettualità che l'Azienda è autorizzata ad iscrivere tra i contributi da Regione del Bilancio di Previsione 2015, ammontanti complessivamente ad euro 10.154.004,36;

RITENUTO a seguito dell'istruttoria effettuata, che l'atto che si propone di adottare è legittimo nella forma e nella sostanza;

PROPONE

Per i motivi svolti in premessa:

- 1) di adottare il Bilancio preventivo economico annuale 2015 e pluriennale 2015-2017, articolato nei seguenti documenti che, allegati al presente atto, ne costituiscono parte integrante e sostanziale:
 - Allegato A.1 - Conto economico preventivo annuale
 - Allegato A.2 - Conto economico preventivo pluriennale
 - Allegato A.3 – Conto economico Modello CE
 - Allegato B - Nota illustrativa
 - Allegato C - Relazione del Direttore Generale
 - Allegato D - Prospetto dei flussi di cassa
 - Allegato E - Prospetto attività sociali
 - Allegato F - Piano degli investimenti
 - Allegato G - Prospetto Libera Professione

- 2) di inviare il presente atto al Collegio Sindacale per l'espletamento delle funzioni di cui all'art. 42, della L.R. 40/2005 e s.m.i., ivi compresa la predisposizione della relazione da allegare al Bilancio al momento della trasmissione per l'approvazione alla Giunta Regionale;

- 3) di far dichiarare, infine, la presente deliberazione immediatamente esecutiva, data l'urgenza legata alla natura autorizzatoria del BP sancita dal D.Lgs. 118/2011;

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dott. Jacopo Fernandez

IL DIRETTORE GENERALE

LETTA E VALUTATA la proposta presentata dal Direttore Amministrativo;

PRESO ATTO che il Dirigente proponente ha attestato che l'adozione del presente provvedimento è legittima nella forma e nella sostanza;

ACQUISITO il parere favorevole reso da parte:

Del Direttore Sanitario

Dott. Maurizio Dal Maso

D E L I B E R A

- 1) di adottare il Bilancio preventivo economico annuale 2015 e pluriennale 2015-2017, articolato nei seguenti documenti che, allegati al presente atto, ne costituiscono parte integrante e sostanziale:
 - Allegato A.1 - Conto economico preventivo annuale
 - Allegato A.2 - Conto economico preventivo pluriennale
 - Allegato A.3 – Conto economico Modello CE
 - Allegato B - Nota illustrativa
 - Allegato C - Relazione del Direttore Generale
 - Allegato D - Prospetto dei flussi di cassa
 - Allegato E - Prospetto attività sociali
 - Allegato F - Piano degli investimenti
 - Allegato G - Prospetto Libera Professione

- 2) di inviare il presente atto al Collegio Sindacale per l'espletamento delle funzioni di cui all'art. 42, della L.R. 40/2005 e s.m.i., ivi compresa la predisposizione della relazione da allegare al Bilancio al momento della trasmissione per l'approvazione alla Giunta Regionale;

- 3) di far dichiarare, infine, la presente deliberazione immediatamente esecutiva, data l'urgenza legata alla natura autorizzatoria del BP sancita dal D.Lgs. 118/2011;

Letto, approvato e sottoscritto:

IL DIRETTORE GENERALE
Maria Teresa DE LAURETIS

=====

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente delibera viene posta in pubblicazione in data odierna e vi rimarrà per 15 giorni consecutivi.

Carrara, 22/06/2015

F.to IL FUNZIONARIO ADDETTO

Termine di pubblicazione:

Carrara, 07/07/2015

F.to IL FUNZIONARIO ADDETTO

=====



**Azienda
USL 1
Massa e
Carrara**

Servizio Sanitario della Toscana

Azienda USL 1 di Massa e Carrara

Bilancio di Previsione annuale 2015 e pluriennale 2015-2017

Adottato con DDG 295 del 22/06/2015

Azienda USL 1 di Massa e Carrara

BP annuale 2015 e pluriennale 2015-2016

Allegato A.1)

Schema Conto Economico preventivo annuale 2015 (D.Lgs. 118/2011-DM 20/03/2013)

A.1 - CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO <i>Redatto ai sensi del D. Lgs. 118/2011 e DM 20 Marzo 2013</i>	Anno 2015
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Contributi in c/ esercizio	342.364.324
a) Contributi in c/ esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	341.474.761
b) Contributi in c/ esercizio - extra fondo	789.563
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	0
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura L.E.A</i>	0
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra L.E.A</i>	0
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	0
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	0
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	789.563
c) Contributi in c/ esercizio - per ricerca	0
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	0
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	0
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	0
4) <i>da privati</i>	0
d) Contributi in c/ esercizio - da privati	100.000
2) Rettifica contributi c/ esercizio per destinazione ad investimenti	-420.000
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	32.697.203
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	26.811.203
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	2.550.000
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	3.336.000
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	6.474.813
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	6.557.963
7) Quota contributi in c/ capitale imputata nell'esercizio	6.400.000
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0
9) Altri ricavi e proventi	760.000
Totale A)	394.834.303
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
1) Acquisti di beni	49.039.682
a) Acquisti di beni sanitari	48.072.048
b) Acquisti di beni non sanitari	967.633
2) Acquisti di servizi sanitari	155.978.870
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	22.696.877
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	28.147.750
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	13.192.905
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	14.475.793
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	2.158.664
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	1.948.034
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	39.512.545
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	0
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	5.036.796
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	280.130
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	10.483.281
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	39.563
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.646.000
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	2.282.403
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.475.044
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	12.603.085
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	0

SCHEMA DI BILANCIO <i>Redatto ai sensi del D. Lgs. 118/2011 e DM 20 Marzo 2013</i>	Anno 2015
3) Acquisti di servizi non sanitari	22.203.483
a) Servizi non sanitari	21.780.960
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	130.023
c) Formazione	292.500
4) Manutenzione e riparazione	5.737.317
5) Godimento di beni di terzi	2.271.823
6) Costi del personale	130.928.598
a) Personale dirigente medico	44.853.373
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	4.782.964
c) Personale comparto ruolo sanitario	58.452.866
d) Personale dirigente altri ruoli	2.236.048
e) Personale comparto altri ruoli	20.603.348
7) Oneri diversi di gestione	7.238.747
8) Ammortamenti	10.200.000
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	934.000
b) Ammortamenti dei Fabbricati	4.420.000
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.846.000
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0
10) Variazione delle rimanenze	0
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	0
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	0
11) Accantonamenti	717.000
a) Accantonamenti per rischi	0
b) Accantonamenti per premio operosità	280.000
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0
d) Altri accantonamenti	437.000
Totale B)	384.315.520
DIF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	10.518.783
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	2.000
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1.444.095
Totale C)	-1.442.095
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
1) Rivalutazioni	0
2) Svalutazioni	0
Totale D)	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
1) Proventi straordinari	0
a) Plusvalenze	0
b) Altri proventi straordinari	0
2) Oneri straordinari	0
a) Minusvalenze	0
b) Altri oneri straordinari	0
Totale E)	0

SCHEMA DI BILANCIO <i>Redatto ai sensi del D. Lgs. 118/2011 e DM 20 Marzo 2013</i>		Anno 2015
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		9.076.688
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		
1) IRAP		8.981.688
a) IRAP relativa a personale dipendente		8.127.594
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		630.000
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		159.094
d) IRAP relativa ad attività commerciali		65.000
2) IRES		95.000
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)		0
Totale Y)		9.076.688
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		0

Azienda USL 1 di Massa e Carrara

BP annuale 2015 e pluriennale 2015-2017

Allegato A.2)

Schema Conto economico preventivo pluriennale 2015-2017
(D.Lgs. 118/2011-DM 20/03/2013)

SCHEMA DI BILANCIO <i>Redatto ai sensi del D. Lgs. 118/2011 e DM 20 Marzo 2013</i>		Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE			
	1) Contributi in c/esercizio	342.364.324	342.364.324	342.364.324
	a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	341.474.761	341.474.761	341.474.761
	b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	789.563	789.563	789.563
	1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	0	0	0
	2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	0	0	0
	3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	0	0	0
	4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	0	0	0
	5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	0	0	0
	6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	789.563	789.563	789.563
	c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	0	0	0
	1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	0	0	0
	2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	0	0	0
	3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	0	0	0
	4) <i>da privati</i>	0	0	0
	d) Contributi in c/esercizio - da privati	100.000	100.000	100.000
	2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-420.000	-420.000	-420.000
	3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0	0	0
	4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	32.697.203	32.697.203	32.697.203
	a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	26.811.203	26.811.203	26.811.203
	b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	2.550.000	2.550.000	2.550.000
	c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	3.336.000	3.336.000	3.336.000
	5) Concorsi, recuperi e rimborsi	6.474.813	6.474.813	6.474.813
	6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	6.557.963	6.557.963	6.557.963
	7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	6.400.000	6.400.000	6.400.000
	8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
	9) Altri ricavi e proventi	760.000	760.000	760.000
	Totale A)	394.834.303	394.834.303	394.834.303
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE			
	1) Acquisti di beni	49.039.682	49.039.682	49.039.682
	a) Acquisti di beni sanitari	48.072.048	48.072.048	48.072.048
	b) Acquisti di beni non sanitari	967.633	967.633	967.633
	2) Acquisti di servizi sanitari	155.978.870	155.978.870	155.978.870
	a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	22.696.877	22.696.877	22.696.877
	b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	28.147.750	28.147.750	28.147.750
	c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	13.192.905	13.192.905	13.192.905
	d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	14.475.793	14.475.793	14.475.793
	e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	2.158.664	2.158.664	2.158.664
	f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	1.948.034	1.948.034	1.948.034
	g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	39.512.545	39.512.545	39.512.545
	h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0
	i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	5.036.796	5.036.796	5.036.796
	j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	280.130	280.130	280.130
	k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	10.483.281	10.483.281	10.483.281
	l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	39.563	39.563	39.563
	m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.646.000	1.646.000	1.646.000
	n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	2.282.403	2.282.403	2.282.403
	o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.475.044	1.475.044	1.475.044
	p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	12.603.085	12.603.085	12.603.085
	q) Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0

SCHEMA DI BILANCIO <i>Redatto ai sensi del D. Lgs. 118/2011 e DM 20 Marzo 2013</i>	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
3) Acquisti di servizi non sanitari	22.203.483	22.203.483	22.203.483
a) Servizi non sanitari	21.780.960	21.780.960	21.780.960
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	130.023	130.023	130.023
c) Formazione	292.500	292.500	292.500
4) Manutenzione e riparazione	5.737.317	5.737.317	5.737.317
5) Godimento di beni di terzi	2.271.823	2.271.823	2.271.823
6) Costi del personale	130.928.598	130.928.598	130.928.598
a) Personale dirigente medico	44.853.373	44.853.373	44.853.373
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	4.782.964	4.782.964	4.782.964
c) Personale comparto ruolo sanitario	58.452.866	58.452.866	58.452.866
d) Personale dirigente altri ruoli	2.236.048	2.236.048	2.236.048
e) Personale comparto altri ruoli	20.603.348	20.603.348	20.603.348
7) Oneri diversi di gestione	7.238.747	7.238.747	7.238.747
8) Ammortamenti	10.200.000	10.200.000	10.200.000
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	934.000	934.000	934.000
b) Ammortamenti dei Fabbricati	4.420.000	4.420.000	4.420.000
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.846.000	4.846.000	4.846.000
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0
10) Variazione delle rimanenze	0	0	0
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	0	0	0
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	0	0	0
11) Accantonamenti	717.000	717.000	717.000
a) Accantonamenti per rischi	0	0	0
b) Accantonamenti per premio operosità	280.000	280.000	280.000
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0	0	0
d) Altri accantonamenti	437.000	437.000	437.000
Totale B)	384.315.520	384.315.520	384.315.520
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	10.518.783	10.518.783	10.518.783
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	2.000	2.000	2.000
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1.444.095	1.444.095	1.444.095
Totale C)	-1.442.095	-1.442.095	-1.442.095
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
1) Rivalutazioni	0	0	0
2) Svalutazioni	0	0	0
Totale D)	0	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
1) Proventi straordinari	0	0	0
a) Plusvalenze	0	0	0
b) Altri proventi straordinari	0	0	0
2) Oneri straordinari	0	0	0
a) Minusvalenze	0	0	0
b) Altri oneri straordinari	0	0	0
Totale E)	0	0	0

SCHEMA DI BILANCIO <i>Redatto ai sensi del D. Lgs. 118/2011 e DM 20 Marzo 2013</i>		Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		9.076.688	9.076.688	9.076.688
Y)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
	1) IRAP	8.981.688	8.981.688	8.981.688
	a) IRAP relativa a personale dipendente	8.127.594	8.127.594	8.127.594
	b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	630.000	630.000	630.000
	c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	159.094	159.094	159.094
	d) IRAP relativa ad attività commerciali	65.000	65.000	65.000
	2) IRES	95.000	95.000	95.000
	3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0
Totale Y)		9.076.688	9.076.688	9.076.688
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		0	0	0

BP annuale 2015 e pluriennale 2015-2017

Allegato A.3)

Conto economico preventivo – Schema CE (DM 15/06/2012)

A.3 - Schema CE

(dati in euro)

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2012'	BP 2015
	A) Valore della produzione	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	342.364.323,96
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	341.474.761,46
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	341.474.761,46
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0,00
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	789.562,50
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0,00
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0,00
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0,00
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	789.562,50
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	750.000,00
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	39.562,50
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0,00
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0,00
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0,00
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	100.000,00
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-420.000,00
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-420.000,00
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0,00
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0,00
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0,00
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0,00
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	32.697.203,03
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	28.622.203,03
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	13.327.348,02
RR0341)	A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	13.211.348,02
RR0342)	A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta	116.000,00
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	7.774.837,00
RR0351	A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	7.774.837,00
RR0352	A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0,00
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.707.203,11
RR0361	A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	1.607.203,11
RR0362	A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	100.000,00
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
RR0371	A.4.A.1.3.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	0,00
RR0372	A.4.A.1.3.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	0,00
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	1.268.372,95
RR0381	A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	1.252.372,95
RR0382	A.4.A.1.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	16.000,00
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	70.702,08
RR0391	A.4.A.1.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	70.702,08
RR0392	A.4.A.1.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	0,00
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	368.951,74
RR0401	A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	368.951,74
RR0402	A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	0,00
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	4.823,70
RR0411	A.4.A.1.7.a) Prestazioni termali a compensazione	4.823,70
RR0412	A.4.A.1.7.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	0,00
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00
RR0421	A.4.A.1.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	0,00
RR0422	A.4.A.1.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	0,00
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	2.132.457,44
RR0431	A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	2.132.457,44
RR0432	A.4.A.1.9.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0,00

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2012'	BP 2015
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	2.226.000,00
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	13.068.855,01
RR0451)	A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	13.003.855,01
RR0452)	A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	65.000,00
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	8.789.621,41
RR0461	A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	8.749.621,41
RR0462	A.4.A.3.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	40.000,00
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	2.817.571,20
RR0471	A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	2.807.571,20
RR0472	A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta	10.000,00
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0,00
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	514.528,82
RR0491	A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	499.528,82
RR0492	A.4.A.3.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	15.000,00
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	183.127,29
RR0501	A.4.A.3.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a compensazione	183.127,29
RR0502	A.4.A.3.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a fatturazione diretta	0,00
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	735.848,93
RR0511	A.4.A.3.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a compensazione	735.848,93
RR0512	A.4.A.3.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a fatturazione diretta	0,00
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	28.017,36
RR0521	A.4.A.3.7.a) Prestazioni termali Extraregione a compensazione	28.017,36
RR0522	A.4.A.3.7.b) Prestazioni termali Extraregione a fatturazione diretta	0,00
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0,00
RR0531	A.4.A.3.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a compensazione	0,00
RR0532	A.4.A.3.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a fatturazione diretta	0,00
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	140,00
RR0541	A.4.A.3.9.a) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a compensazione	140,00
RR0542	A.4.A.3.9.b) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a fatturazione diretta	0,00
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00
RR0551	A.4.A.3.10.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a compensazione	0,00
RR0552	A.4.A.3.10.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a fatturazione diretta	0,00
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0,00
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0,00
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0,00
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0,00
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0,00
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.525.000,00
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.550.000,00
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	20.000,00
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.200.000,00
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0,00
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	50.000,00
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)	145.000,00
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	135.000,00
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	6.474.812,71
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	0,00
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	2.472.496,89
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0,00
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	2.472.496,89
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	580.873,52
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	20.000,00
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	555.873,52
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.000,00
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	515.000,00
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	415.000,00
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	70.000,00
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	30.000,00

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2012'	BP 2015
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.906.442,30
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	1.842.000,00
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0,00
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	1.842.000,00
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.064.442,30
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	6.557.963,33
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	6.347.963,33
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	210.000,00
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0,00
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	6.400.000,00
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0,00
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	6.300.000,00
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0,00
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio IFR destinati ad investimenti	100.000,00
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0,00
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0,00
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	760.000,00
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	215.000,00
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	35.000,00
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	510.000,00
RR1100	A.10) Totale voci da consolidare attive	
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	394.834.303,03
	B) Costi della produzione	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	49.039.681,77
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	48.072.048,44
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	24.080.194,17
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	23.186.444,17
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	893.750,00
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0,00
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	3.906,00
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	3.766,00
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	140,00
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0,00
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	18.359.916,67
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	11.695.750,00
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	1.741.666,67
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	4.922.500,00
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	320.833,33
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	1.054.166,67
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	1.090.558,33
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	4.583,33
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1.645.416,67
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.512.473,27
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	967.633,33
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	0,00
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	112.750,00
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	192.500,00
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	383.166,67
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	119.166,67
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	160.050,00
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	178.182.352,77
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	155.978.870,10
SS0401	B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	26.598.761,09
SS0402	B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	403.000,00
SS0404	B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	19.803.149,17
SS0405	B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	1.000,00
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	22.696.877,29
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	22.487.000,00
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	14.900.000,00
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	3.200.000,00
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	1.565.000,00
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	2.822.000,00
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	87.336,55
SS0471	B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	87.336,55
SS0472	B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0,00
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	122.540,74
SS0481	B.2.A.1.3.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a compensazione	122.540,74
SS0482	B.2.A.1.3.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a fatturazione diretta	0,00
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	28.147.750,34
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	27.383.228,00
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	252.600,76
SS0511	B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	252.600,76
SS0512	B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0,00
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	511.921,58
SS0521	B.2.A.2.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	511.921,58
SS0522	B.2.A.2.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0,00

