

Tipologia Atto: Deliberazione

Numero: 240 del 26/06/2015

OGGETTO: BILANCIO PLURIENNALE 2015-2017. BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2015.

Proponente: Enzo Stamati - Pubblicata il 26/06/2015 – Inviata al collegio sindacale il 26/06/2015

Esecutiva il 11/07/2015

Si attesta che il presente atto è stato pubblicato in data odierna all'albo pretorio aziendale, e vi rimarrà per 15 giorni consecutivi

DELIBERAZIONE del DIRETTORE GENERALE

Assunta ai sensi dell'art.36 della L.R.T. 24/02/2005 n. 40

OGGETTO: BILANCIO PLURIENNALE 2015-2017. BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2015.

Struttura Organizzativa Proponente: U.O.C. Amm.ne Contabile e Patrimoniale

Responsabile del Procedimento: Enzo Stamati

IL RESPONSABILE UFFICIO ATTIVITA' ECONOMICHE, LOGISTICA E RAPPORTI CON L'ESTAV
DOTT.ENZO STAMATI

PREMESSO che gli artt. 120 e 121 della Legge Regionale 24/02/2005 n° 40 E s.m.i. prevedono che le Aziende UU.SS.LL. predispongano il Bilancio Preventivo Economico Annuale ed il Bilancio Pluriennale, da redigersi in osservanza al Piano Sanitario e Sociale Integrato Regionale ed al Piano Attuativo Locale;

VISTO l'art. 25 del Decreto Legislativo n.118 del 23/06/2011 e s.m.i. "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli art. 1 e 2 della legge 05/05/2009 n. 42"

PRESO ATTO della Delibera della Giunta Regione Toscana n. 575 del 27/04/2015 "Revoca della DGR n°1269/2014 e nuova assegnazione del Fondo Sanitario Indistinto alle Aziende Sanitarie, ISPO, Fondazione Monasterio ed ESTAR, per l'esercizio 2015" con la quale vengono assegnate all'Azienda le risorse economiche per l'esercizio 2015;

VISTA la nota R.T. prot. 131563/Q.50.40.10 del 05/06/2015 con le quali si forniscono indicazioni alle Aziende per la predisposizione del Bilancio di Previsione per l'esercizio 2015;

VERIFICATI gli atti e la documentazione che si unisce quale parte integrante al presente provvedimento;

RITENUTO di individuare quale responsabile del procedimento il Dott. Enzo Stamati, ai sensi di quanto previsto dalla Legge 241/90;

P R O P O N E

Per i motivi indicati in premessa:

di approvare:

- Bilancio di Previsione Economico Pluriennale 2015 – 2017 (Allegato A);
- Bilancio di Previsione Economico anno 2015 (Allegato B);
- Piano degli Investimenti "Analitico" anno 2015 – 2017 (Allegato C);
- Piano degli Investimenti "Sintetico" anno 2015 – 2015 (Allegato D);
- Prospetto attività socio – assistenziali anno 2015 (Allegato E);
- Relazione del Direttore Generale (Allegato F);
- Nota Illustrativa Tecnico – Contabile (Allegato G);
- Flussi finanziari previsti nel periodo Gennaio – Dicembre 2015 (Allegato H);
- Rendiconto Finanziario 2015 ai sensi art. 25 Dlgs 118/2011 (Allegato I);
- Prospetto extracontabile dell'attività erogata in Libera Professione Intramoenia (Allegato L);
- Modello CE Preventivo 2015 (Allegato M)

IL DIRETTORE GENERALE

LETTA E VALUTATA la proposta presentata dal Responsabile U.O.C. AMM.NE CONTABILE E PATRIMONIALE DOTT. ENZO STAMATI

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

ACQUISITO il parere del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario;

DELIBERA

Per quanto espresso in narrativa:

- di far propria la soprariportata proposta che qui si intende integralmente trascritta.
- di trasmettere il presente provvedimento entro 10 giorni al Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 42, 2° comma, della L.R.T. n. 40 del 24/02/2015.