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2012'	BP 2015
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	13.192.904,54
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	4.057.381,84
SS0541	B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	3.654.381,84
SS0542	B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	403.000,00
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	1.886.468,20
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	2.041.054,50
SS0561	B.2.A.3.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	2.040.054,50
SS0562	B.2.A.3.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	1.000,00
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	4.650.000,00
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	558.000,00
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0,00
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0,00
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	558.000,00
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	14.475.793,14
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	367.459,81
SS0651	B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	367.459,81
SS0652	B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0,00
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0,00
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	14.108.333,33
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0,00
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	2.158.664,00
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
SS0711	B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0,00
SS0712	B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0,00
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
SS0731	B.2.A.5.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0,00
SS0732	B.2.A.5.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0,00
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	2.158.664,00
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	1.948.034,37
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
SS0761	B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0,00
SS0762	B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0,00
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
SS0781	B.2.A.6.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0,00
SS0782	B.2.A.6.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0,00
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	1.948.034,37
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	39.512.544,74
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	20.337.469,17
SS0811	B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	20.337.469,17
SS0812	B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0,00
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	3.605.037,00
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	15.560.038,57
SS0831	B.2.A.7.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	15.560.038,57
SS0832	B.2.A.7.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0,00
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	10.000,00
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0,00
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0,00
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	10.000,00
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
SS0911	B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0,00
SS0912	B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0,00
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0,00
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0,00
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0,00
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	5.036.795,53
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	1.865.140,50
SS0971	B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	1.865.140,50
SS0972	B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0,00
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	8.394,09
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	1.323.260,94
SS0991	B.2.A.9.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	1.323.260,94
SS0992	B.2.A.9.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0,00
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	1.840.000,00
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0,00
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2012'	BP 2015
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	280.130,22
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	34.372,46
SS1041	B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	34.372,46
SS1042	B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0,00
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	165.757,76
SS1061	B.2.A.10.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	165.757,76
SS1062	B.2.A.10.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0,00
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	80.000,00
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	10.483.281,08
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
SS1101	B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0,00
SS1102	B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0,00
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	79.575,08
SS1121	B.2.A.11.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	79.575,08
SS1122	B.2.A.11.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0,00
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	10.403.706,00
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	39.562,50
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
SS1151	B.2.A.12.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0,00
SS1152	B.2.A.12.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0,00
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0,00
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0,00
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	39.562,50
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	0,00
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)	1.646.000,00
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area ospedaliera	0,00
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia- Area specialistica	1.646.000,00
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area sanità pubblica	0,00
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58)	0,00
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro	0,00
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	2.282.403,00
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	609.211,00
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	165.000,00
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	750.000,00
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	758.192,00
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.475.044,00
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	1.000,00
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	865.000,00
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0,00
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0,00
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	350.000,00
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	78.000,00
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	357.000,00
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	80.000,00
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando	609.044,00
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	609.044,00
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0,00
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	12.603.085,35
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	89.000,00
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	428.936,00
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	12.085.149,35
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0,00
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0,00
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	22.203.482,67
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	21.780.959,67
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	2.640.000,00
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	4.598.000,00
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	2.555.000,00
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	711.000,00
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	0,00
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	858.333,33
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.041.665,00
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	810.000,00
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	2.160.000,00
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	1.712.970,00
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	390.600,00
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	0,00
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	390.600,00

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2012'	BP 2015
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	4.303.391,33
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	470.000,00
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	3.833.391,33
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	130.023,00
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0,00
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	130.023,00
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	88.167,00
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0,00
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0,00
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0,00
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	41.856,00
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsamento oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0,00
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0,00
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	292.500,00
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	60.000,00
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	232.500,00
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	5.737.316,67
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.437.500,00
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0,00
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.500.537,50
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	714.279,17
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	85.000,00
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	0,00
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	2.271.823,33
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	471.000,00
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	1.740.433,33
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	1.594.600,00
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	145.833,33
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	60.390,00
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	60.390,00
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0,00
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA2080	Totale Costo del personale	130.928.598,37
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	108.089.202,76
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	49.636.336,79
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	44.853.373,13
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	44.853.373,13
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	0,00
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0,00
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	4.782.963,66
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	4.782.963,66
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0,00
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0,00
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	58.452.865,97
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	58.452.865,97
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	0,00
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	945.829,35
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	880.798,12
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	880.798,12
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0,00
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	65.031,23
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	65.031,23
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	13.119.110,75
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	120.319,72
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	120.319,72
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	12.998.791,03
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	12.998.791,03
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	0,00
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	8.774.455,51
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.234.930,25
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.234.930,25
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0,00
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	7.539.525,26
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	7.539.525,26
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	0,00
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2012'	BP 2015
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	7.238.747,00
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	530.800,00
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0,00
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	6.707.947,00
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	772.037,00
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	5.935.910,00
BA2560	Totale Ammortamenti	10.200.000,00
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	934.000,00
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	4.420.000,00
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	21.000,00
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	4.399.000,00
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.846.000,00
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	0,00
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	0,00
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	0,00
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0,00
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	717.000,00
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	0,00
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0,00
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0,00
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0,00
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	0,00
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	280.000,00
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0,00
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0,00
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0,00
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	437.000,00
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	0,00
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0,00
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0,00
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	437.000,00
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0,00
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0,00
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	0,00
SS2895	B.17) Totale voci da consolidare passive	
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	384.315.519,91
	C) Proventi e oneri finanziari	
CA0010	C.1) Interessi attivi	2.000,00
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	2.000,00
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0,00
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0,00
CA0050	C.2) Altri proventi	0,00
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0,00
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0,00
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0,00
CA0110	C.3) Interessi passivi	1.444.095,35
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0,00
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	1.444.095,35
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	0,00
CA0150	C.4) Altri oneri	0,00
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0,00
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0,00
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-1.442.095,35
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0,00
DA0020	D.2) Svalutazioni	0,00
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0,00
	E) Proventi e oneri straordinari	
EA0010	E.1) Proventi straordinari	0,00
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0,00
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	0,00
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0,00
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0,00
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	0,00
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0,00
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0,00

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2012'	BP 2015
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	0,00
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0,00
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0,00
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0,00
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0,00
EA0260	E.2) Oneri straordinari	0,00
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0,00
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	0,00
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0,00
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0,00
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	0,00
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0,00
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	0,00
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0,00
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0,00
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0,00
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0,00
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0,00
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	0,00
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	0,00
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0,00
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0,00
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0,00
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	0,00
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	9.076.687,77
	Imposte e tasse	
YA0010	Y.1) IRAP	8.981.687,77
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	8.127.594,17
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	630.000,00
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	159.093,60
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	65.000,00
YA0060	Y.2) IRES	95.000,00
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	95.000,00
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0,00
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00
YZ9999	Totale imposte e tasse	9.076.687,77
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	0,00

BP annuale 2015 e pluriennale 2015-2017

Allegato B)

Nota Illustrativa

**Nota Illustrativa al
Bilancio Preventivo Economico Annuale 2015
Bilancio Preventivo Economico Pluriennale 2015/2017**

Il seguente documento è così strutturato:

- 1) Premessa
- 2) Logiche complessive
- 3) Analisi delle principali poste del bilancio preventivo 2015
- 4) Indicazioni sulle azioni gestionali
- 5) Bilancio preventivo pluriennale 2015/2017

1) Premessa

La costruzione della programmazione 2015 nasce dalla comprensione ed analisi dei seguenti documenti che rivestono quindi il ruolo di parametri di riferimento del sistema:

- 1) Indicazioni Regionali per la costruzione del bilancio preventivo;
- 2) Monitoraggio dell'andamento economico 2014 (CE Preconsuntivo), quale parametro di riferimento per la definizione del punto di partenza economico;
- 3) Proiezioni elaborate sul tavolo dei Gestori del Fabbisogno 2015;
- 4) Piano degli investimenti aziendale per la programmazione dei lavori e degli acquisti.

In particolare le strategie di sistema sono la base sulla quale costruire le ipotesi produttive aziendali, mentre le Indicazioni Regionali e le risultanze del preconsuntivo 2014 servono per individuare i vincoli generali entro i quali strutturare il bilancio preventivo.

Il Piano degli investimenti riveste il ruolo di riferimento per la programmazione degli impieghi patrimoniali.

Il bilancio preventivo annuale e pluriennale ha risentito della consistente contrazione, intervenuta progressivamente nel tempo, delle risorse attribuite alle Aziende e che ha determinato un livello di contribuzione regionale formalmente assegnato per l'anno 2015 inferiore agli standard medi degli anni precedenti. Merita al proposito ripercorrere le fasi che hanno portato alla definizione di tale livello di contribuzione.

- Le linee guida inoltrate nell'ottobre 2014 prevedevano un incremento di risorse per l'anno 2015 pari allo 0,9% rispetto all'anno precedente, attestandosi sui 357,5mln di euro, al netto di eventuali contributi vincolati a specifiche progettualità.
- Successivamente, a seguito della sospensione delle linee guida sopra richiamate, è stata adottata la DGRT 1269/2014, che prevedeva una assegnazione all'Azienda pari a 341,2mln di euro, comprensiva di una quota pari a 10,5mln inerente "importi incrementali stimati" di fondo sanitario, che sono stati comunicati alle Aziende "esclusivamente ai fini della programmazione gestionale". Tali importi sono al netto di eventuali contributi vincolati a specifiche progettualità. A seguito dell'adozione della citata delibera tuttavia non sono pervenute né le conseguenti nuove linee guida per la predisposizione del bilancio, né si sono mai sostanziate gli atti regionali per l'assegnazione alle Aziende della quota "incrementale stimata", atti necessari, come richiamato dal disposto della DGRT 1269/2014 stessa, per la conseguente adozione del Bilancio di Previsione da parte delle Aziende.
- Nel mese di aprile 2015 è stata adottata la DGRT 575/2015 che, nel revocare la precedente 1269/2014, assegna le risorse di FSR alle Aziende, per l'ASL 1 pari complessivamente a 331mln di euro, al netto di eventuali contributi vincolati a specifiche progettualità, confermando in

sostanza l'assegnazione di risorse previste nella precedente DGRT al netto degli "importi incrementali stimati" che invece nella nuova DGRT non vengono richiamati.

- Nell'incontro di Monitoraggio (come previsto dall'art. 121bis L. 40/2005) occorso tra l'Assessorato regionale e la Direzione aziendale, sono stati definiti dei primi obiettivi gestionali e di risultato da attribuire alla Azienda (verbale n° 3/2015). Tali obiettivi prevedono il raggiungimento del pareggio di bilancio con un livello di contribuzione garantito dalla Regione, al netto di eventuali contributi vincolati a specifiche progettualità, pari ad euro 349,1mln, importo che –tuttavia- non essendo oggetto di formale assegnazione, non può essere iscritto nel presente Bilancio.
- A fine maggio 2015 sono pervenute le nuove linee guida regionali, che ai fini della definizione delle risorse iscrivibili nel BP richiamano le somme assegnate con la citata DGRT 575/2015 e sulla base delle quali è stato predisposto il presente bilancio di previsione.
- Con successiva comunicazione mail del 16/06/2015 è stato comunicato un ulteriore contrazione del valore della contribuzione Regionale, pari allo 0,75% rispetto al dato indicato nel sopracitato Verbale. Anche in questo caso tale comunicazione non influisce sul dato iscrivibile nel presente BP.

Il bilancio quindi al fine di garantire il vincolo normativo del pareggio prevede una pluralità di azioni di contenimento della spesa:

da un lato sono previste delle azioni gestionali volte al raggiungimento degli obiettivi concordati con l'Assessorato in sede di monitoraggio e che costituiscono la base per l'attribuzione ai vari gestori degli obiettivi in termini di limiti di spesa;

dall'altro sono ipotizzate delle forti azioni gestionali di contrazione delle attività e delle spese, quale condizione necessaria per rispettare il vincolo normativo del pareggio di bilancio in base alle risorse formalmente assegnate, azioni eventualmente da attuare nell'ultima parte dell'anno qualora non dovessero essere garantite le risorse regionali definite negli stessi tavoli di monitoraggio.

Finalità del presente documento è quella di esporre i criteri impiegati nella elaborazione del Bilancio Preventivo evidenziando contestualmente i riflessi contabili correlati alle principali politiche strategiche che l'azienda vuole porre in essere per il raggiungimento degli obiettivi prefissati.

Quando nel testo sono richiamate le "Indicazioni Regionali" si fa esclusivamente riferimento al contenuto coordinato delle seguenti note della Regione Toscana – Direzione Generale Diritto alla salute e Politiche di Solidarietà:

- PEC del 09/16/2015 avente per oggetto "Linee guida bilancio 2015 (sostituzione allegato)" contenente la documentazione afferente le linee guida e gli obiettivi Regionali
- PEC del 09/16/2015 avente per oggetto "Verbale 03/2015 (101 definitivo)" contenente l'elenco dei contributi finalizzati 2015;

con le quali sono state fornite a tutti i Direttori Generali delle Aziende Sanitarie Toscane le indicazioni per la redazione del Bilancio di Previsione 2015.

2) Logiche complessive

Ipotesi utilizzate

Il Bilancio di Previsione 2015 è stato elaborato sulla base delle linee guida indicate dalla Regione Toscana e sulla base delle seguenti principali ipotesi:

- 1) Il livello di contribuzione regionale è quello contenuto nelle indicazioni regionali (DGRT 575/2015). L'assegnazione di risorse attribuite all'Azienda, per le motivazioni ed i contenuti esposti nella DGRT sopra richiamata, in questa prima fase è prevista in forte contrazione rispetto ai valori tendenziali degli esercizi precedenti.
- 2) Le risorse ed i proventi aziendali, sono previsti in linea con i valori di preconsuntivo 2014;
- 3) Le risorse ed i costi afferenti la mobilità sanitaria sono definiti, come da disposizioni regionali, pari ai valori assunti nel 2013 (ultimo anno consuntivato della mobilità sanitaria) e tengono conto, ai sensi della DGRT 575/2015, della 'Franchigia tecnica' nei confronti della Fondazione Toscana Gabriele Monasterio introdotta a seguito della rimodulazione delle risorse di FSR assegnate alla FTGM stessa.
- 4) I costi di produzione sono stati determinati tenendo in considerazione i seguenti fattori:
 - a) le previsioni dei costi predisposte dai Gestori del fabbisogno per l'anno 2015
 - b) gli effetti delle azioni di contenimento della spesa pianificate dalla Direzione Aziendale e contenute nelle Indicazioni Regionali e nella normativa di riferimento sia Regionale che Nazionale, così come meglio esplicitate nella Relazione Illustrativa del Direttore Generale.
 - c) i vincoli normativi posti in essere dal D. Lgs. 118/2011 e dal combinato disposto degli artt. 121 e 121bis della LR 40/2005, inerenti la funzione autorizzatoria del bilancio di previsione, che hanno determinato la necessità di determinare, per talune e specifiche voci di costo, che saranno opportunamente dettagliate nel prosieguo della Nota Illustrativa, livelli di spesa che: da un lato risultano inferiori al fabbisogno annuo previsto, ma al contempo siano sufficienti a garantire lo svolgimento delle attività istituzionali per il tempo necessario alla definizione dei criteri di ripartizione delle risorse regionali conseguenti agli esiti dei monitoraggi ex. Art. 121bis LR 40/2005. Tale circostanza sarà indicata con l'appellativo di 'azioni crash'.

3) Sintesi Confronto 2013/2015

Nella tabella seguente si riporta il confronto tra Bilancio 2013 (che costituisce il consuntivo adottato più recente), il Preconsuntivo 2014 (dato preconsuntivo inviato in Regione mediante il sistema MEC) ed il Bilancio di Previsione 2015.

Descrizione	BE 2013	Preconsuntivo 2014 (CE MEC)	BP 2015
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/esercizio	367.147.101	369.279.974	342.364.324
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	-3.891.206	-420.000
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.879.797	2.642.326	0
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	33.045.700	32.541.537	32.697.203
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	6.556.040	4.113.227	6.474.813
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	6.433.234	6.567.780	6.557.963
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	6.894.110	6.415.968	6.400.000
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
9) Altri ricavi e proventi	999.454	760.486	760.000
Totale A)	422.955.437	418.430.093	394.834.303
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	53.959.673	57.449.135	49.039.682
2) Acquisti di servizi sanitari	161.228.015	164.919.029	155.978.870
3) Acquisti di servizi non sanitari	26.025.620	24.478.378	22.203.483
4) Manutenzione e riparazione	6.236.672	6.660.061	5.737.317
5) Godimento di beni di terzi	3.794.940	3.507.896	2.271.823
6) Costi del personale	133.168.430	133.608.184	130.928.598
7) Oneri diversi di gestione	9.097.761	8.938.152	7.238.747
8) Ammortamenti	11.031.148	10.209.442	10.200.000
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	3.714.519	440.383	0
10) Variazione delle rimanenze	-532.578	-1.275.754	0
11) Accantonamenti	8.706.547	2.733.252	717.000
Totale B)	416.430.746	411.668.157	384.315.520
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	6.524.691	6.761.936	10.518.783
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	368.119	19.617	2.000
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	2.831.043	1.603.774	1.444.095
Totale C)	-2.462.924	-1.584.158	-1.442.095
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
1) Rivalutazioni	0	0	0
2) Svalutazioni	0	0	0
Totale D)	0	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
1) Proventi straordinari	8.294.813	5.864.522	0
2) Oneri straordinari	2.921.564	2.775.720	0
Totale E)	5.373.249	3.088.802	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	9.435.016	8.266.580	9.076.688
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	9.235.175	9.131.254	8.981.688
2) IRES	100.000	95.000	95.000
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0
Totale Y)	9.335.175	9.226.254	9.076.688
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	99.841	-959.674	0

Per illustrare i vari aggregati economici, nei paragrafi che seguono, verrà utilizzata tale rappresentazione comparativa, quale ausilio alla illustrazione e alla comprensione dei fenomeni visti nella loro dinamica temporale.

Si evidenzia che il bilancio di previsione contiene, nella voce 'Contributi in c/esercizio da Regione', oltre all'assegnazione del FSR ex DGRT 575/2015, esclusivamente, come riportato nelle Indicazioni Regionali, i contributi per progetti finalizzati contenuti nell'elenco appositamente predisposto dalla Regione stessa, (si veda per maggior dettaglio il paragrafo 4.1).

Nella voce 'Concorsi, recuperi e rimborsi' sono contenuti le risorse afferenti finanziamenti finalizzati indicati nell'elenco sopra richiamato ma il cui importo, al momento, non è stato ancora ripartito tra le aziende, oltre ad eventuali contributi di natura ricorrente che vengono assegnati a rendicontazione delle spese. Tale soluzione si è resa necessaria per garantire da un lato la prosecuzione di attività in corso e il mantenimento dei contributi e sussidi agli assistiti, dall'altro rispettare il vincolo della natura autorizzatoria del Bilancio di Previsione.

Tutte le somme sopra indicate afferenti i contributi vincolati trovano infatti riscontro nelle opportune voci di costo.

Si evidenzia inoltre che, in base a quanto stabilito nelle rispettive Indicazioni Regionali, il bilancio di previsione 2015 riporta i valori di mobilità sanitaria infraregionale pari al valore effettivo consuntivato nel 2013 mentre il preconsuntivo 2014 riporta i valori provvisori comunicati dalla Regione.

Come risulta evidente dal prospetto, il bilancio di previsione chiude in pareggio.

4) Analisi delle principali poste del bilancio preventivo 2015

4.1) Contributi in c/esercizio

I contributi in c/esercizio, sono così suddivisi:

GruppoBE	CONTO	DESCRIZIONE	BE 2013	Precons. 2014 (CE_MEC)	BP 2015	Delta BP-BE	Delta BP- Preconsuntivo
CE001 - A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	3A01010101	QUOTA FONDO ORDINARIO DI GEST. F.S.R. SANITARIO	354.325.000,07	354.325.000,07	331.320.757,10	-23.004.242,97	-23.004.242,97
	3A01010102	ALTRI CONTRIBUTI (fsr indistinto progetti)	10.380.024,22	13.056.873,95	10.154.004,36	-226.019,86	-2.902.869,59
	3A01010103	CONTRIBUTI RT SOCIALE - INDISTINTO			0,00	0,00	0,00
	3A01010202	CONTRIBUTI PER FORMAZIONE PROFESSIONALE			0,00	0,00	0,00
	3A01010203	CONTRIBUTI PER RICERCA FINALIZZATA			0,00	0,00	0,00
	3A01010204	CONTRIBUTI PER PROGETTI OBIETTIVO			0,00	0,00	0,00
	3A01010206	CONTRIB. PROG. OBIETTIVO SOCIETA' DELLA SALUTE			0,00	0,00	0,00
	3A01010207	ALTRI CONTRIBUTI RICORRENTI	456.734,77	51.646,00	0,00	-456.734,77	-51.646,00
CE001 - A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale Totale			365.161.759,06	367.433.520,02	341.474.761,46	-23.686.997,60	-25.958.758,56
CE002 - A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	3A01010301	ALTRI CONTRIBUTI RT EXTRAFONDO - VINCOLATI	824.952,79	699.933,87	0,00	-824.952,79	-699.933,87
CE002 - A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati Totale			824.952,79	699.933,87	0,00	-824.952,79	-699.933,87
CE003 - A.1.b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	3A01010304	ULTERIORI RISORSE EXTRAFONDO RT A COPERTURA LEA			0,00	824.952,79	699.933,87
CE003 - A.1.b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA Totale					0,00	0,00	0,00
CE005 - A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	3A01010303	ALTRI CONTRIBUTI EXTRAFONDO - INDISTINTO	45.369,31		0,00	-45.369,31	0,00
CE005 - A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro Totale			45.369,31		0,00	-45.369,31	0,00
CE006 - A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	3A01020302	CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI PER SOMME VINCOLATE		0,00	22.500,00	0,00	0,00
	3A01020401	CONTRIBUTI ASRT - EXTRA FONDO - VINCOLATI	112.622,50		0,00	-112.622,50	0,00
	3A01020402	CONTRIBUTI ASRT - EXTRA FONDO - ALTRO			0,00	0,00	0,00
CE006 - A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) Totale			112.622,50	22.500,00	0,00	-112.622,50	-22.500,00
CE007 - A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici	3A0102010102	ALTRI TRASFERIMENTI DA COMUNI			0,00	0,00	0,00
	3A0102010103	CONTRIBUTI PER PROGETTI VINCOLATI DA COMUNI			0,00	0,00	0,00
	3A0102010214	COMUNE DI FOSDINOVO	170.000,00	180.000,00	39.562,50	-130.437,50	-140.437,50
	3A01020202	CONTRIBUTI DA PROVINCE SOCIALE			0,00	0,00	0,00
	3A01020203	CONTRIB. DA PROVINCE PER SOCIETA' DELLA SALUTE			0,00	0,00	0,00
	3A01020301	CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI		123.750,00	0,00	0,00	-123.750,00
	3A01020304	CONTRIBUTI ALTRI ENTI SOCIETA' DELLA SALUTE			0,00	0,00	0,00
	3A01020305	CONTRIBUTI DA ALTRI SOGGETTI PUBBL. (EXTRA FONDO) L. 210/92	705.397,60	684.686,60	750.000,00	44.602,40	65.313,40
3A01020399	CONTRIBUTI DA REGIONE - SOCIALE			0,00	0,00	0,00	
CE007 - A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici Totale			875.397,60	988.436,60	789.562,50	-85.835,10	-198.874,10
CE012 - A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	3A010302	CONTRIBUTI PER BORSE DI STUDIO	17.000,00	6.792,00	0,00	-17.000,00	-6.792,00
	3A010303	ALTRI CONTRIBUTI DA SOGGETTI PRIVATI	110.000,00	128.792,00	100.000,00	-10.000,00	-28.792,00
CE012 - A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati Totale			127.000,00	135.584,00	100.000,00	-27.000,00	-35.584,00
CE013 - A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	3A01050101	RETT. FSR INDISTINTO PER INVESTIMENTI		-3.857.600,85	-420.000,00	-420.000,00	3.437.600,85
	3A01050102	RETT. FSR VINCOLATO PER INVESTIMENTI		-2.867,00	0,00	0,00	2.867,00
	3A010502	RETT- CONTRIB. EXTRA-FSR DA RT PER INVESTIMENTI		-29.438,60	0,00	0,00	29.438,60
	3A010503	RETT. CONTRIBUTI PUB PER INVESTIMENTI		-1.300,00	0,00	0,00	1.300,00
CE013 - A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti Totale				-3.891.206,45	-420.000,00	-420.000,00	3.471.206,45
CE014 - A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3A01040101	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	1.293.410,77	2.117.346,75	0,00	-1.293.410,77	-2.117.346,75
	3A01040201	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	557.601,56	486.902,53	0,00	-557.601,56	-486.902,53
	3A01040301	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti privati	28.784,70	38.077,21	0,00	-28.784,70	-38.077,21
CE014 - A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti Totale			1.879.797,03	2.642.326,49	0,00	-1.879.797,03	-2.642.326,49
Totale complessivo			369.026.898,29	368.031.094,53	341.944.323,96	-27.082.574,33	-26.086.770,57

I contributi da regione inseriti nel BP derivano dalle indicazioni fornite da atti e comunicazioni della Regione Toscana. Le specifiche di costruzione del Bilancio di Previsione sono contenute nelle linee guida pervenute con PEC del 29/05/2015 (e successivamente integrate). La quota di FSR risulta quella assegnata con DGRT 575/2015, l'importo inerente i contributi vincolati a specifici che progettualità, comunicati con mail 15/GC05 e allegati al Verbale n° 3 del Monitoraggio regionale ex art. 121bis LR 40/2005 e smi, indicati alla voce 'Altri contributi', sono dettagliati di seguito:

Finalità	Finanziamento assegnato
Offerta clinico diagnostica territoriale	167.704,00
Sviluppo attività riabilitazione Fivizzano	2.400.000,00
Attività 2015 in odontoiatria	79.017,00
Misure alternative al carcere (tossicodipendenti)	40.330,00
Formazione "Salute di Genere"	1.000,00
Laboratori ausili	20.000,00
Prosecuzione attività "Sanità di iniziativa"2015	59.400,00
Controllo esterno delle prestazioni sanitarie erogate	30.000,00
Elisoccorso 2015	6.000.000,00
Progettualità OTT 2015	39.584,65
Carta dei servizi sanitari (DGR 335/2014)	5.000,00
N.A. -Quote aggiuntive RSA 2015	611.097,60
N.A.- Vita Indipendente (1° semestre 2015)	127.291,11
Rinnovo accordo CEART	123.580,00
Autismo	35.000,00
Totale	9.739.004,36

Ulteriori attività

Accordo sviluppo di carriera dei medici e sanitari di ruolo	400.000,00
Amici di Elsa	15.000,00
Totale ulteriori attività	415.000,00

Totale da verbale 08/06/2015	10.154.004,36
-------------------------------------	----------------------

La voce 'Contributi da altri soggetti pubblici' contiene le risorse per attività sociale delegata dal Comune di Fosdinovo per il primo trimestre del 2015 in quanto a decorrere dal 1° Aprile 2015 tale gestione è delegata alla Società della Salute della Lunigiana. I corrispondenti costi, di pari importo, sono rappresentati nelle opportune voci di costo, riportati nel prosieguo. Il dettaglio riepilogativo dell'attività sociale delegata è riportata anche nell'allegato "E) Prospetto delle attività sociali"

La voce 'Rettifica FSR per investimenti' contiene la quota di FSR destinata alla copertura di investimenti, come si evince dall'allegato 'F) Piano degli investimenti'

4.2) Ricavi per prestazioni sanitarie

GruppoBE	Gruppo_Gestionale	Dett_Gruppo	BE 2013	Precons. 2014 (CE_MEC)	BP 2015	Delta BP-BE	Delta BP- Preconsuntivo
CE015 - A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	MOBILITA' ATTIVA	AV	10.394.621,00	10.658.252,04	10.394.621,00	0,00	-263.631,04
		XAV	2.816.727,02	2.656.047,16	2.816.727,02	0,00	160.679,86
		XRT	13.003.855,01	12.754.794,71	13.003.855,01	0,00	249.060,30
	MOBILITA' ATTIVA Totale		26.215.203,03	26.069.093,91	26.215.203,03	0,00	146.109,12
	PROVENTI PROPRI	Altre sanitarie	233.507,69	413.669,08	415.000,00	181.492,31	1.330,92
	Specialistica	152.000,53	106.051,20	110.000,00	-42.000,53	3.948,80	
	Farmaceutica	25.214,82	25.165,75	31.000,00	5.785,18	5.834,25	
	Ricovero	109.932,00	37.619,00	40.000,00	-69.932,00	2.381,00	
PROVENTI PROPRI Totale		520.655,04	582.505,03	596.000,00	75.344,96	13.494,97	
CE016 - A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	LP RICA VI		2.743.574,14	2.560.194,70	2.550.000,00	-193.574,14	-10.194,70
	LP RICA VI Totale		2.743.574,14	2.560.194,70	2.550.000,00	-193.574,14	-10.194,70
CE017 - A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	PROVENTI PROPRI	Altre sanitarie	2.717.559,52	2.682.704,04	2.690.000,00	-27.559,52	7.295,96
		Area Prevenzione Sanzioni	595.856,10	471.118,72	471.000,00	-124.856,10	-118,72
		Ricovero	45.745,60	31.832,02	30.000,00	-15.745,60	-1.832,02
		Altri proventi	207.106,69	144.088,91	145.000,00	-62.106,69	911,09
	PROVENTI PROPRI Totale		3.566.267,91	3.329.743,69	3.336.000,00	-230.267,91	6.256,31
Totale complessivo			33.045.700,12	32.541.537,33	32.697.203,03	-348.497,09	155.665,70

I proventi per prestazioni sanitarie sono previsti nel complesso in sostanziale congruità sia con il Preconsuntivo 2014, rispetto al quale l'unica differenza deriva dai proventi per Mobilità sanitaria che, come ricordato sopra, vengono inseriti su indicazione regionale pari al BE 2013.

Le altre voci di ricavo rimangono sostanzialmente in linea anche rispetto al BE 2013 ad esclusione della attività Intramoenia (per la quale a fronte della riduzione dei ricavi, è prevista anche la correlata riduzione dei costi), e dei proventi per sanzioni.

4.3) Concorsi recuperi e rimborsi

GruppoBE	Gruppo_Gestionale	Dett_Gruppo	BE 2013	Precons. 2014 (CE_MEC)	BP 2015	Delta BP-BE	Delta BP- Preconsuntivo
CE018 - A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	MOBILITA' ATTIVA	Plasma	555.873,52	672.511,64	555.873,52	0,00	-116.638,12
		MOBILITA' ATTIVA Totale		555.873,52	672.511,64	555.873,52	0,00
	PROVENTI PROPRI	Comandato	447.459,10	437.595,90	435.000,00	-12.459,10	-2.595,90
		Formazione	292,80	6.000,00	5.000,00	4.707,20	-1.000,00
		Altre sanitarie	335.168,88	446.499,50	447.000,00	111.831,12	500,50
		Area Prevenzione Sanzioni	102.269,53	107.450,58	100.000,00	-2.269,53	-7.450,58
		Ricovero			0,00	0,00	0,00
		Altri proventi	986.154,49	433.313,93	2.925.939,19	1.939.784,70	2.492.625,26
		Cessione beni	313.810,47	72.901,69	70.000,00	-243.810,47	-2.901,69
	Pay Back	3.704.263,90	1.842.000,00	1.842.000,00	-1.862.263,90	0,00	
PROVENTI PROPRI Totale		5.889.419,17	3.345.761,60	5.824.939,19	-64.479,98	2.479.177,59	
PROVENTI STRAORD	Rimborsi	110.747,46	94.953,99	94.000,00	-16.747,46	-953,99	
PROVENTI STRAORDINARI Totale		110.747,46	94.953,99	94.000,00	-16.747,46	-953,99	
Totale complessivo			6.556.040,15	4.113.227,23	6.474.812,71	-81.227,44	2.361.585,48

L'aggregato nel complesso si mantiene in linea con i dati del Preconsuntivo 2014, ad eccezione delle voci:

- Mobilità attiva che, come sopra richiamato, è relativa al dato di BE 2013
- Altri proventi che, come sopra richiamato, contiene i finanziamenti finalizzati, citati nell'elenco predisposto dalla Regione, ma che da tale elenco risultano non ripartiti tra le singole aziende

ovvero, costituiscono contributi ricorrenti assegnati a seguito di rendicontazione aziendale (ca. 2,5mln), il cui dettaglio è riportato di seguito:

Finalità	Finanziamento previsto Extra verbale
FNA	1.924.796,00
Vita Indipendente	181.600,89
SLA Indipendente	217.800,00
Un Fiore tra i Capelli	32.000,00
Corso OSS	14.000,00
Progetto Giovani SI	102.300,00
Totale	2.472.496,89

Poiché da tali contributi derivano costi la cui indicazione nel BP risulta necessaria al fine di autorizzare l'Azienda a sostenere le relative spese, essi sono stati inseriti tra le risorse del BP ma non nelle voci relative ai contributi regionali (aggregati A.1.a e A.1.b) bensì nelle voci afferenti il presente aggregato 'Concorsi recuperi e rimborsi'. Con l'assegnazione formale da parte della Regione delle sopracitate somme, che peraltro alla data di predisposizione del presente bilancio risulta in gran parte già effettuata, queste hanno trovato giusta collocazione contabile nelle opportune voci di contributo.

Rispetto al BE 2013 si evidenzia la riduzione per la quota payback, anch'essa tuttavia inserita nel BP sulla base delle disposizioni contenute nelle linee guida regionali.

4.4) Compartecipazione alla spesa sanitaria (ticket)

GruppoBE	Gruppo_Gestionale	Dett_Gruppo	BE 2013	Precons. 2014 (CE_MEC)	BP 2015	Delta BP-BE	Delta BP- Preconsuntivo
CE019 - A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	COMPARTECIPAZIONI		6.433.234,23	6.567.780,31	6.557.963,33	124.729,10	-9.816,98
	COMPARTECIPAZIONI Totale		6.433.234,23	6.567.780,31	6.557.963,33	124.729,10	-9.816,98
Totale complessivo			6.433.234,23	6.567.780,31	6.557.963,33	124.729,10	-9.816,98

I dati di questo aggregato sono in linea con le risultanze degli esercizi precedenti

4.5) Contributi c/cap imputata nell'esercizio (Sterilizzazione)

GruppoBE	Gruppo_Gestionale	Dett_Gruppo	BE 2013	Precons. 2014 (CE_MEC)	BP 2015	Delta BP-BE	Delta BP- Preconsuntivo
CE020 - A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	STERILIZZAZIONI		6.894.110,07	6.415.967,65	6.400.000,00	-494.110,07	-15.967,65
	STERILIZZAZIONI Totale		6.894.110,07	6.415.967,65	6.400.000,00	-494.110,07	-15.967,65
Totale complessivo			6.894.110,07	6.415.967,65	6.400.000,00	-494.110,07	-15.967,65

I dati di questo aggregato sono in linea con le risultanze del Preconsuntivo 2014, in omogeneità con il dato degli ammortamenti, insieme al quale vanno lette le risultanze delle sterilizzazioni.

4.6) Altri ricavi e proventi

GruppoBE	Gruppo_Gestionale	Dett_Gruppo	BE 2013	Precons. 2014 (CE_MEC)	BP 2015	Delta BP-BE	Delta BP- Preconsuntivo
CE022 - A.9) Altri ricavi e proventi	PROVENTI PROPRI	Formazione	58.133,46	49.649,02	110.000,00	51.866,54	60.350,98
		Utilizzo FIN	58.288,46	43.907,68	0,00	-58.288,46	-43.907,68
		Area Prevenzione Sanzioni	47.098,66	35.760,91	35.000,00	-12.098,66	-760,91
		Altri proventi	835.933,72	631.168,60	615.000,00	-220.933,72	-16.168,60
	PROVENTI PROPRI Totale		999.454,30	760.486,21	760.000,00	-239.454,30	-486,21
Totale complessivo			999.454,30	760.486,21	760.000,00	-239.454,30	-486,21

I dati di questo aggregato sono in linea con le risultanze del Preconsuntivo 2014, e contengono sostanzialmente proventi non afferenti a prestazioni sanitarie, tra le quali lo sfruttamento di spazi interni (distributori automatici bevande e alimenti, locazioni attive, ecc. per ca. 400mila euro) e di proventi per cessione energia prodotta dagli impianti fotovoltaici ubicati nei principali presidi aziendali (ca. 140mila euro).