IL DIRETTORE GENERALE
Dr. Brunero Baldacchini

AZIENZA U.S.L. N. 12 DI VIAREGGIO
BILANCIO DI PLURIENNALE 2015 - 2017
Schema Decreto Ministero della Salute 20/03/2013

	Preventivo 2015	Preventivo 2016	Preventivo 2017
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/esercizio	244.432.389	245.641.721	246.127.873
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	241.866.389	243.075.721	243.561.873
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	2.491.000	2.491.000	2.491.000
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura L.E.A	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra L.E.A	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	2.491.000	2.491.000	2.491.000
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-
4) da privati	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	75.000	75.000	75.000
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-480.000	-600.000	-800.000
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	400.000	-	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	40.668.531	40.871.874	41.076.233
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	32.220.531	32.381.634	32.543.542
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	6.520.000	6.552.600	6.585.363
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.928.000	1.937.640	1.947.328
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.082.762	4.100.000	4.100.000
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	6.500.000	6.550.000	6.600.000
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	5.100.000	5.100.000	5.100.000
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	1.025.000	1.100.000	1.100.000
Totale A)	301.728.683	302.763.595	303.304.106
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	38.706.617	38.366.074	38.174.244
a) Acquisti di beni sanitari	37.561.617	37.226.799	37.040.665
b) Acquisti di beni non sanitari	1.145.000	1.139.275	1.133.579
2) Acquisti di servizi sanitari	130.725.882	131.374.900	132.221.536
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	17.351.448	17.385.205	17.522.131
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	21.972.196	22.082.057	22.192.467
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	13.441.377	13.508.584	13.676.127
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	522.303	524.915	527.539
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	4.100.000	4.120.500	4.141.103
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	985.000	989.925	994.875
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	43.187.955	43.536.729	43.851.682
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	2.770.000	2.783.850	2.797.769
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	4.917.089	4.941.674	4.966.383
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	182.943	183.858	184.777
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	3.050.571	3.065.824	3.081.153
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	8.855.000	8.899.275	8.943.771
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	4.700.000	4.676.500	4.653.118

n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	1.640.000	1.631.800	1.623.641
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	91.000	100.000	105.000
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	2.959.000	2.944.205	2.960.000
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	14.879.840	14.805.436	14.797.271
a) Servizi non sanitari	14.680.840	14.607.436	14.600.271
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	49.000	48.000	47.000
c) Formazione	150.000	150.000	150.000
4) Manutenzione e riparazione	4.756.000	4.753.622	4.751.245
5) Godimento di beni di terzi	1.359.000	1.410.409	1.417.461
6) Costi del personale	94.400.000	93.928.000	93.693.180
a) Personale dirigente medico	33.236.846	33.070.662	32.987.986
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.309.396	3.292.849	3.284.617
c) Personale comparto ruolo sanitario	39.828.782	39.629.638	39.530.564
d) Personale dirigente altri ruoli	1.119.884	1.114.285	1.111.499
e) Personale comparto altri ruoli	16.905.091	16.820.566	16.778.514
7) Oneri diversi di gestione	1.912.000	2.803.248	2.817.264
8) Ammortamenti	7.761.344	7.999.906	8.079.905
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	481.500	483.663	488.499
b) Ammortamenti dei Fabbricati	4.638.844	4.762.038	4.809.659
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.641.000	2.754.205	2.781.747
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-
11) Accantonamenti	188.000	188.000	188.000
a) Accantonamenti per rischi	100.000	100.000	100.000
b) Accantonamenti per premio operosità	88.000	88.000	88.000
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-
d) Altri accantonamenti	-	-	-
Totale B)	294.688.683	295.629.595	296.140.106
DIF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	7.040.000	7.134.000	7.164.000
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	375.000	570.000	600.000
Totale C)	-375.000	-570.000	-600.000
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
1) Rivalutazioni	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-
Totale D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
1) Proventi straordinari	-	-	-
a) Plusvalenze	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	-	-	-
2) Oneri straordinari	-	-	-
a) Minusvalenze	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	-	-	-
Totale E)	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	6.665.000	6.564.000	6.564.000
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	6.481.000	6.380.000	6.380.000

a) IRAP relativa a personale dipendente	5.914.000	5.810.000	5.790.000
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	250.000	250.000	250.000
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	257.000	260.000	280.000
d) IRAP relativa ad attività commerciali	60.000	60.000	60.000
2) IRES	184.000	184.000	184.000
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
Totale Y)	6.665.000	6.564.000	6.564.000
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	0	0