4.7) Costo per acquisto di beni

GruppoBE	CONTO	DESCRIZIONE	BE 2013	Precons. 2014 (CE, MEC)	BP 2015	Delta BP-BE	Delta BP- Preconsuntivo	
CE023 - B.1.a) Acquisti di beni sanitari	3B010100	PRODOTTI FARMACEUTICI SENZA AIC		7.138,42	82.500,00	82.500,00	75.361,58	
	3B010101	PRODOTTI FARMACEUTICI (CON AIC)	27.023.480,77	30.008.951,96	22.595.194,17	-4.428.286,60	-7.413.757,79	
	3B010102	PRODOTTI DIETETICI	315.811,50	366.524,03	320.833,33	5.021,83	-45.690,70	
	3B010103	MATERIALI PER LA PROFILASSI (VACCINI)	1.140.768,60	1.117.599,98	1.054.166,67	-86.601,93	-63.433,31	
	3B010104	MATERIALI DIAGNOSTICI PRODOTTI CHIMICI	4.570.122,89	4.383.545,33	8.891,67	-4.561.231,22	-4.374.653,66	
	3B010105	MAT. DIAGNOSTICI, LASTRE RX, MEZZI DI CONTRASTO	365.659,31	381.751,74	339.166,67	-26.492,64	-42.585,07	
	3B01010601	PRESIDI CHIRURGICI E MATERIALI SANITARI	7.332.591,45	7.554.031,63	7.287.500,00	-45.091,45	-266.531,63	
	3B01010602	ACQUISTO PICCOLO STRUMENTARIO	163.957,00	179.645,30	187.916,67	23.959,67	8.271,37	
	3B01010603	MATERIALE PER DISINFEZIONE E DISINFESTAZIONE	231.360,44	260.325,77	829.583,33	598.222,89	569.257,56	
	3B01010604	DISPOSITIVI MEDICI - PROTESICI IMPIANTABILI ATTIVI		630.256,87	1.741.666,67	1.741.666,67	1.111.409,80	
	3B01010605	DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (IVD)		283.082,36	4.583.333,33	4.583.333,33	4.300.250,97	
	3B010107	MATERIALI PROTESICI	4.874.892,12	4.671.462,90	2.385.166,67	-2.489.725,45	-2.286.296,23	
	3B010108	MATERIALI PER EMODIALISI	1.233.706,77	1.357.422,19	1.081.666,67	-152.040,10	-275.755,52	
	3B010109	PRODOTTI FARM. A ALTRI MATERIALI PER USO VETERIN	4.439,05	3.360,25	4.583,33	144,28	1.223,08	
	3B010111	ALTRI BENI SANITARI	121.554,41	77.888,82	751.666,67	630.112,26	673.777,85	
	3B010112	MATERIALE PER FARMACEUTICA INTEGRATIVA	2.044.962,79	1.971.984,49	1.835.166,67	-209.796,12	-136.877,82	
	3B010113	OSSIGENO	1.606.595,70	1.216.071,88	591.250,00	-1.015.345,70	-624.821,88	
	3B010114	ACQUISTO BENI OMAGGIO (VEDI 3A02071303)	40.238,02	68.240,10	64.166,67	23.928,65	-4.073,33	
	3B01012001	COSTI PER PLASMADERIVATI (acquisti)	16.170,00	4.620,00	811.250,00	795.080,00	806.630,00	
	3B01012002	COSTI PER PLASMADERIVATI - compensazione RT	1.512.473,27	1.563.894,97	1.512.473,27	0,00	-51.421,70	
	3B01012003	COSTI PER PLASMADERIVATI - compensazione XRT			0,00	0,00	0,00	
	3B01012004	SANGUE ED EMOCOMPONENTI IN COMPENSAZIONE - ASAV			0,00	0,00	0,00	
	3B01012005	SANGUE ED EMOCOMPONENTI IN COMPENSAZIONE - ASXAV			0,00	0,00	0,00	
	3B01012006	SANGUE ED EMOCOMPONENTI IN COMPENSAZIONE - XRT			0,00	0,00	0,00	
	3B01013001	BENI SANITARI DA ASAV	13.608,40		0,00	-13.608,40	0,00	
	3B01013002	BENI SANITARI DA ASXAV	1.198,86		0,00	-1.198,86	0,00	
	3B02010117	COSTI PER EMOC.LABILI IN COMPENS. USO CLINICO A.V.	2.001,00		2.001,00	0,00	2.001,00	
	3B02010118	COSTI PER EMOC. IN COMPENS. USO CLINICO EXTRA AV	1.765,00	2.683,60	1.765,00	0,00	-918,60	
	3B02010309	COSTI PER EMOCOMPONENTI LABILI USO CLINICO	140,00		140,00	0,00	140,00	
	CE023 - B.1.a) Acquisti di beni sanitari Totale			52.617.497,35	56.110.482,59	48.072.048,44	-4.545.448,91	-8.038.434,15
	CE024 - B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	3B010201	PRODOTTI ALIMENTARI			0,00	0,00	0,00
		3B010202	MAT. DI GUARDAROBBA, DI PULIZIA E DI CONV. IN GENERE	314.166,27	340.354,92	112.750,00	-201.416,27	-227.604,92
		3B010203	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	218.440,57	206.935,42	192.500,00	-25.940,57	-14.435,42
3B010204		SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	413.420,39	348.754,94	383.166,67	-30.253,72	34.411,73	
3B010205		MAT. PER LA MANUT. DI IMMOBILI E LORO PERT.	81.883,22	97.620,76	119.166,67	37.283,45	21.545,91	
3B010206		MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI MOBILI E MACCH		17,08	0,00	0,00	-17,08	
3B010207		MATERIALE PER LA MANUT. DI ATTREZZ. TEC. SCIEN. SAN	34.845,48	40.093,56	0,00	-34.845,48	-40.093,56	
3B010209		LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPP. INFORM)	10.688,78	47.879,02	58.666,67	47.977,89	10.787,65	
3B010210		ALTRI BENI NON SANITARI	267.313,01	256.997,11	101.383,33	-165.929,68	-155.613,78	
3B021514		COSTI PER CONSUMI DI BENI (TRANSITATI DA BE SANITARIO)	1.417,91		0,00	-1.417,91	0,00	
CE024 - B.1.b) Acquisti di beni non sanitari Totale			1.342.175,63	1.338.652,81	967.633,33	-374.542,30	-371.019,48	
Totale complessivo			53.959.672,98	57.449.135,40	49.039.681,77	-4.919.991,21	-8.409.453,63	

La riduzione del dato di BP è il risultato combinato delle seguenti circostanze:

- L'inserimento nel BP degli obiettivi Regionali su acquisto beni farmaceutici e dispositivi medici, Farmaceutica (rif. DGRT 460/2015);
- Una azione gestionali connessa alla riduzione delle attività chirurgiche in elezione (interventi programmati, ad esclusione quindi delle attività in urgenza), che comporta una riduzione del consumo di beni sanitari
- Una azione c.d. 'crash' consistente in una ulteriore contrazione generalizzata del consumo di beni sanitari e non, da attuare nell'ultima parte dell'anno nel caso in cui le risorse regionali indicate nel Verbale n° 3/2015 già citato in premessa, non venissero confermate.

4.8) Costo per acquisto di servizi sanitari

GruppoBE	CONTO	DESCRIZIONE	BE 2013	Precons. 2014 (CE_MEC)	BP 2015	Delta BP-BE	Delta BP- Preconsuntivo
CE025 - B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	3B02010115	COSTI PER ASSIS. SANITARIA BASE DA AREA VASTA APP.	54.573,81	57.099,24	54.573,81	0,00	-2.525,43
	3B02010116	COSTI PER ASSIS. SANITARIA BASE EXTRA AREA VASTA	32.762,74	31.900,05	32.762,74	0,00	862,69
	3B02010308	COSTI PER ASSISTENZA SANITARIA DI BASE	122.540,74	126.686,34	122.540,74	0,00	-4.145,60
	3B02020101	MEDICI DI MEDICINA GENERALE	14.909.155,31	14.966.966,91	14.900.000,00	-9.155,31	-66.966,91
	3B02020102	PEDIATRI DI LIBERA SCELTA	3.242.162,80	3.356.222,22	3.200.000,00	-42.162,80	-156.222,22
	3B02020103	MEDICI DI GUARDIA MEDICA PER CONTINUITA ASSISTENZI	1.759.786,35	1.666.744,44	1.550.000,00	-209.786,35	-116.744,44
	3B02020104	MEDICI DI GUARDIA TURISTICA	28.993,06	31.259,22	15.000,00	-13.993,06	-16.259,22
	3B02020105	MEDICI DI EMERGENZA SANITARIA TERRITORIALE	2.652.177,51	2.407.129,65	1.950.000,00	-702.177,51	-457.129,65
	3B02020106	COSTI PER MEDICINA DEI SERVIZI	516.477,00	511.841,77	520.000,00	3.523,00	8.158,23
	3B02020107	ALTRI COSTI PER LA MEDICINA DI BASE	152.540,66	111.435,38	132.000,00	-20.540,66	20.564,62
	3B020205	COSTI PER ALTRA ASSISTENZA MEDICOSPECIALISTICA DA	185.231,29	196.555,02	220.000,00	34.768,71	23.444,98
CE025 - B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base Totale			23.656.401,27	23.463.840,24	22.696.877,29	-959.523,98	-766.962,95
CE026 - B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - B.2.Farmaceutica	3B02010113	COSTI PER ASSIST. FARMACEUTICA DA AREA VASTA APPAR	178.633,31	181.406,88	178.633,31	0,00	-2.773,57
	3B02010114	COSTI PER ASSIS. FARMACEUTICA EX.AREA VASTA APPART	73.967,45	71.745,70	73.967,45	0,00	2.221,75
	3B02010307	COSTI PER ASSISTENZA FARMACEUTICA	511.921,58	525.765,74	511.921,58	0,00	-13.844,16
	3B02010514	COSTI PER ASSISTENZA FARMACEUTICA - PUB - RT	4.683.446,00	4.636.320,20	3.871.821,00	-811.625,00	-764.499,20
	3B020207	COSTI PER ASSISTENZA FARMACEUTICA DA SOGGETTI PRIV	24.110.770,05	23.570.597,57	23.502.407,00	-608.363,05	-68.190,57
	3B020236	INDENNITA' DI RESIDENZA FARMACIE PRIVATE	9.000,00	8.919,17	9.000,00	0,00	80,83
CE026 - B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - B.2.Farmaceutica Totale			29.567.738,39	28.994.755,26	28.147.750,34	-1.419.988,05	-847.004,92
CE027 - B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	3B02010105	COSTI PER PREST. ASS. SPEC. DIAGN.AMB. E TERRITORI	3.148.113,77	3.204.223,07	3.148.113,77	0,00	-56.109,30
	3B02010106	COSTI PREST.ASS. SPECIALISTICA E DIAGN.AMB EX A.V	506.268,07	465.017,50	506.268,07	0,00	41.250,57
	3B02010124	COSTI PER PREST. ASS. SPEC. DIAGN.AMB. E TERRITORI	1.086.468,20	1.086.173,20	1.086.468,20	0,00	295,00
	3B02010203	COSTI PREST. DI ASSIS. SPE.E DIAGN.AMB E TERR A.V	210.327,36	280.278,92	370.000,00	159.672,64	89.721,08
	3B02010204	COSTI PREST. DI ASSIS. SPEC. E DIAGN.AMB. E TERR EXAV	11.502,62	16.396,00	33.000,00	21.497,38	16.604,00
	3B02010303	COSTI PER PREST. DI ASS. SPECIALISTICA DIAGN.AMB. TER	2.040.054,50	2.292.420,83	2.040.054,50	0,00	-252.366,33
	3B02010402	COSTI PER PREST. DI ASS. SPEC. E DIAGN.AMB. E TERRIT ASXRT	2.154,24	1.117,88	8.000,00	5.845,76	6.882,12
	3B02010407	COSTI PER PRESTAZIONI DI ASSISTENZ	8.627,47	8.627,47	1.000,00	1.000,00	-7.627,47
	3B0201051601	PRESTAZ. SPECIAL-DIAGNOSTICA FATTURATE ENTI SSRT	949.632,24	876.387,00	800.000,00	-149.632,24	-76.387,00
	3B020204	COSTI PER MEDICI SPECIALISTI AMBULATORIALI INTERNI	4.539.608,81	4.716.137,29	4.650.000,00	-110.391,19	-66.137,29
	3B020206	COSTI PER DIAGNOSTICA STRUMENTALE E DI LABORATORIO	422.154,67	438.344,29	550.000,00	127.845,33	111.655,71
CE027 - B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale Totale			12.916.284,48	13.385.123,45	13.192.904,54	276.620,06	-192.218,91
CE028 - B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	3B02010111	COSTI PREST. IN ISTIT. I. DI RIAB. ACCR. EX 26 L.78 A.V	249.838,77	248.911,96	249.838,77	0,00	926,81
	3B02010112	COSTI PREST. IN ISTIT. DI RIAB. ACCR. EX 26 L.78 EXAV.	117.621,04	51.498,75	117.621,04	0,00	66.122,29
	3B02010219	COSTI PREST. IN IST. DI RIABILIT. ACCR. L.78 A.V			0,00	0,00	0,00
	3B02010220	COSTI PREST. IN ISTIT. DI RIABILITAZIONI L.78 EX.A			0,00	0,00	0,00
3B020212	COSTI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA IN CONVENZIONE	15.118.883,02	17.005.878,51	14.108.333,33	-1.010.549,69	-2.897.545,18	
CE028 - B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa Totale			15.486.342,83	17.306.289,22	14.475.793,14	-1.010.549,69	-2.830.496,08
CE029 - B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	3B02010213	COSTI PREST. DI ASSIST. INTEGRATIVA AREA VAS	5.670,32	8.946,00	0,00	-5.670,32	-8.946,00
	3B02010214	COSTI PREST. DI ASSISTENZA INTEGRATIVA EX A.V.	2.031,01	5.294,00	0,00	-2.031,01	-5.294,00
	3B020210	COSTI PER PRESTAZIONI DI ASSISTENZA INTEGRATIVA DI	2.058.970,51	2.023.111,49	2.158.664,00	99.693,49	135.552,51
CE029 - B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa Totale			2.066.671,84	2.037.351,49	2.158.664,00	91.992,16	121.312,51
CE030 - B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	3B02010212	COSTI PREST. DI ASSISTENZA PROTESICA EX. A.V.AP			0,00	0,00	0,00
	3B020213	COSTI PER ASSISTENZA PROTESICA DA SOGGETTI PRIVAT	2.514.976,65	2.319.118,14	1.948.034,37	-566.942,28	-371.083,77
CE030 - B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica Totale			2.514.976,65	2.319.118,14	1.948.034,37	-566.942,28	-371.083,77
CE031 - B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	3B02010101	COSTI RICOVERI IN OSP. PUBBLICI DA AREA V. DI APPA	17.741.378,03	17.534.032,36	17.741.378,03	0,00	207.345,67
	3B02010102	COSTI PER RICOVERI IN OSP. PUBBLICI EXTRA AREA V.	2.596.091,14	2.600.291,11	2.596.091,14	0,00	-4.199,97
	3B02010123	COSTI RICOVERI IN OSP. PUBRT (ENTI SSRT)	6.855.037,00	8.094.031,00	3.355.037,00	-3.500.000,00	-4.738.994,00
	3B02010301	COSTI PER RICOVERI IN OSPEDALI PUBBLICI	15.560.038,57	15.762.169,73	15.560.038,57	0,00	-202.131,16
	3B0201051602	PRESTAZIONI RICOVERO (ASS. OSPED.) DA ENTI SSRT		250.000,00	250.000,00	250.000,00	0,00
	3B020223	RIMBORSO PER SPESE RICOVERO OSPEDALIERO IN ITALIA	833.920,23	615.036,00	10.000,00	-823.920,23	-605.036,00
	CE031 - B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera Totale			43.586.464,97	44.855.560,20	39.512.544,74	-4.073.920,23
CE033 - B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	3B02010121	PRESTAZIONI FILE F - COMPENSAZIONI ASAV	1.272.060,01	1.328.979,83	1.272.060,01	0,00	-56.919,82
	3B02010122	PRESTAZIONI FILE F - COMPENSAZIONI ASXAV	593.080,49	525.786,89	593.080,49	0,00	67.293,60
	3B02010125	PRESTAZIONI FILE F - COMPENSAZIONI ASAV	8.394,09	6.795,02	8.394,09	0,00	1.599,07
	3B02010311	DISTR. FARMACI E FILE F - COMPENSAZIONI - XRT	1.323.260,94	1.559.115,74	1.323.260,94	0,00	-235.854,80
	3B02023201	SERVIZIO DI DISTRIBUZIONE DPC	1.476.477,14	1.556.213,69	1.400.000,00	-76.477,14	-156.213,69
	3B02023204	FARMACI E FILE F DA PRIVATO			440.000,00	440.000,00	440.000,00
	3B0911	COSTI PER SERVIZIO FARMACIE DISTRIBUZIONE DIRETTA (riclass)			0,00	0,00	0,00
CE033 - B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F Totale			4.673.272,67	4.976.891,17	5.036.795,53	363.522,86	59.904,36
CE034 - B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	3B02010107	COSTI PREST. DI ASSISTENZA TERMALE DA A.V. DI APP	9.951,55	10.179,86	9.951,55	0,00	-228,31
	3B02010108	COSTI PRES. DI ASSISTENZA TERMALE EX. A.V.APPART.	24.420,91	18.440,56	24.420,91	0,00	5.980,35
	3B02010304	COSTI PER PRESTAZIONI DI ASSISTENZA TERMALE	165.757,76	159.295,72	165.757,76	0,00	6.462,04
	3B020209	COSTI PER PRESTAZIONI DI ASSISTENZA TERMALE DA SOG	66.169,98	59.081,82	80.000,00	13.830,02	20.918,18
CE034 - B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione Totale			266.300,20	246.997,96	280.130,22	13.830,02	33.132,26
CE035 - B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	3B02010217	COSTI PREST. DI TRASPORTO ASSIST. ED ELISOC. A.V.AP	23.261,69	28.450,52	0,00	-23.261,69	-28.450,52
	3B02010218	COSTI PREST. DI TRASP. ASSIST. ED ELISOC. EX. A.V. AP	3.357,38	1.879,26	0,00	-3.357,38	-1.879,26
	3B02010305	COSTI PER PRES. DI TRASPORTO ASSISTITO ED ELISOCO	79.575,08	94.604,16	79.575,08	0,00	-15.029,08
	3B02020203	TRASPORTI SANITARI PER L'EMERGENZA			0,00	0,00	0,00
	3B02020204	TRASPORTI SANITARI PER L'URGENZA			0,00	0,00	0,00
	3B020231	TRASPORTI SANITARI ORDINARI			0,00	0,00	0,00
	3B02023701	TRASPORTI SANITARI PER L'EMERGENZA	596.907,06	540.085,29	550.000,00	-46.907,06	9.914,71
	3B02023702	TRASPORTI SANITARI PER L'URGENZA	1.349.227,53	1.402.414,09	1.400.000,00	50.772,47	-2.414,09
	3B02023703	TRASPORTO ELISOCOORSO	4.660.342,99	4.854.510,04	5.019.956,00	359.613,01	165.445,96
	3B02023704	TRASPORTI SANITARI ORDINARI	2.992.720,13	3.286.809,13	2.950.000,00	-42.720,13	-336.809,13
3B02023705	TRASPORTI SANITARI MATERIALE BIOLOGICO	464.792,08	479.880,45	483.750,00	18.957,92	3.869,55	
CE035 - B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario Totale			10.170.183,94	10.688.632,94	10.483.281,08	313.097,14	-205.351,86
CE036 - B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	3B02010119	ALTRI COSTI SERVIZI SANITARI IN COMPENS. A.V.			0,00	0,00	0,00
	3B021501	COSTI PER RICOVERO ANZIANI NON AUTOSUFF. SOCIALE	39.953,00	24.160,52	5.000,00	-34.953,00	-19.160,52
	3B021502	INTERVENTI ECONOMICI A FAVORE DI MINORI	19.376,42	11.630,58	6.537,50	-12.838,92	-5.093,08
	3B021503	INTERVENTI ECONOMICI A FAV. POP. IN STATO DI BISOGN	39.918,11	36.941,00	8.025,00	-31.893,11	-28.916,00
	3B021508	COSTI PER OBIETTORI DI COSCIENZA			0,00	0,00	0,00
	3B021510	COSTI PER SERVIZI APPALTI SOCIALI A CONVENZIONE	69.334,56	84.667,95	20.000,00	-49.334,56	-64.667,95
CE036 - B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria Totale			168.582,09	157.400,05	39.562,50	-129.019,59	-117.837,55
CE037 - B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	3B020222	COMPARTICIPAZIONI AL PERSONALE PER ATTIVITA' LIBERO	1.735.245,41	1.584.709,00	1.646.000,00	-89.245,41	61.291,00
CE037 - B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) Totale			1.735.245,41	1.584.709,00	1.646.000,00	-89.245,41	61.291,00

segue

GruppoBE	CONTO	DESCRIZIONE	BE 2013	Precons. 2014 (CE_MEC)	BP 2015	Delta BP-BE	Delta BP- Preconsuntivo
CE038 - B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	3B020224	RIMBORSO PER SPESE RICOVERO OSPEDALIERO ALL'EST			5.000,00	5.000,00	5.000,00
	3B020225	RIMBORSO DI SPESE SANITARIE VARIE ED INTEGRATIVE I	7.065,78	8.668,00	7.000,00	-65,78	-1.668,00
	3B020226	RIMBORSO DI SPESE SANITARIE VARIE ED INTEGRATIVE A	156.988,25	128.893,07	160.000,00	3.011,75	31.106,93
	3B02022701	CONTRIBUTI ASSEGGNI E SUSSIDI VARI AGLI ASSISTITI S	182.570,00	179.560,50	170.000,00	-12.570,00	-9.560,50
	3B02022702	CONTRIBUTI ASSEGGNI E SUSSIDI VARI AGLI ASSISTITI C	421.915,54	512.670,14	573.692,00	151.776,46	61.021,86
	3B02022703	CONTRIBUTI PER RIMBORSI PARTICOLARI PATOLOGIE	7.473,02	3.847,69	7.500,00	26,98	3.652,31
	3B02022704	CONTRIBUTI L 210/92	705.397,60	684.686,60	750.000,00	44.602,40	65.313,40
	3B020228	CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI DI VOLONTARIATO	112.494,46	89.733,44	137.211,00	24.716,54	47.477,56
	3B020229	CONTRIBUTI AD ALTRI ENTI ED ASSOCIAZIONI PRIVATE	401.081,38	413.490,61	472.000,00	70.918,62	58.509,39
	CE038 - B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari Totale			1.994.986,03	2.021.550,05	2.282.403,00	287.416,97
CE039 - B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3B02010215	COSTI RIMBORSO DI PERS. COMANDATO DA AZIEN.A.V.APP	535.990,56	522.196,69	580.000,00	44.009,44	57.803,31
	3B02010216	COSTI RIMB. DI PERS. COMANDATO DA AZ.EXTRA A.VAST	29.432,47	26.140,27	29.044,00	-388,47	2.903,73
	3B02010225	COSTI PER CONSULENZE SANITARIE AREA VASTA DI APP			0,00	0,00	0,00
	3B0201023101	PERSONALE COMANDATO ALTRI ENTI SSR	30.267,40	38.736,85	0,00	-30.267,40	-38.736,85
	3B02010409	PERSONALE COMANDATO ASXRT	759,11		0,00	-759,11	0,00
	3B02010415	ALTRI SERVIZI SANITARI FATTURATI DA AZ.SAN. XRT	1.549,62	1.233,90	1.000,00	-549,62	-233,90
	3B02010509	COSTI PER PERSONALE UNIVERSITARIO	103.002,58	78.000,00	78.000,00	-25.002,58	0,00
	3B02010610	COSTI PER CONSULENZE SANITARIE DA ALTRI SOGGETTI P			0,00	0,00	0,00
	3B020217	COSTI PER PERSONALE A CONTRATTO DI LAVORO AUTONOMO	271.499,78	340.798,96	350.000,00	78.500,22	9.201,04
	3B020218	COSTI PER PERSONALE CON MANSIONI SANITARIE FORNITO	428.856,05	333.264,52	315.000,00	-113.856,05	-18.264,52
	3B020220	COSTI PER PERSONALE TIROCINANTE	5.420,66	10.500,00	42.000,00	36.579,34	31.500,00
	3B020221	COSTI PER PERSONALE BORSISTA	64.930,70	80.112,10	80.000,00	15.069,30	-112,10
	3B020230	CONSULENZE SANITARIE			0,00	0,00	0,00
CE039 - B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie Totale			1.471.708,93	1.430.983,29	1.475.044,00	3.335,07	44.060,71
CE040 - B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	3B02010207	COSTI PREST.DI ASSIST. RESIDENZIALE A.VASTA APP.	36.275,21		0,00	-36.275,21	0,00
	3B02010221	COSTI PER ASSIS. FARMACEUTICA DA A			0,00	0,00	0,00
	3B02010222	COSTI PER ASSIST.FARMACEUTICA EXTRA AREA VASTA			0,00	0,00	0,00
	3B02010227	COSTI PER EMOCOMPONENTI LABILI PER USO CLINICO ASAV			0,00	0,00	0,00
	3B02010228	COSTI PER EMOCOM. LABILI USO CLINICO EXTRA AREA			0,00	0,00	0,00
	3B02010229	COSTI PER ALTRI SERVIZI FATTURATI AREA VASTA	45.131,63	112.750,70	80.000,00	34.868,37	-32.750,70
	3B02010230	COSTI PER ALTRI SERVIZI FATTURATI EXTRA AREA V	12.782,03	12.167,60	9.000,00	-3.782,03	-3.167,60
	3B02010504	COSTI PER PRESTAZIONI DI ASSISTENZA RESIDENZIAL			0,00	0,00	0,00
	3B02010515	ALTRI SERVIZI SAN/SOCIO SAN. PUB-RT	223.870,59	416.616,85	428.938,00	205.065,41	12.319,15
	3B0201051608	ALTRE PRESTAZIONI SANITARIE FATT. DA ENTI SSRT	250.002,00		0,00	-250.002,00	0,00
	3B02010614	COSTI PER ALTRI SERV. FATT. DA ALTRI SOGG. EXTRA R	438,55	1.654,30	0,00	-438,55	-1.654,30
	3B020214	COSTI PER PRESTAZIONI DI ASSISTENZA RESIDENZIALE P	8.787.034,63	8.801.783,19	9.045.120,60	258.085,97	243.337,41
	3B020215	COSTI PER ASSISTENZA SEMIRESIDENZIALE	185.662,76	251.342,98	265.000,00	79.337,24	13.657,02
	3B020216	COSTI PER GESTIONE DI SERVIZI SANITARI IN APPALTO	1.238.394,01	1.350.990,58	1.399.482,00	161.087,99	48.491,42
	3B0202302	ALTRI COSTI SERV. SANITARI DA PRIVATO	44.207,99	211.083,50	695.528,10	651.320,11	484.444,60
	3B0202303	PROGETTI FINALIZZATI (AREA SANITARIA)			398.018,65	398.018,65	398.018,65
	3B020233	COSTI PER SOCCORSO CAVE	116.289,86	249.999,99	250.000,00	133.710,14	0,01
3B020234	COSTI PER ALTRE CONVENZIONI			0,00	0,00	0,00	
3B020235	COSTI PER EDUCAZIONE INFORM.E COMUNIC.SANITARIA	12.766,47	41.436,44	32.000,00	19.233,53	-9.436,44	
3B020417	COSTI PER SERVIZIO ELISOCCORSO IN APPALTO			0,00	0,00	0,00	
CE040 - B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria Totale			10.952.855,73	11.449.826,13	12.603.085,35	1.650.229,62	1.153.259,22
Totale complessivo			161.228.015,43	164.919.028,59	155.978.870,10	-5.249.145,33	-8.940.158,49

La riduzione del dato di BP è il risultato combinato delle seguenti circostanze:

- L'inserimento nel BP degli obiettivi Regionali su acquisto di prestazioni farmaceutiche in regime di convenzione, ed attività ad esse connessa (distribuzione DPC e ossigenoterapia domiciliare);
- La considerazione dell'effetto della revisione dei volumi di attività rese in regime di mobilità sanitaria rese dalla FTGM a seguito della modifica, operata dalla Regione, dei criteri di finanziamento degli enti del SSRT (al proposito si richiama la DGRT 575/2015); tale effetto determina una riduzione dei costi per mobilità passiva di euro 3,5mln, rispetto al dato di BE 2013 che costituisce il riferimento da inserire nel BP secondo le indicazioni delle linee guida regionali; tale effetto è meglio visibile nella tabella riportata di seguito, in cui le voci di costo sono riclassificate per tipologia di attività;
- Azioni gestionali inerenti il miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva nell'assistenza protesica e la revisione delle attività in ambito riabilitativo in regime di convenzione;
- Una azione gestionali connessa alla riduzione delle attività chirurgiche in elezione (interventi programmati, ad esclusione quindi delle attività in urgenza), che comporta una riduzione di servizi non sanitari di supporto (mensa, lavanderia, sanificazione, ecc.);
- Azioni gestionali relativi alla revisione dei servizi distrettuali;
- Azioni c.d. 'crash' sui servizi erogati da personale medico-sanitario convenzionato con l'Azienda (MMG, Guardia medica, medici specialisti, ecc.), riduzione di attività sui servizi di riabilitazione, protesica, diagnostica strumentale e laboratorio erogate in regime convenzionale, ed attività di trasporto sanitario. Tali azioni sono da attuare nell'ultima parte dell'anno nel caso in cui le risorse regionali indicate nel Verbale n° 3/2015 già citato in premessa, non venissero confermate.

Per una più agevole comprensione dei fenomeni, si riportano anche le voci componenti l'aggregato 'Acquisto di servizi', riclassificato per aggregati omogenei, evidenziando come componente autonoma la Mobilità sanitaria passiva.

Gruppo_Gestionale	BE 2013	Precons. 2014 (CE_MEC)	BP 2015	Delta BP-BE	Delta BP- Preconsuntivo
MOBILITA' PASSIVA	54.351.809,55	56.036.571,24	50.851.809,55	-3.500.000,00	-5.184.761,69
FARMACEUTICA	30.279.693,19	29.772.050,63	29.223.228,00	-1.056.465,19	-548.822,63
INTEGRATIVA	2.230.725,87	2.174.912,56	2.325.664,00	94.938,13	150.751,44
PROTESICA	2.514.976,65	2.319.118,14	1.948.034,37	-566.942,28	-371.083,77
SPECIALISTICA E RIABILITAZIONE	16.899.885,44	18.823.585,09	16.090.333,33	-809.552,11	-2.733.251,76
RSA	9.008.972,60	9.053.126,17	9.310.120,60	301.148,00	256.994,43
TRASPORTI	10.090.608,86	10.594.028,78	10.403.706,00	313.097,14	-190.322,78
SERVIZI SANITARI	5.105.311,01	5.539.305,18	6.064.367,75	959.056,74	525.062,57
ALTRO PERSONALE	28.842.204,76	28.864.221,75	28.076.044,00	-766.160,76	-788.177,75
LP COSTI	1.735.245,41	1.584.709,00	1.646.000,00	-89.245,41	61.291,00
COSTI PER SOCIALE DELEGATO	168.582,09	157.400,05	39.562,50	-129.019,59	-117.837,55
Totale complessivo	161.228.015,43	164.919.028,59	155.978.870,10	-5.249.145,33	-8.940.158,49

4.9) Costo per acquisto di servizi non sanitari

GruppoBE	CONTO	DESCRIZIONE	BE 2013	Precons. 2014 (CE_MEC)	BP 2015	Delta BP-BE	Delta BP-Preconsuntivo
CE042 - B.3.a) Servizi non sanitari	3B020301	COSTI PER SERVIZI DI MENSA		447,09	0,00	0,00	-447,09
	3B020305	COSTI PER SERVIZI DI ELABORAZIONE DATI	102.117,50		0,00	-102.117,50	0,00
	3B020309	COSTI PER UTENZE ELETTRICHE - PUB	18.634,70	1.546,57	0,00	-18.634,70	-1.546,57
	3B020312	COSTI PER CONSULENZE NON SANITARIE			0,00	0,00	0,00
	3B020314	COSTI PER RIMB. PERSONALE COMANDATO DA AZ. TOSC		4.493,22	0,00	0,00	-4.493,22
	3B020320	COSTI PER ALTRI SERVIZI NON SANITARI	183.352,10	7.296,00	0,00	-183.352,10	-7.296,00
	3B02032102	SERVIZI DI DISTRIBUZIONE E LOGISTICA (ESTAV)	309.825,60	600.000,00	470.000,00	160.174,40	-130.000,00
	3B02032103	ALTRI SERVIZI NON SAN. DA AASS XAV	198.609,29	195.319,67	0,00	-198.609,29	-195.319,67
	3B020401	COSTI PER SERVIZI DI MENSA	3.080.253,60	2.719.181,85	2.555.000,00	-525.253,60	-164.181,85
	3B020402	COSTI PER SERVIZI DI RISCALDAMENTO	1.654.964,50	773.472,07	711.000,00	-943.964,50	-62.472,07
	3B020403	COSTI PER SERVIZI DI LAVANDERIA	2.980.364,03	2.720.583,50	2.640.000,00	-340.364,03	-80.583,50
	3B020404	COSTI PER SERVIZI DI PULIZIA	4.750.665,03	4.586.789,33	4.598.000,00	-152.665,03	-11.210,67
	3B020406	COSTI PER SERVIZI TRASPORTI NON SANITARI	1.784.488,53	1.247.966,08	858.333,33	-926.155,20	-389.632,75
	3B020407	COSTI PER SMALTIMENTO RIFIUTI	1.046.056,09	1.062.798,50	1.041.665,00	-4.391,09	-21.133,50
	3B020408	COSTI PER UTENZE TELEFONICHE	978.013,98	934.234,14	810.000,00	-168.013,98	-124.234,14
	3B020409	COSTI PER UTENZE ELETTRICHE	2.416.358,64	2.319.865,13	2.160.000,00	-256.358,64	-159.865,13
	3B020410	COSTI PER UTENZE DI GAS	584.121,58	1.403.979,45	1.260.000,00	675.878,42	-143.979,45
	3B02041101	COSTI PER UTENZE ACQUA	372.114,74	452.046,66	450.000,00	77.885,26	-2.046,66
	3B02041102	COSTI PER ALTRE UTENZE	3.058,87	3.624,80	2.970,00	-88,87	-654,80
	3B02041601	COSTI PER VIGILANZA E SEGNALETICA	382.056,89	379.863,47	390.000,00	7.943,11	10.136,53
	3B02041602	COSTI PER TESORERIA	89,00	115,18	0,00	-89,00	-115,18
	3B02041603	COSTI PER LETTURA OTTICA	132.114,10	132.031,22	132.000,00	-114,10	-31,22
	3B02041604	COSTI PER PROGETTI FINALIZZATI	35.815,82		0,00	-35.815,82	0,00
	3B02041605	COSTI PER PROGETTI	8.350,00		0,00	-8.350,00	0,00
	3B02041607	COSTI PER EDUCAZIONE INFORM.E COMUNIC.NON SANIT			0,00	0,00	0,00
	3B02041609	SERVIZI DISTRIBUZIONE E LOGISTICA (PRI)	151.935,26	3.083,34	0,00	-151.935,26	-3.083,34
	3B02041610	SERVIZI AMM. DI SUPPORTO ATTIVITA' SANITARIE			2.883.333,33	2.883.333,33	2.883.333,33
	3B02041620	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO	58.451,95	158.033,45	270.325,00	211.873,05	112.291,55
	3B020420	PREMI DI ASSICURAZIONE ALTRI PREMI ASSICURATIVI	274.029,27	47.927,55	0,00	-274.029,27	-47.927,55
	3B020421	COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA SETTORE PRIVATO	769,60	2.277,64	4.733,00	3.963,40	2.455,36
	3B021505	ALTRI ONERI SOCIALI		22.599,95	0,00	0,00	-22.599,95
	3B021509	COSTI PER ALTRI SERVIZI APPALTATI SOCIALE (MENSA)			0,00	0,00	0,00
	3B090904	ONERI PER PUBBLICITA' SU QUOTIDIANI E PERIODICI	293,00	287,94	15.000,00	14.707,00	14.712,06
	3B090906	COSTI PER SPESE POSTALI	238.240,19	243.755,45	138.000,00	-100.240,19	-105.755,45
	3B091301	COSTI ASSICURATIVI - RCT	200.497,54		0,00	-200.497,54	0,00
	3B091302	PREMI ASSICURATIVI - ALTRI RAMI EXTRA RC	69.399,41	392.434,44	390.600,00	321.200,59	-1.834,44
CE042 - B.3.a) Servizi non sanitari Totale			22.015.040,81	20.416.053,69	21.780.959,67	-234.081,14	1.364.905,98
CE043 - B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	3B020315	PERS. COMANDATO NON SAN DA ASXAV	27.824,68	27.212,38	0,00	-27.824,68	-27.212,38
	3B020412	COSTI PER CONSULENZE NON SANITARIE	104.111,56	33.197,44	88.167,00	-15.944,56	54.969,56
	3B020414	COSTI PER PERSONALE A CONTRATTO DI LAVORO AUTONOMO	17.190,23	17.903,69	17.500,00	309,77	-403,69
	3B020415	COSTI PERSONALE DA AGENZIE INTERINALI NON SANITARIO	3.537.455,15	3.653.961,18	0,00	-3.537.455,15	-3.653.961,18
	3B02041608	COSTI PER PERSONALE RELIGIOSO A CONVENZIONE	24.356,02	24.356,02	24.356,00	-0,02	-0,02
	3B07020701	COSTI PERSONALE A RAPPORTO CO.CO.CO. COMP. TECNICO			0,00	0,00	0,00
	3B07020702	ONERI PERSONALE A RAPPORTO CO.CO.CO. COMP. TECNICO			0,00	0,00	0,00
	3B090301	LITI E ARBITRAGGI			0,00	0,00	0,00
CE043 - B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie Totale			3.710.937,64	3.756.630,71	130.023,00	-3.580.914,64	-3.626.607,71
CE044 - B.3.c) Formazione	3B020313	COSTI PER FORMAZIONE DEL PERSONALE	1.553,14	152,00	60.000,00	58.446,86	59.848,00
	3B020413	COSTI PER FORMAZIONE DEL PERSONALE	298.088,60	305.541,33	232.500,00	-65.588,60	-73.041,33
CE044 - B.3.c) Formazione Totale			299.641,74	305.693,33	292.500,00	-7.141,74	-13.193,33
Totale complessivo			26.025.620,19	24.478.377,73	22.203.482,67	-3.822.137,52	-2.274.895,06

La riduzione del dato di BP è il risultato combinato delle seguenti circostanze:

- Una azione gestionale consistente nella rimodulazione dell'orario di apertura degli sportelli CUP;
- Azioni c.d. 'crash' sui servizi di distribuzione e logistica, connessi alla analoga azione di riduzione dell'acquisto di beni di consumo richiamata al punto 4.7), la riduzione di attività di formazione del personale dipendente, una riduzione ulteriore di attività di front e back office agli sportelli CUP, una riduzione di consumi per utenze ed una riduzione di attività di trasporto non sanitario. Tali azioni sono da attuare nell'ultima parte dell'anno nel caso in cui le risorse regionali indicate nel Verbale n° 3/2015 già citato in premessa, non venissero confermate.