CONTO ECONOMICO 2015

SCHEMA DI BILANCIO	Preventivo 2015
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Contributi in c/esercizio	244.432.389
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	241.866.389
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	2.491.000
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	-
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura L.E.A</i>	-
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra L.E.A</i>	-
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	-
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	-
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	2.491.000
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	-
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	-
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	-
4) <i>da privati</i>	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	75.000
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-480.000
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	400.000
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	40.668.531
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	32.220.531
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	6.520.000
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.928.000
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.082.762
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	6.500.000
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	5.100.000
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
9) Altri ricavi e proventi	1.025.000
Totale A)	301.728.683
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
1) Acquisti di beni	38.706.617
a) Acquisti di beni sanitari	37.561.617
b) Acquisti di beni non sanitari	1.145.000
2) Acquisti di servizi sanitari	130.725.882
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	17.351.448
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	21.972.196
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	13.441.377
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	522.303
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	4.100.000
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	985.000
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	43.187.955
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	2.770.000
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	4.917.089
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	182.943
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	3.050.571
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	8.855.000
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	4.700.000
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	1.640.000

CONTO ECONOMICO 2015

SCHEMA DI BILANCIO	Preventivo 2015
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	91.000
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	2.959.000
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	14.879.840
a) Servizi non sanitari	14.680.840
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	49.000
c) Formazione	150.000
4) Manutenzione e riparazione	4.756.000
5) Godimento di beni di terzi	1.359.000
6) Costi del personale	94.400.000
a) Personale dirigente medico	33.236.846
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.309.396
c) Personale comparto ruolo sanitario	39.828.782
d) Personale dirigente altri ruoli	1.119.884
e) Personale comparto altri ruoli	16.905.091
7) Oneri diversi di gestione	1.912.000
8) Ammortamenti	7.761.344
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	481.500
b) Ammortamenti dei Fabbricati	4.638.844
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.641.000
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
10) Variazione delle rimanenze	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-
11) Accantonamenti	188.000
a) Accantonamenti per rischi	100.000
b) Accantonamenti per premio operosità	88.000
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-
d) Altri accantonamenti	-
Totale B)	294.688.683
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	7.040.000
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	375.000
Totale C)	-375.000
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
1) Rivalutazioni	-
2) Svalutazioni	-
Totale D)	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
1) Proventi straordinari	-
a) Plusvalenze	-
b) Altri proventi straordinari	-
2) Oneri straordinari	-
a) Minusvalenze	-
b) Altri oneri straordinari	-
Totale E)	-

CONTO ECONOMICO 2015

SCHEMA DI BILANCIO	Preventivo 2015
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	6.665.000
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	
1) IRAP	6.481.000
a) IRAP relativa a personale dipendente	5.914.000
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	250.000
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	257.000
d) IRAP relativa ad attività commerciali	60.000
2) IRES	184.000
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-
Totale Y)	6.665.000
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0

codifica regionale	codice PO	descrizione intervento	costo complessivo	PREVISIONE FLUSSI			FINANZIAMENTI STATALI		FINANZIAMENTI REGIONALI			FINANZIAMENTI AZIENDALI			
				flussi 2015	flussi 2016	flussi 2017	Accordo di programma 16/04/2009 (art. 20/2007)	Accordo di Programma 08/03/2013 (art. 20/2008)	Finanziamenti Regionali 2011-2013 (LR 65/2010)	Altri finanziamenti Regionali (DGR 465/2015)	Altri finanziamenti Regionali (DGR 1272/2014)	Autofinanziamento Anni Precedenti	Autofinanziamento Previsto 2015-2017	Alienazioni / Fondo Anticipazioni	Altri finanziamenti Aziendali
a. Fabbricati:															
	640	Manutenzione Ospedale Versilia Ristrutturazione Pronto Soccorso	1.256.144	1.256.144				1.000.000							256.144
	640	Manutenzione Ospedale Versilia Adeguamento Antincendio	1.000.000	800.000	200.000			950.000							50.000
	640	Manutenzione Ospedale Versilia Realizzazione Centrale Unica 118	72.422	72.422							72.422				
		Casa della Salute Massarosa	1.700.000		1.700.000										1.700.000
		Ex Ceser Viareggio	216.000	216.000											216.000
b. Attrezzature Sanitarie:															
	640	Manutenzione Ospedale Versilia Ristrutturazione Pronto Soccorso Attrezzature	1.722.000	1.722.000				1.722.000							
	640	Aggiornamento Tecnologico Ospedale Versilia (Tecnologie Sanitarie e Informatiche)	1.200.000	900.000	300.000						350.000				850.000
c. Altri Beni :															
	640	Manutenzione Ospedale Versilia Attrezzature Informatiche e Arredi	78.000	78.000				78.000							
	640	Manutenzione Ospedale Versilia Realizzazione Centrale Unica 118 Hardware e Software	411.512	411.512						380.000				31.512	
	640	Manutenzione Ospedale Versilia Realizzazione Centrale Unica 118 Mobili e Arredi	30.458	30.458										30.458	
		Arredi Nuovo Centro Diurno Ex Ceser	45.000	45.000										45.000	
		Automezzi	11.241	11.241							11.241				
		Centro Ausili	900.000	300.000	300.000	300.000								900.000	
Totale			8.642.777	5.842.777	2.500.000	300.000	0	3.750.000	0	380.000	433.663	0	1.006.970	3.072.144	0