4.10) Manutenzioni e Godimento beni di terzi

GruppoBE	CONTO	DESCRIZIONE	BE 2013	Precons. 2014 (CE_MEC)	BP 2015	Delta BP-BE	Delta BP-Preconsuntivo
CE045 - B.4) Manutenzione e riparazione	3B0301	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AGLI IMMOBILI	1.843.724,21	2.118.137,82	1.437.500,00	-406.224,21	-680.637,82
	3B0302	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AI MOBILI E M	646.523,55	741.389,33	714.279,17	67.755,62	-27.110,16
	3B0303	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ALLE ATTREZZA	3.605.845,33	3.655.700,26	3.500.537,50	-105.307,83	-155.162,76
	3B0304	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AUTOMEZZI (SA)	140.578,42	144.834,08	85.000,00	-55.578,42	-59.834,08
CE045 - B.4) Manutenzione e riparazione Totale			6.236.671,51	6.660.061,49	5.737.316,67	-499.354,84	-922.744,82
CE046 - B.5) Godimento di beni di terzi	3B0401	CANONI LEASING OPERATIVO	240.075,00	241.560,00	60.390,00	-179.685,00	-181.170,00
	3B0403	FITTI IMMOBILIARI	575.706,21	501.450,22	467.000,00	-108.706,21	-34.450,22
	3B040401	CANONI DI NOLEGGIO APPARECCHIATURE SANITARIE	2.791.358,12	2.582.761,91	1.594.600,00	-1.196.758,12	-988.161,91
	3B040402	CANONI DI NOLEGGIO APPARECCHIATURE NON SANITARIE	180.887,02	179.362,96	145.833,33	-35.053,69	-33.529,63
	3B0405	ALTRI CANONI			0,00	0,00	0,00
3B090907	SPESE CONDOMINIALI	6.913,82	2.760,81	4.000,00	-2.913,82	1.239,19	
CE046 - B.5) Godimento di beni di terzi Totale			3.794.940,17	3.507.895,90	2.271.823,33	-1.523.116,84	-1.236.072,57
Totale complessivo			10.031.611,68	10.167.957,39	8.009.140,00	-2.022.471,68	-2.158.817,39

La riduzione del dato di BP è il risultato combinato delle seguenti circostanze:

- Una azione gestionale consistente nella revisione delle attività di manutenzione ai presidi aziendali;
- Azioni c.d. ‘crash’ generalizzate sui servizi di manutenzione immobili ed attrezzature e sui canoni di noleggio di macchinari ed apparecchiature. Tali azioni sono da attuare nell’ultima parte dell’anno nel caso in cui le risorse regionali indicate nel Verbale n° 3/2015 già citato in premessa, non venissero confermate.

4.11) Personale

GruppoBE	Dett_Gruppo	BE 2013	Precons. 2014 (CE_MEC)	BP 2015	Delta BP-BE	Delta BP-Preconsuntivo
CE047 - B.6.a) Personale dirigente medico	Medici	46.180.612,82	46.290.782,49	44.853.373,13	-1.327.239,69	-1.437.409,36
CE048 - B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	Sanitari Dirig.	4.915.864,60	4.859.304,49	4.782.963,66	-132.900,94	-76.340,83
CE049 - B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	Sanitari Comp.	58.841.302,27	59.303.145,13	58.452.865,97	-388.436,30	-850.279,16
CE050 - B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	PTA Dirig.	2.449.196,58	2.512.772,01	2.236.048,09	-213.148,49	-276.723,92
CE051 - B.6.e) Personale comparto altri ruoli	PTA Comp.	20.781.453,32	20.642.179,58	20.603.347,52	-178.105,80	-38.832,06
Totale complessivo		133.168.429,59	133.608.183,70	130.928.598,37	-2.239.831,22	-2.679.585,33

Ruolo/Profilo	BP 2015
Medici	44.853.373,13
Sanitari Dirigenti	4.782.963,66
Sanitari Comparto	58.452.865,97
Totale Ruolo Sanitario	108.089.202,76
Professionale Dirigenti	880.798,12
Professionale Comparto	65.031,23
Totale Ruolo Professionale	945.829,35
Tecnici Dirigenti	120.319,72
Tecnici Comparto	12.998.791,03
Totale Ruolo Tecnico	13.119.110,75
Amministrativi Dirigenti	1.234.930,25
Amministrativi Comparto	7.539.525,26
Totale Ruolo Amministrativo	8.774.455,51
Totale Personale (netto IRAP)	130.928.598,37
IRAP Personale dipendente	8.127.594,17
Totale Generale Personale	139.056.192,54

La riduzione del dato di BP è il risultato combinato delle seguenti circostanze:

- Una azione gestionale consistente nella chiusura delle attività implementate nell’estate 2014 finalizzate alla riduzione delle liste di attesa ambulatoriali;
- Una azione di riorganizzazione dei servizi di terapia intensiva e sub intensiva nei Presidi ospedalieri;
- Azioni c.d. ‘crash’ generalizzate afferenti il blocco del turn-over del personale dipendente e delle prestazioni rese in ‘attività aggiuntiva’. Tali azioni sono da attuare nell’ultima parte dell’anno nel caso in cui le risorse regionali indicate nel Verbale n° 3/2015 già citato in premessa, non venissero confermate.

4.12) Oneri di gestione

GruppoBE	CONTO	DESCRIZIONE	BE 2013	Precons. 2014 (CE_MEC)	BP 2015	Delta BP-BE	Delta BP- Preconsuntivo	
CE052 - B.7) Oneri diversi di gestione	3B090101	DIRETTORE GENERALE	207.362,00	207.544,48	145.000,00	-62.362,00	-62.544,48	
	3B090102	ORGANI DIRIGENZIALI	364.759,66	375.406,31	295.486,00	-69.273,66	-79.920,31	
	3B090103	COLLEGIO DEI REVISORI	94.089,98	96.254,00	96.354,00	2.264,02	100,00	
	3B090104	ORG.DIRIGENZ.DIRETTORE TECNICO SOC.SALUTE	145.573,64	148.659,59	127.924,00	-17.649,64	-20.735,59	
	3B090106	ORG.DIRIG.RESP.DISTRETTO E ZONA APUANA	107.273,25	107.273,25	107.273,00	-0,25	-0,25	
	3B090302	CONTENZIOSO CAUSE PENDENTI	342.642,95	118.248,20	100.000,00	-242.642,95	-18.248,20	
	3B0904	COSTI FUNZIONAMENTO CONSORZI	5.677.701,00	5.651.559,20	4.527.910,00	-1.149.791,00	-1.123.649,20	
	3B0905	TASSA PER SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI (TARSU)	397.807,37	437.641,00	407.000,00	9.192,63	-30.641,00	
	3B0906	IMPOSTA DI BOLLO	39.088,19	40.857,80	40.000,00	911,81	-857,80	
	3B0907	IMPOSTA DI REGISTRO	55.218,95	5.909,98	12.000,00	-43.218,95	6.090,02	
	3B0908	I.C.I.	20.399,62	24.926,00	25.500,00	5.100,38	574,00	
	3B090901	SPESE DI RAPPRESENTANZA			0,00	0,00	0,00	
	3B090902	INDENNITA' PER COMMISSIONE CONCORSI	2.807,90	6.322,35	6.000,00	3.192,10	-322,35	
	3B090903	INDENNITA' PER ALTRE COMMISSIONI	74.208,62	76.055,71	71.000,00	-3.208,62	-5.055,71	
	3B090905	ABBUONI E SCONTI PASSIVI	18.463,35	10.946,77	0,00	-18.463,35	-10.946,77	
	3B090908	ALTRI ONERI DI GESTIONE	66.295,74	66.204,61	50.000,00	-16.295,74	-16.204,61	
	3B090909	ALTRE TASSE	39.865,07	22.064,38	46.300,00	6.434,93	24.235,62	
	3B090910	COSTI PER PERSONALE A QUIESCENZA	572.711,12	11.933,15	12.000,00	-560.711,12	66,85	
	3B090911	COSTI PER SANZIONI AMMINISTRATIVE	249,47	165,93	0,00	-249,47	-165,93	
	3B090913	SPESE GENERALI E RIMBORSI SERVIZIO VETERINARIO	9.525,97	9.691,65	9.000,00	-525,97	-691,65	
	3B090914	ONERI PER MINOR VALORE DISMISSIONE ORD.BENI	0,19		0,00	-0,19	0,00	
	3B090916	RIMBORSI DGR 83/2009 SICUREZZA E SALUTE SUI LUOGHI DI LAVORO	184.138,40	114.585,30	120.000,00	-64.138,40	5.414,70	
	3B090917	SPESE PER FASCICOLI POSTALI			0,00	0,00	0,00	
	3B090918	COSTI PER COMMISSIONI BANCARIE	23.024,33	29.072,48	30.000,00	6.975,67	927,52	
	3B090919	ONERI CONNESSI A BENI IN PROVA-VISIONE-COMODATO			10.000,00	10.000,00	10.000,00	
	3B0910	PERDITE SU CREDITI	1.773,59		0,00	-1.773,59	0,00	
	3B091303	INDENNIZZI DIRETTI - RAMO RC	652.780,62	1.376.830,12	1.000.000,00	347.219,38	-376.830,12	
	CE052 - B.7) Oneri diversi di gestione Totale			9.097.760,98	8.938.152,26	7.238.747,00	-1.859.013,98	-1.699.405,26
	Totale complessivo			9.097.760,98	8.938.152,26	7.238.747,00	-1.859.013,98	-1.699.405,26

La riduzione del dato di BP è il risultato combinato delle seguenti circostanze:

- Riduzione dei costi relativi all'organo direttivo, a seguito dell'implementazione, a decorrere dal 01/07/2015, del modello organizzativo previsto dalla LR 28/2015;
- Riduzione dei costi per indennizzi e risarcimenti diretti per rischio clinico;
- Una azione c.d. 'crash' relativa alla riduzione dei contributi erogati alla Società della Salute, in analogia alla complessiva riduzione delle attività sanitarie aziendali già descritte ai paragrafi precedenti. Tali azioni sono da attuare nell'ultima parte dell'anno nel caso in cui le risorse regionali indicate nel Verbale n° 3/2015 già citato in premessa, non venissero confermate.

4.13) Ammortamenti

GruppoBE	CONTO	DESCRIZIONE	BE 2013	Precons. 2014 (CE_MEC)	BP 2015	Delta BP-BE	Delta BP- Preconsuntivo
CE053 - B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	3B100301	AMMORTAMENTO SOFTWARE	268.290,48	275.972,12	276.600,00	8.309,52	627,88
	3B100302	AMMORTAMENTO ALTRI DIRITTI DI BREVETTO E DIRITTI D		393,80	400,00	400,00	6,20
	3B100401	AMMORTAMENTO MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	1.087.543,23	662.915,51	657.000,00	-430.543,23	-5.915,51
	3B100402	AMMORTAMENTO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	76.222,37		0,00	-76.222,37	0,00
CE053 - B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali Totale			1.432.056,08	939.281,43	934.000,00	-498.056,08	-5.281,43
CE054 - B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	3B110101	AMMORTAMENTO FABBRICATI DISPONIBILI	21.399,96	21.399,96	21.000,00	-399,96	-399,96
	3B110102	AMMORTAMENTO FABBRICATI INDISPONIBILI	4.298.540,52	4.398.220,10	4.399.000,00	100.459,48	779,90
CE054 - B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati Totale			4.319.940,48	4.419.620,06	4.420.000,00	100.059,52	379,94
CE055 - B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3B110201	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI SANITARI	286.744,17	220.790,05	221.000,00	-65.744,17	209,95
	3B110203	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI ECONOMICI	687.669,65	664.141,22	664.000,00	-23.669,65	-141,22
	3B1103	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	3.792.713,34	3.489.423,62	3.484.000,00	-308.713,34	-5.423,62
	3B110401	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI AD USO SANITARIO	206.707,28	209.120,31	209.000,00	2.292,72	-120,31
	3B110402	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI AD USO NON SANITARIO	158.086,11	99.453,95	100.000,00	-58.086,11	546,05
	3B1105	AMMORTAMENTO AUTOMEZZI	147.230,44	167.611,21	168.000,00	20.769,56	388,79
3B1106	AMMORTAMENTO ALTRI BENI			0,00	0,00	0,00	
CE055 - B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali Totale			5.279.150,99	4.850.540,36	4.846.000,00	-433.150,99	-4.540,36
Totale complessivo			11.031.147,55	10.209.441,85	10.200.000,00	-831.147,55	-9.441,85

I dati di questo aggregato sono in linea con le risultanze del Preconsuntivo 2014, in omogeneità con il dato delle sterilizzazioni, insieme al quale vanno lette le risultanze degli Ammortamenti.

4.14) Svalutazioni, Variazione rimanenze e Accantonamenti

GruppoBE	CONTO	DESCRIZIONE	BE 2013	Precons. 2014 (CE_MEC)	BP 2015	Delta BP-BE	Delta BP- Preconsuntivo
CE056 - B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	3B1201	ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	3.714.519,14	440.382,76	0,00	-3.714.519,14	-440.382,76
CE056 - B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti Totale			3.714.519,14	440.382,76	0,00	-3.714.519,14	-440.382,76
CE057 - B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie Totale			-827.795,22	-1.304.058,42	0,00	827.795,22	1.304.058,42
CE058 - B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie Totale			295.216,84	28.304,14	0,00	-295.216,84	-28.304,14
CE059 - B.11.a) Accantonamenti per rischi	3B1401	ACCANTONAMENTI PER RISCHI CAUSE PENDENTI	1.909.764,66		0,00	-1.909.764,66	0,00
CE059 - B.11.a) Accantonamenti per rischi Totale			1.909.764,66		0,00	-1.909.764,66	0,00
CE060 - B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	3B1403	ACCANTONAMENTO PER PREMI OPEROSITÀ SUMAI	258.851,15	273.163,86	280.000,00	21.148,85	6.836,14
CE060 - B.11.b) Accantonamenti per premio operosità Totale			258.851,15	273.163,86	280.000,00	21.148,85	6.836,14
CE061 - B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	3B141001	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da RT per quote F.S. vincolato	2.080.298,07	1.387.763,07	0,00	-2.080.298,07	-1.387.763,07
	3B141101	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolato	255.060,61	179.850,00	0,00	-255.060,61	-179.850,00
	3B141201	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati	27.000,00	12.079,90	0,00	-27.000,00	-12.079,90
CE061 - B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati Totale			2.362.358,68	1.579.692,97	0,00	-2.362.358,68	-1.579.692,97
CE062 - B.11.d) Altri accantonamenti	3B1405	ACCANTONAMENTI PER ONERI RELATIVI AL PERSONALE DIP	209.076,31		437.000,00	227.923,69	437.000,00
	3B1406	ACCANTONAMENTI PER ONERI RELATIVI ALLE CONVENZIONI	214.088,00		0,00	-214.088,00	0,00
	3B1408	ALTRI ACCANTONAMENTI	655.003,87	477.539,97	0,00	-655.003,87	-477.539,97
	3B1409	ACC.TO PER INTERESSI MORATORI	3.097.404,28	402.855,20	0,00	-3.097.404,28	-402.855,20
CE062 - B.11.d) Altri accantonamenti Totale			4.175.572,46	880.395,17	437.000,00	-3.738.572,46	-443.395,17
Totale complessivo			11.888.487,71	1.897.880,48	717.000,00	-11.171.487,71	-1.180.880,48

Nel BP sono state accantonate le voci relative ai Premi di operosità del personale medico-specialistico convenzionato, il fondo perequativo per attività libero professionale del personale dipendente, la quota inerente l'accordo regionale sullo sviluppo delle carriere per medici e sanitari.

Allo stato attuale non ricorrono elementi che presuppongano accantonamenti di altra natura.

4.15) Proventi e Oneri Finanziari

GruppoBE	CONTO	DESCRIZIONE	BE 2013	Precons. 2014 (CE_MEC)	BP 2015	Delta BP-BE	Delta BP- Preconsuntivo
CE063 - C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	3C0101	INTERESSI ATTIVI SU CONTI DI TESORERIA UNICA	1.670,13	174,44	1.000,00	-670,13	825,56
	3C0102	INTERESSI ATTIVI SU CONTI CORRENTI	3.091,87	3.068,45	1.000,00	-2.091,87	-2.068,45
	3C0103	ALTRI INTERESSI ATTIVI	363.356,89	16.373,74	0,00	-363.356,89	-16.373,74
	3C0201	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			0,00	0,00	0,00
CE063 - C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari Totale			368.118,89	19.616,63	2.000,00	-366.118,89	-17.616,63
CE064 - C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	3C0301	INTERESSI PASSIVI PER ANTICIPAZIONI DI CASSA	2.872,41	1.797,58	0,00	-2.872,41	-1.797,58
	3C0302	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	1.609.437,29	1.528.679,28	1.444.095,35	-165.341,94	-84.583,93
	3C0303	ALTRI INTERESSI PASSIVI	1.218.733,15	73.297,48	0,00	-1.218.733,15	-73.297,48
	3C0401	ALTRI ONERI FINANZIARI			0,00	0,00	0,00
CE064 - C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari Totale			2.831.042,85	1.603.774,34	1.444.095,35	-1.386.947,50	-159.678,99
Totale complessivo			-2.462.923,96	-1.584.157,71	-1.442.095,35	1.020.828,61	142.062,36

Nel BP sono iscritti oneri finanziari per interessi passivi su mutui.

Lo stato attuale delle tempistiche di pagamento non giustifica l'iscrizione di ulteriori oneri finanziari.

4.16) Proventi e Oneri Straordinari

Trattandosi di un Bilancio di Previsione non sono iscritti oneri e proventi straordinari. Le poste sono infatti iscritte per competenza e natura nei vari aggregati di costo/ricavo.

4.17) Imposte e Tasse

GruppoBE	CONTO	DESCRIZIONE	BE 2013	Precons. 2014 (CE_MEC)	BP 2015	Delta BP-BE	Delta BP- Preconsuntivo
CE071 - Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	3G010101	IRAP PERSONALE DIPENDENTE			8.127.594,17	8.127.594,17	8.127.594,17
	3G01010401	IRAP PERSONALE DIPENDENTE TEMPO DETERMINATO	180.750,44	248.640,46	0,00	-180.750,44	-248.640,46
	3G01010402	IRAP PERSONALE DIPENDENTE TEMPO INDETERMINATO	8.183.702,19	8.040.205,93	0,00	-8.183.702,19	-8.040.205,93
CE071 - Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente Totale			8.364.452,63	8.288.846,39	8.127.594,17	-236.858,46	-161.252,22
CE072 - Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	3G0102	IRAP ALTRI	624.024,07	620.714,84	630.000,00	5.975,93	9.285,16
CE072 - Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente Totale			624.024,07	620.714,84	630.000,00	5.975,93	9.285,16
CE073 - Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	3G010103	IRAP PERSONALE DIPENDENTE INTRAMOENIA	156.698,77	156.692,42	159.093,60	2.394,83	2.401,18
CE073 - Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia) Totale			156.698,77	156.692,42	159.093,60	2.394,83	2.401,18
CE074 - Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	3G0103	IRAP ATTIVITA' COMMERCIALE	90.000,00	65.000,00	65.000,00	-25.000,00	0,00
CE074 - Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali Totale			90.000,00	65.000,00	65.000,00	-25.000,00	0,00
CE075 - Y.2) IRES	3G040202	IRES - Commerciale			0,00	0,00	0,00
	3G0403	IRES - Istituzionale	100.000,00	95.000,00	95.000,00	-5.000,00	0,00
CE075 - Y.2) IRES Totale			100.000,00	95.000,00	95.000,00	-5.000,00	0,00
Totale complessivo			9.335.175,47	9.226.253,65	9.076.667,77	-258.487,70	-149.565,88

Il dato di BP è sostanzialmente in linea con gli esercizi precedenti. L'unica differenza è dovuta alla voce IRAP Personale dipendente, ed è correlata alle azioni di riduzione di costo descritte nel paragrafo 4.11) a cui si rimanda.

5) Indicazioni relative alle azioni gestionali

Riguardo agli interventi gestionali che l'azienda intende mettere in campo, essi vengono inquadrati in una logica che integra coerentemente i loro effetti con il quadro complessivo delineato all'interno del bilancio di previsione.

Quest'ultimo contiene infatti sia l'impianto generale sul quale viene innestato il meccanismo di monitoraggio trasversale basato sulla figura del gestore aziendale di fabbisogno ed allo stesso tempo, gli effetti delle azioni gestionali che debbono scaturire dalla negoziazione di budget con le strutture dipartimentali di produzione.

Nel 2015 si prevede di mantenere e consolidare il modello di budget già attivato fin dal 2011 con una sempre maggiore capillarizzazione della partecipazione al processo, introducendo logiche di integrazione derivanti dai nuovi scenari organizzativi. Le linee guida aziendali per il budget 2015 sono prodotte tenendo conto del PSR, delle indicazioni emergenti dagli indicatori elaborati dal Laboratorio Management e Sanità e dai dati di andamento economico rilevati a consuntivo. Il processo di condivisione degli obiettivi di attività e di negoziazione delle risorse necessarie da parte dei Dipartimenti sarà rafforzato attraverso ulteriori e specifiche azioni tese a governare i fattori produttivi di maggior costo per permettere un sostanziale rispetto dei vincoli aziendali a livello complessivo in linea con il bilancio di previsione e quindi con la programmazione regionale.

Saranno privilegiati criteri di allocazione delle risorse orientati alla condivisione delle stesse, in relazione a logiche di intensità di cura e ad una maggiore appropriatezza di utilizzo.

Specifiche indicazioni sulle azioni gestionali previste per il 2015 sono contenute nella Relazione del Direttore Generale a cui si rimanda.

6) Conto Economico Preventivo Pluriennale 2014/2016

Per quanto riguarda il 2015, valgono le considerazioni già espresse sopra.

Per quanto riguarda gli esercizi 2016 e 2017, stante il nuovo assetto organizzativo derivante dall'applicazione della LR 28/2015 e le relative incognite che ad oggi sussistono sui nuovi scenari che dovranno scaturire dalla nuova normativa regionale, sono stati previsti con valori analoghi a quelli dell'esercizio 2015 e costituiranno la base per la futura programmazione della costituenda Azienda Sanitaria Locale Toscana Nord, che subentrerà nei rapporti giuridici attivi e passivi in essere alle attuali 5 Aziende Sanitarie insistenti sul territorio dell'attuale Area Vasta Nord Ovest.

BP annuale 2014 e pluriennale 2014-2016

Allegato C)

Relazione del Direttore Generale

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

Il 2015 sarà un anno importante per questa Azienda e per tutto il Sistema Sanitario Regionale. La attenzione al contenimento dei costi nazionali relativi alla spesa pubblica e la conseguente riduzione dei trasferimenti alle Regioni ha comportato una drastica riduzione di risorse che la Regione Toscana ha assegnato alle Aziende Sanitarie, e la conseguente necessità di riorganizzare l'intero Sistema Sanitario Regionale. Quanto premesso ha portato alla approvazione della legge quadro sul riordino del Sistema Sanitario Regionale n° 28, approvata dal Consiglio Regionale il 16 marzo del corrente anno, legge imperniata principalmente sull'aggregazione delle attuali 12 Aziende USL in 3 nuove Aziende USL a valenza territoriale di Area Vasta che a partire dal prossimo 1 gennaio 2016 subentreranno in tutti i rapporti giuridici attivi e passivi delle precedenti Aziende territoriali. Questa Azienda si appresta ad affrontare questa nuova sfida dopo essere uscita dal piano di rientro triennale conclusosi con il pareggio di bilancio a parità di contributi FSR indistinti ottenuto nel 2013.

Continuiamo comunque, nel 2014, ad essere l'Azienda con il costo sanitario procapite più alto della Toscana, anche se dal 2010 siamo calati del 10% come da prospetto sottoriportato.

Anno	F.17 - Costo Pro-Capite AUSL 1	Media Aziende Pubbliche
2014	1.849,00 euro	1.708,16 euro
2013	1.899,00 euro	1.695,92 euro
2012	1.952,00 euro	1.742,42 euro
2011	1.969,00 euro	1.714,25 euro
2010	2.067,84 euro	1.740,21 euro

La DGRT 575/2015, come più approfonditamente spiegato nella Nota Illustrativa al presente bilancio, ha deliberato per questa Azienda una fortissima contrazione delle risorse di FSR indistinto. La medesima DGRT riporta comunque che gli stanziamenti assegnati alle Aziende permettono *“di garantire almeno il 94% del fabbisogno finanziario complessivo (al netto dell'eventuale franchigia di cui sopra) concordato con l'Assessorato”*. Non può certo dirsi, quindi, che il peggio è passato e non possiamo mollare la presa nella

lotta alle inefficienze alle inappropriatelyzze, strumenti da doversi obbligatoriamente applicare prima di dover ridurre i servizi.

ASSISTENZA OSPEDALIERA

L'anno sarà caratterizzato dalla conclusione dei preparativi organizzativi necessari per il trasferimento nell'Ospedale Apuane che sarà effettuato nel mese di novembre. Tra i preparativi i più significativi risultano:

- Formazione medica e infermieristica per la completa gestione clinica e assistenziale per area e per intensità di cure e non più per disciplina. Particolare attenzione è data all'estensione a tutte le UU.OO. della Cartella Clinica Informatizzata
- Da un punto di vista assistenziale lo sforzo più importante sarà concentrato sulla riduzione del tasso di ospedalizzazione per i ricoveri ordinari che ci vede i più alti in Toscana, con quasi 104 ricoveri ordinari ogni 1.000 abitanti rispetto ai 98 della media regionale. A tal fine occorrerà agire incisivamente sui ricoveri che i L.E.A. del vigente Patto per la Salute giudicano inappropriati: ricoveri medici in reparti chirurgici, ricoveri medici brevi, ricoveri oltre soglia, etc..
- Nel frattempo si sta completando la copertura dei posti di Responsabili medici e infermieristici ospedalieri, in modo da affrontare al meglio il trasferimento.
- Per il Presidio della Lunigiana dopo l'apertura della Riabilitazione a Fivizzano per completare la attuazione dei Patti Territoriali occorrerà trasformare l'Area Chirurgica di Fivizzano in week Surgery, con centralizzazione a Pontremoli delle urgenze e contemporanea attivazione di 4 p.l. di cure intermedie, sempre a Fivizzano.

SERVIZI TERRITORIALI

Dopo l'avvio delle Case della Salute di Montignoso, Carrara Aulla e Villafranca nel 2015 l'impegno è riuscire ad attivarne una anche a Massa.

Dopo il significativo aumento dei posti letto di cure intermedie nell'anno 2014 sarà necessaria una ulteriore integrazione non superiore a 10 p.l. , al momento dell'apertura dell'Ospedale Apuane.

Sul fronte dei percorsi assistenziali continua l'impegno dei Medici di Medicina Generale e dei nostri Servizi di Attività Sanitarie di Comunità e Infermieristiche per l'estensione della Sanità d'Iniziativa, con l'obiettivo di raggiungere il 60% degli assistiti.

L'ingente investimento per il miglioramento delle liste di attesa, a partire dalla fine del 2014, dopo una prima fase positiva, ha visto aumentare la domanda e quindi riallungare le liste.

Senza un reale miglioramento dell'appropriatezza della prescrizione ogni sforzo sul fronte dell'offerta è destinato all'insuccesso.

Dopo l'apertura dell'Ospedale Apuane andrà effettuata la ricollocazione delle attività specialistiche e diagnostiche a valenza zonale e aziendale negli spazi liberati all'interno del Presidio Ospedaliero di Carrara, in attuazione delle indicazioni del PAL approvato nella Conferenza dei Sindaci del 2013.

Potranno in tal modo essere liberati anche i locali destinati alla vendita e quelli in affitto.

Con l'occasione a Carrara lo spazio del Civico, utilizzato ancora per attività specialistiche che confluiranno nel Monoblocco, potrà essere destinato alla Casa della Salute.

Particolare attenzione dovrà essere dedicata all'appropriatezza riabilitativa, che ancora si colloca a livelli doppi rispetto a quelli previsti dagli indici del Piano Sanitario Regionale.

Occorrerà anche accelerare una ridefinizione dei percorsi sanitari e non con le Strutture Convenzionate Riabilitative che effettuano prestazioni semiresidenziali da anni per pazienti ormai stabilizzati e cronici.

Sul fronte socio sanitario non sono previsti cambiamenti sul fronte assistenziale, ma su quello organizzativo sì, vista la necessità di dare attuazione alla Legge RT n° 44/2014 con l'integrazione con i corrispondenti servizi erogati dai Comuni.

Resta immutata la necessità di concentrare gli sforzi sul miglioramento del percorso assistenziale per l'assistenza psichiatrica con l'attivazione di Day Service che assicurino la continuità della presa in carico.

PREVENZIONE

Dopo la realizzazione in Lunigiana lo scorso anno della sede unica della Prevenzione nei nuovi locali collocati a Licciana Nardi, Località Monti anche in Zona Apuana sarà realizzata a Carrara la sede unica zonale dopo l'apertura dell'Ospedale Apuane e la conseguente disponibilità di spazi.

Sarà ultimato il percorso di riordino e razionalizzazione delle risorse avviato con la nuova organizzazione decisa in armonia con la LR 81/12 e sarà riordinata l'attuale organizzazione di rilascio pareri ai Comuni e ai professionisti (in ambito di nuove costruzioni) e di partecipazione alle conferenze dei servizi al fine di ridurre i tempi di attesa del cittadino a parità di numero di pareri richiesti.

PIANO INVESTIMENTI

Al momento non sono state assegnate dalla Regione Toscana le risorse disponibili per gli investimenti del prossimo triennio, compreso l'anno corrente.

Non è stato quindi possibile prevedere per il 2015 un nuovo contributo regionale. Oltre alla continuazione degli interventi per i quali erano state già individuate le fonti di finanziamento nel presente bilancio sono previsti investimenti in autofinanziamento per € 420.000.

Le risorse attualmente assegnate consentono quindi unicamente di garantire:

- la copertura economica dei contratti in essere e degli impegni già formalmente assunti;
- le manutenzioni straordinarie e rinnovo di attrezzature sanitarie, compresi gli ausili protesici, di software e altri beni mobili;
- le manutenzioni straordinarie degli immobili prevalentemente indirizzata alla realizzazione degli standard richiesti per l'autorizzazione e l'accreditamento in particolare per la normativa antincendio e l'accessibilità dei disabili.
- Gli investimenti previsti nell'Accordo di Programma del 23.5.2013 per il potenziamento delle sedi distrettuali in previsione dell'apertura dell'Ospedale Apuane, ed in particolare per il Distretto di Massa di euro € 1.800.000 e per il Distretto di Carrara € 3.000.000.
- L'investimento per lo spostamento a Carrara, in previsione dell'apertura dell'Ospedale Apuane, della RMN attualmente collocata presso il vecchio Presidio Ospedaliero di Massa e poterne prevedere l'intera chiusura
- L'investimento per il miglioramento antisismico del Monoblocco di Carrara per il trasferimento Medicina Nucleare onde poter chiudere l'intero vecchio complesso di Massa, per complessivi € 10.000.000

Restano al momento fuori e quindi al momento non coperti:

- Le risorse per il nuovo Distretto di Aulla la cui realizzazione dovrebbe essere ricompresa tra le nuove sedi di pubblici servizi da realizzare a seguito dell'alluvione: € 6.300.000
- Le risorse necessarie per il rinnovo dell'Acceleratore Lineare € 2.500.000

Il Direttore Generale
Dr.ssa Maria Teresa De Lauretis

Azienda USL 1 di Massa e Carrara

BP annuale 2014 e pluriennale 2014-2016

Allegato D)

Prospetto dei flussi di cassa

Prospetto dei flussi di cassa

Anno: 2015

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000	GENNAIO			FEBBRAIO			MARZO		
	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	15.733		15.733	12.258	0	12.258	10.457	0	10.457
1 Entrate									
1a Trasferimenti da Regione:									
1a1 -per quota ordinaria	22.326		22.326	22.326		22.326	21.647		21.647
1a2 -per fondi finalizzati	0		0	0		0	0		0
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori	0		0	0		0	0		0
1a4 -per quota straordinaria	0		0	0		0	0		0
Totale Trasferimenti da Regione	22.326	0	22.326	22.326	0	22.326	21.647	0	21.647
1b Entrate proprie	286		286	1.060		1.060	1.014		1.014
1c Entrate per mutui			0			0			0
1d Altre entrate	81		81	381		381	248		248
1 Totale entrate	22.693	0	22.693	23.767	0	23.767	22.909	0	22.909
2 Uscite									
2a Pagamenti per il personale	18.273		18.273	13.724		13.724	15.480		15.480
2b Pagamenti ai fornitori:									
2b1 -per forniture di funzionamento	7.598		7.598	11.597		11.597	15.298		15.298
2b2 -per forniture estav	0		0	0		0	0		0
Totale Pagamenti ai fornitori	7.598	0	7.598	11.597	0	11.597	15.298	0	15.298
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0			0
2d Altre uscite	297		297	247		247	163		163
2 Totale uscite	26.168	0	26.168	25.568	0	25.568	30.941	0	30.941
B ENTRATE - USCITE	-3.475	0	-3.475	-1.801	0	-1.801	-8.032	0	-8.032
3 Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0
C FABBISOGNO DI PERIODO	12.258	0	12.258	10.457	0	10.457	2.425	0	2.425
Massima anticipazione consentita			-32.871			-32.871			-32.871
Anticipazione vincolata per mutui									
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-32.871			-32.871			-32.871
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			0			0
LIQUIDITA' DISPONIBILE			12.258			10.457			2.425
LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			32.871			32.871			32.871
FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000	APRILE			MAGGIO			GIUGNO		
	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	2.425	0	2.425	2.479	0	2.479	-122	0	-122
1 Entrate									
1a Trasferimenti da Regione:									
1a1 -per quota ordinaria	21.647		21.647	21.647		21.647	21.647		21.647
1a2 -per fondi finalizzati	3.054		3.054	881		881	881		881
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori	0		0	0		0	0		0
1a4 -per quota straordinaria	0		0	0		0	0		0
Totale Trasferimenti da Regione	24.701	0	24.701	22.528	0	22.528	22.528	0	22.528
1b Entrate proprie	605		605	2.056		2.056	2.056		2.056
1c Entrate per mutui			0			0			0
1d Altre entrate	899		899	0		0	0		0
1 Totale entrate	26.205	0	26.205	24.584	0	24.584	24.584	0	24.584
2 Uscite									
2a Pagamenti per il personale	13.765		13.765	12.185		12.185	12.185		12.185
2b Pagamenti ai fornitori:									
2b1 -per forniture di funzionamento	12.250		12.250	11.500		11.500	12.500		12.500
2b2 -per forniture estav	0		0	3.500		3.500	3.500		3.500
Totale Pagamenti ai fornitori	12.250	0	12.250	15.000	0	15.000	16.000	0	16.000
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0	1.714		1.714
2d Altre uscite	136		136	0		0	0		0
2 Totale uscite	26.151	0	26.151	27.185	0	27.185	29.899	0	29.899
B ENTRATE - USCITE	54	0	54	-2.601	0	-2.601	-5.315	0	-5.315
3 Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0
C FABBISOGNO DI PERIODO	2.479	0	2.479	-122	0	-122	-5.437	0	-5.437
Massima anticipazione consentita			-32.871			-32.871			-32.871
Anticipazione vincolata per mutui									
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-32.871			-32.871			-32.871
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			-122			-5.437
LIQUIDITA' DISPONIBILE			2.479			0			0
LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			32.871			32.749			27.434
FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		LUGLIO			AGOSTO			SETTEMBRE		
		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	-5.437	0	-5.437	-6.685	0	-6.685	-7.933	0	-7.933
	1 Entrate									
	1a Trasferimenti da Regione:									
	1a1 -per quota ordinaria	24.000		24.000	24.000		24.000	24.000		24.000
	1a2 -per fondi finalizzati	881		881	881		881	881		881
	1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori	0		0	0		0	0		0
	1a4 -per quota straordinaria	0		0	0		0	0		0
	Totale Trasferimenti da Regione	24.881	0	24.881	24.881	0	24.881	24.881	0	24.881
	1b Entrate proprie	2.056		2.056	2.056		2.056	2.056		2.056
	1c Entrate per mutui			0			0			0
	1d Altre entrate	0		0	0		0	0		0
	1 Totale entrate	26.937	0	26.937	26.937	0	26.937	26.937	0	26.937
	2 Uscite									
	2a Pagamenti per il personale	12.185		12.185	12.185		12.185	12.185		12.185
	2b Pagamenti ai fornitori:									
	2b1 -per forniture di funzionamento	12.500		12.500	12.500		12.500	12.500		12.500
	2b2 -per forniture estav	3.500		3.500	3.500		3.500	3.500		3.500
	Totale Pagamenti ai fornitori	16.000	0	16.000	16.000	0	16.000	16.000	0	16.000
	2c Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0			0
	2d Altre uscite	0		0	0		0	0		0
	2 Totale uscite	28.185	0	28.185	28.185	0	28.185	28.185	0	28.185
B	ENTRATE - USCITE	-1.248	0	-1.248	-1.248	0	-1.248	-1.248	0	-1.248
	3 Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	-6.685	0	-6.685	-7.933	0	-7.933	-9.181	0	-9.181
	Massima anticipazione consentita			-32.871			-32.871			-32.871
	Anticipazione vincolata per mutui									
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-32.871			-32.871			-32.871
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-6.685			-7.933			-9.181
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			0			0			0
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			26.186			24.938			23.690
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		OTTOBRE			NOVEMBRE			DICEMBRE		
		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	-9.181	0	-9.181	-10.429	0	-10.429	-11.677	0	-11.677
	1 Entrate									
	1a Trasferimenti da Regione:									
	1a1 -per quota ordinaria	24.000		24.000	24.000		24.000	24.000		24.000
	1a2 -per fondi finalizzati	881		881	881		881	881		881
	1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori	0		0	0		0	0		0
	1a4 -per quota straordinaria	0		0	0		0	0		0
	Totale Trasferimenti da Regione	24.881	0	24.881	24.881	0	24.881	24.881	0	24.881
	1b Entrate proprie	2.056		2.056	2.056		2.056	2.056		2.056
	1c Entrate per mutui			0			0			0
	1d Altre entrate	0		0	0		0	0		0
	1 Totale entrate	26.937	0	26.937	26.937	0	26.937	26.937	0	26.937
	2 Uscite									
	2a Pagamenti per il personale	12.185		12.185	12.185		12.185	17.492		17.492
	2b Pagamenti ai fornitori:									
	2b1 -per forniture di funzionamento	12.500		12.500	12.500		12.500	12.500		12.500
	2b2 -per forniture estav	3.500		3.500	3.500		3.500	3.500		3.500
	Totale Pagamenti ai fornitori	16.000	0	16.000	16.000	0	16.000	16.000	0	16.000
	2c Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0	1.714		1.714
	2d Altre uscite	0		0	0		0	0		0
	2 Totale uscite	28.185	0	28.185	28.185	0	28.185	35.206	0	35.206
B	ENTRATE - USCITE	-1.248	0	-1.248	-1.248	0	-1.248	-8.269	0	-8.269
	3 Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	-10.429	0	-10.429	-11.677	0	-11.677	-19.946	0	-19.946
	Massima anticipazione consentita			-32.871			-32.871			-32.871
	Anticipazione vincolata per mutui									
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-32.871			-32.871			-32.871
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-10.429			-11.677			-19.946
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			0			0			0
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			22.442			21.194			12.925
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0

Totale Gennaio - Dicembre		
A	SALDO DI CASSA AL 01 GENNAIO	15.733
1	Entrate	
1a	Trasferimenti da Regione:	
1a1	-per quota ordinaria	275.240
1a2	-per fondi finalizzati	10.102
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	0
1a4	-per quota straordinaria	0
	Totale Trasferimenti da Regione	285.342
1b	Entrate proprie	19.413
1c	Entrate per mutui	0
1d	Altre entrate	1.609
1	Totale entrate	306.364
2	Uscite	
2a	Pagamenti per il personale	164.029
2b	Pagamenti ai fornitori:	
2b1	-per forniture di funzionamento	145.743
2b2	-per forniture ESTAR	28.000
	Totale Pagamenti ai fornitori	173.743
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)	3.428
2d	Altre uscite	843
2	Totale uscite	342.043
B	ENTRATE - USCITE	-35.679
3	Giroconto parte capitale - parte corrente	0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	-19.946
	Massima anticipazione consentita	-32.871
		-32.871
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento	-19.946
	LIQUIDITA' DISPONIBILE	0
	LIQUIDITA' IN ANTICIPAZIONE	12.925
	FABBISOGNO DA COPRIRE	0

I flussi di cassa sono determinati avendo come riferimento gli aggregati del Bilancio di Previsione e dei flussi effettivi manifestatisi nei primi mesi dell'anno 2015.

In particolare dai suddetti aggregati economici sono stati scorporati quelli per i quali non sussiste, né in entrata né in uscita, la relativa manifestazione monetaria (sterilizzazioni, ammortamenti, saldi di mobilità sanitaria, ecc.), mentre, viceversa, sono stati integrati i flussi monetari che non hanno manifestazione economica (quota capitale delle rate dei mutui, ecc.).

Il comportamento seguito per la redazione del presente prospetto, ricalca di massima le logiche finanziarie che si sono manifestate nell'esercizio 2014. Di seguito vengono sintetizzate le principali condizioni ipotizzate nella costruzione del prospetto dei flussi:

- Le erogazioni mensili della Regione per la quota FSR sono rappresentate al netto dei saldi della mobilità prevista nel BP. Inoltre si è tenuto conto del fatto che già nel corso del secondo trimestre dell'anno, la quota dei flussi verso ESTAR è corrisposta direttamente dall'Azienda e non viene più trattenuta ed erogata a quest'ultimo dalla Regione.
- Non sono rappresentate ulteriori erogazioni straordinarie (es. a seguito di ripiano perdite anni precedenti, ecc.) in quanto alla data di predisposizione del presente bilancio non ve ne è notizia.

La mensilizzazione è stata operata sulla base delle dinamiche previste. L'erogazione delle risorse regionali è di per sé già mensilizzata, mentre sostanzialmente continue nel tempo (quindi ipotizzate costanti) sono anche le principali entrate aziendali (ticket, LP, ecc.). Dal lato uscite infine, la situazione finanziaria dell'Azienda, determina le giuste condizioni per poter procedere a pagamenti di forniture di beni e servizi scadenzati e regolari. Fanno eccezione ovviamente:

- i flussi inerenti l'area del Personale per i quali si hanno, rispettivamente nei mesi di dicembre e gennaio, la corresponsione delle tredicesime ed il versamento degli oneri previdenziali e tributari ad esse riferiti
- i flussi per il rimborso dei mutui aziendali, che sono inseriti in corrispondenza delle loro scadenze.

BP annuale 2014 e pluriennale 2014-2016

Allegato E)

Prospetto Attività sociali

PROSPETTO COSTI E RICAVI ZONA DISTRETTO DELLE APUANE BILANCIO PREVENTIVO

SERVIZI SOCIALI COMUNE DI FOSDINOVO ESERCIZIO 2015 (01/01/2015-31/03/2015)

COMPONENTI DI REDDITO/ATTIVITA'	ANZIANI	HANDICAP	MINORI	FAMIGLIA	INDISTINTO	TOTALE SOCIALE
VALORE DELLA PRODUZIONE						
Contributi in c/ esercizio						0
- da Regione						0
- da Comuni						0
- altri Enti	14.000	3.900	11.300	5.863	4.500	39.563
Concorsi recuperi e rimborsi per attività tipiche						0
TOTALE RICAVI	14.000	3.900	11.300	5.863	4.500	39.563
COSTI DELLA PRODUZIONE						
Consumi di esercizio					4.500	4.500
Ammortamenti						0
Costi per servizi (rette)	6.400		8.500			14.900
Altri Costi (erogazione contributi)				4.000		4.000
Servizi appaltati	8.000	3.900	2.800	1.863		16.563
TOTALE COSTI	14.400	3.900	11.300	5.863	4.500	39.963
RISULTATO DELL'ESERCIZIO						0

L'attività sociale qui rappresentata è unicamente quella delegata all'Azienda dal Comune di Fosdinovo, afferente la Zona Apuana.

Le attività sociali delegate dagli enti locali della Zona Lunigiana, vengono gestite direttamente dalla Società della Salute della Lunigiana e quindi rappresentata direttamente nel bilancio di previsione della medesima SdS.

Come già anticipato nella Nota Illustrativa, a partire dal secondo trimestre del 2015, a seguito del passaggio del Comune di Fosdinovo dalla zona-distretto delle Apuane alla zona-distretto della Lunigiana, le relative attività sociali verranno delegate non più all'ASL 1 di Massa e Carrara ma alla Società della Salute della Lunigiana. Pertanto in questo contesto è indicata la previsione delle dinamiche economiche afferenti il primo trimestre e la restante parte dell'anno confluirà nel bilancio della SdS stessa.

BP annuale 2014 e pluriennale 2014-2016

Allegato F)

Piano degli investimenti sintetico ed analitico

Piano degli investimenti 2015-2017

In linea con quanto richiesto nelle Indicazioni Regionale si allegano due tavole riportanti in maniera sintetica ed in maniera analitica il piano degli investimenti 2015-2017.

Si evidenzia che il Piano prevede investimenti coperti anche da quote di Finanziamento ordinario corrente (autofinanziamento), mentre gli investimenti non coperti da specifica fonte di finanziamento sono presenti solo a partire dal 2016.

Si precisa che i modelli qui rappresentati sono prodotti su formati indicati dalla Regione e, ancorchè riportati con un diverso layout di rappresentazione, contengono la programmazione degli interventi di investimento aziendali, come richiesto dalla normativa sui lavori pubblici (D.Lgs. 163/2006 art. 128).

Azienda: USL 1 DI MASSA CARRARA				
Piano Investimenti Aziendale 2015-2017				
INVESTIMENTI	2015	2016	2017	TOTALE
a. Fabbricati;	65.989.455,60	66.722.553,04	-	132.712.008,64
b. Attrezzature sanitarie;	3.061.646,86	3.700.000,00	-	6.761.646,86
c. Altri beni (mobili, arredi, HW, SW, automezzi etc)	2.195.317,79	1.050.000,00	-	3.245.317,79
Totale	71.246.420,25	71.472.553,04	-	142.718.973,29
COPERTURE				
a. Autofinanziamento;	420.000,00			420.000,00
b. Mutui;				-
c. Contributi Stato;	5.369.111,39	719.245,91		6.088.357,30
d. Contributi Regione;	43.568.693,61	5.753.152,13		49.321.845,74
e. Altri contributi;	8.207.256,23			8.207.256,23
f. Alienazioni;	13.681.359,02	-		13.681.359,02
g. Fabbisogno non coperto.		65.000.155,00		65.000.155,00
Totale	71.246.420,25	71.472.553,04	-	142.718.973,29

AGGREGATO (USO INTERNO ASL)	CODIFICA REGIONALE	CODICE PO	DESCRIZIONE INTERVENTO	COSTO COMPLESSIVO	SPESA EFFETTUATA AL 31/12/2014	FINANZIAMENTI STATALI				FINANZIAMENTI REGIONALI				FINANZIAMENTI AZIENDALI						ALTRI FINANZIAMENTI (comprensivi di eventuale contributo provato)	NON COPERTO			
						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)	Altri finanziamenti Regionali	Autofinanziamento anni precedenti	Autofinanziamento previsto 2015-2014	Mutui contratti			Mutui da contrarre	Alienazioni Fondo/anticipazione	Altri finanziamenti Aziendali
BENI	01.IT01.514		Potenziamento e rinnovo Software e hardware	1.947.998,98	1.497.998,98	50.000,00	400.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	50.000,00	-	-	-	-	-	-	400.000,00	
BENI	01.AC02.1389		Rinnovo altre attrezzature	2.029.616,33	1.794.333,86	235.282,47	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
BENI	01.TE02.1439		Rinnovo piccolo strumentario	30.000,00	19.964,68	10.035,32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
BENI	1678		Rinnovo attrezzature, arredi e mobili economici e piccolo strumentario (DAL 2014)	802.201,57	102.201,57	50.000,00	650.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	50.000,00	-	-	-	-	-	-	650.000,00	
BENI	01.TE01.1849		Adeguamento reti, infrastrutture hardware e software	1.850.000,00	-	1.850.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	92.500,00	-	-	-	-	-	-	
BENI			TOTALE BENI	6.659.816,88	3.414.499,09	2.195.317,79	1.050.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	192.500,00	-	-	-	-	-	-	1.050.000,00	
ATTREZZATURE	01.TE02.1388		Rinnovo e potenziamento attrezzature sanitarie 2011-2013	3.914.658,86	3.914.658,86	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ATTREZZATURE	01.TE01.503	60201	PO Carrara - Acquisto Risonanza Magnetica	1.525.183,00	-	1.525.183,00	-	-	-	1.377.500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ATTREZZATURE	1679	60201	Acceleratore Lineare	3.400.000,00	-	-	3.400.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.400.000,00	
ATTREZZATURE	01.TE01.1849		Rinnovo e potenziamento attrezzature sanitarie	1.281.081,05	-	1.281.081,05	-	-	-	1.217.027,00	-	-	-	-	-	-	64.054,05	-	-	-	-	-	-	
ATTREZZATURE	01.TE01.1868		Rinnovo e potenziamento attrezzature sanitarie 2015	555.382,81	-	255.382,81	300.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	133.445,95	-	-	-	-	-	300.000,00	
ATTREZZATURE			TOTALE ATTREZZATURE	10.676.305,72	3.914.658,86	3.061.646,86	3.700.000,00	-	-	1.377.500,00	-	-	-	-	-	192.500,00	-	-	-	-	-	-	3.700.000,00	
LAVORI	ELIMINARE 01.PN01.516		Nuovo Hospice c/o ospedale di Carrara	1.070.615,15	53.530,76	1.017.084,39	-	-	-	1.017.084,39	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
LAVORI	499		Ampliamento e ristrutturazione Distretto di Avenza	3.000.000,00	-	50.000,00	2.950.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.000.000,00	-	-	-	-	-	-	
LAVORI	1585		Ampliamento e ristrutturazione Distretto di Massa	1.800.000,00	-	50.000,00	1.750.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.800.000,00	-	-	-	-	-	-	
LAVORI	01.TR01.497		Realizzazione di una rsa per 40pl e centro diurno a Carrara	1.200.000,00	-	1.200.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.200.000,00	
LAVORI	01.TR02.1198		Realizzazione di una rsa per 40pl e centro diurno a Carrara	3.866.322,40	2.093.924,36	-	1.772.398,04	-	-	719.245,91	-	-	-	-	-	963.152,13	90.000,00	-	-	-	-	-	-	
LAVORI	01.TR02.1201		Completamento RSA Massa	1.120.000,00	324.623,84	795.376,16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	795.376,16	-	-	-	-	-	-	-	
LAVORI	ACCORP 01.E005.1199+ New	60201	Po. Carrara - miglioramento sismico, adeguamento statico, accreditamento e riorganizzazione Monoblocco Carrara e padiglioni Monterosso (TOTALE)	21.995.000,00	-	9.100.000,00	12.895.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.298.750,00	-	-	-	801.250,00	-	12.895.000,00	
LAVORI	ELIM 01.TR02.496		Nuovo Presidio Distretto Aulla	6.306.244,00	-	6.306.244,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6.306.244,00	
LAVORI	ELIM 1589		Nuovo Presidio Distretto Aulla - attività preliminari	815.756,20	200.000,00	615.756,20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
LAVORI	ACCORP 01.TR02.496;1589		Nuovo Presidio Distretto Aulla (comprese attività preliminari)	7.122.000,20	200.000,00	615.756,20	6.306.244,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6.306.244,00	
LAVORI	01.EO.01.1586	60201	PO Carrara - Medicina Nucleare	2.100.000,00	-	2.100.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.100.000,00	-	-	-	-	-	-	
LAVORI	NUOVO		CASA DELLA SALUTE	578.130,67	312.367,92	265.762,75	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	265.762,75	-	-	-	-	-	-	
LAVORI	ELIM 1682	60201	Sismico OSPEDALE CIVICO	3.000.000,00	-	-	3.000.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.000.000,00	
LAVORI	NEW	60201	Adeguamento sismico ex ospedale civico Carrara	3.873.240,00	-	3.873.240,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.873.240,00	
LAVORI	NEW	60201	Adeguamento sismico Padiglioni Ospedale Carrara	10.194.660,00	-	10.194.660,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.194.660,00	
LAVORI	NEW	60101	Adeguamento sismico Ospedale Fivizzano	4.836.650,00	-	4.836.650,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.836.650,00	
LAVORI	NEW	60102	Adeguamento sismico Ospedale Pontremoli	9.662.550,00	-	9.662.550,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9.662.550,00	
LAVORI	NUOVO		Spese per accreditamento altre sedi	6.088.089,50	-	306.278,50	5.781.811,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	306.278,50	-	-	-	-	-	5.781.811,00	
LAVORI	01.MS.01.1676		Manutenzione straordinaria Apuana	11.260.647,52	11.260.647,52	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
LAVORI	01.MS.01.1677		Manutenzione straordinaria Lunigiana	5.195.216,14	-	234.652,79	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	234.652,79	-	-	-	-	-	-	
LAVORI	01.MS.01.1866		Manutenzione ed adeguamenti normativa antincendio e accreditamento zona apuana	2.700.000,00	-	1.000.000,00	1.700.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.000.000,00	-	-	-	-	-	1.700.000,00	
LAVORI	01.MS.01.1866		Manutenzione ed adeguamenti normativa antincendio e accreditamento zona LUNIGIANA	1.300.000,00	-	500.000,00	800.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	500.000,00	-	-	-	-	-	800.000,00	
LAVORI	NEW		Progettazione antincendio Ospedale di Pontremoli	30.000,00	-	30.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30.000,00	-	-	-	-	-	-	
LAVORI			TOTALE LAVORI	101.993.121,58	14.245.094,40	16.064.910,79	66.722.553,04	-	-	719.245,91	-	-	-	-	-	1.993.181,08	17.360.791,25	-	-	-	615.756,20	801.250,00	-	60.250.155,00
NOA	01.E002.498	60203	Nuovo Ospedale Apuane	151.889.205,00	109.384.660,19	42.504.544,81	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
NOA	01.E002.1865	60203	Nuovo Ospedale Apuane	5.979.313,14	5.979.313,14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
NOA	NUOVO		Opere complementari (ADPI)	8.961.000,00	3.541.000,00	5.420.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.420.000,00	-	-	-	-	-	-	
NOA	01.E002.1440	60203	Bonifica NOA	2.000.000,00	-	2.000.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
NOA			TOTALE NOA	168.829.518,14	118.904.973,33	49.924.544,81	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.000.000,00	-	-	-	13.065.602,82	-	-	7.406.006,23	
				288.158.762,32	140.479.225,68	71.246.420,25	71.472.553,04	-	-	2.096.745,91	-	-	-	-	-	420.000,00	-	-	-	13.681.359,02	801.250,00	-	7.406.006,23	

Altri finanziamenti regionali

DGRT 42/2015: DGR 1272/2014 Piano investimenti 2014-2015. Prima individuazione di interventi beneficiari del finanziamento Regionale
 DGRT 466/2014: Modifica integrazione Accordo di programma 2013 realizzazione del Nuovo Ospedale Apuane (NOA) di cui al DPGR 93/2013
 DGRT590/2015: Lr. 77/2013 - Piano degli investimenti sanitari 2014-2016 annualità 2015 - assegnazione di risorse per investimenti all'Azienda Usi 1 di Massa Carrara
 DGRT 334/2013: Dgr 47/2013, allegatoA. Approvazione progetti delle aziende della USL toscana relativi all'implementazione del modello assistenziale Casa della salute e assegnazione quota del finanziamento aggiuntiva
 DGRT 465/2013: assegnazione risorse alla ASL 1 per ulteriori opere relative all'accordo di programma per la realizzazione del Nuovo Presidio Psedialia della Apuana e delle opere infrastrutturali connesse
 DGRT 692/2008: Approvazione di finalità e contenuti dell'Accordo di programma investimenti nel settore sociale. PIsr 2007/2010- attuazione 2007-2008

Azienda USL 1 di Massa e Carrara

BP annuale 2014 e pluriennale 2014-2016

Allegato G)

Prospetto Libera Professione

PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE	Consuntivo anno 2013	PreConsuntivo anno 2014	Preventivo anno 2015
RICAVI			
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	2.335.887	2.537.048	2.564.603
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	15.843	11.877	11.966
RICAVI PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SVOLTE SU RICHIESTA DI TERZI	464.245	379.948	383.058
TOTALE RICAVI	2.815.975	2.928.873	2.959.627
COSTI			
COSTI DEL PERSONALE	1.735.245	1.584.709	1.646.000
ACQUISTO DI BENI SANITARI	21.556	25.000	25.290
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI			
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI			
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	295.194	300.000	303.049
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI			
AMMORTAMENTI	46.490	50.000	50.538
IMPOSTE E TASSE	156.699	156.692	159.094
TOTALE COSTI	2.255.184	2.116.401	2.183.971
SALDO	560.791	812.472	775.656
TOTALE VALORE PRESTAZIONI ALPI DA NOMENCLATORE TARIFFARIO	725.914	728.784	736.100