Totale Impieghi 8.642.777

Totale Flussi 2015 - 2017 8.642.777

Totale Fonti di Finanziamento 8.642.777

▪ INVESTIMENTI	2015	2016	2017	Totale
a. Fabbricati;	2.344.566	1.900.000		4.244.566
b. Attrezzature sanitarie;	2.322.000	200.000		2.522.000
c. Altri beni (mobili, arredi, HW, SW , automezzi etc)	1.176.211	400.000	300.000	1.876.211
Totale	5.842.777	2.500.000	300.000	8.642.777
▪ COPERTURE				
a. Autofinanziamento;	406.970	300.000	300.000	1.006.970
b. Mutui;				0
c. Contributi Stato;	3.600.000	150.000		3.750.000
d. Contributi Regione;	813.663			813.663
e. Altri contributi;				0
f. Alienazioni;	1.022.144	2.050.000		3.072.144
g. Fabbisogno non coperto.				0
Totale	5.842.777	2.500.000	300.000	8.642.777

ALLEGATO "E"

AZIENDA U.S.L. N.12 di VIAREGGIO

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2015

PROSPETTO GESTIONE ATTIVITA' SOCIO-ASSISTENZIALI

COMPONENTI DI REDDITO/ATTIVITA'	HANDICAP	TOTALE SOCIALE
VALORE DELLA PRODUZIONE		
Contributi in c/esercizio		
-da Regione/Provincia		
-da Comuni	1.550.000	1.550.000
-da Altri Enti	261.000	261.000
Proventi e ricavi diversi		
Concorsi recuperi e rimborsi per attività tipiche		
TOTALE RICAVI	1.811.000	1.811.000
COSTI DELLA PRODUZIONE		
Consumi di esercizio		
Ammortamenti		
Costi per servizi	1.771.000	1.771.000
Godimento beni di terzi		
Altri costi	40.000	40.000
TOTALE	1.811.000	1.811.000
PROVENTI PER ONERI FINANZIARI		
Proventi		
Oneri		
TOTALE		
PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
Plusvalenze		
Minusvalenze		
Sopravvenienze ed insussistenze		
TOTALE		
TOTALE COSTI	1.811.000	1.811.000
DIFFERENZA DELL'ESERCIZIO	0	0

AZIENDA U.S.L.N. 12 DI VIAREGGIO

Via Aurelia n. 335

55043 Lido di Camaiore (LU)

BILANCIO DI PREVISIONE ECONOMICO 2015

Relazione del Direttore Generale

Art. 25 D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.

Art. 121 L.R.T. 24/2/2005 n. 40

CONSIDERAZIONI GENERALI

Le linee guida al Bilancio di previsione 2015 previste dalla Regione Toscana e trasmesse con nota del 05/06/2015, prot. 131563/Q.050.040.010 , illustrano in maniera sintetica, ma efficace, l'ulteriore riduzione delle risorse disponibili a seguito dell'entrata in vigore della legge di stabilità 2015, per un totale di oltre 2,3 miliardi di Euro a livello nazionale con un impatto complessivo per la Regione Toscana stimato in € 658 mln.

La diminuzione di risorse evidenziata dalla nota sopra richiamata si ripercuote, in rapporto agli indici di accesso, su tutte le Aziende Sanitarie ed anche sull'Azienda Usl 12. Per quest'ultima, in particolare, la riduzione della quota di Fondo Sanitario Regionale, pari a circa 5,5 mln Euro rispetto al bilancio di previsione dello scorso anno, determina la necessità di interventi su tutti i determinanti di spesa.

Il Bilancio di Previsione 2015 viene adottato in notevole ritardo rispetto ai termini di legge, proprio in quanto gli effetti della DGRT 1269/2014 sono stati sospesi dalla Regione Toscana e solo con DGRT 575 del 27/04/2015 si è dato atto delle risorse disponibili, emanando in data 05/06/2015 le linee guida per la formazione del Bilancio.

Il quadro istituzionale è nel frattempo profondamente mutato in quanto, a seguito dell'entrata in vigore della Legge Regionale n. 28 del 16/03/2015 l'Azienda USL 12 è destinata a essere inglobata nella nascente Azienda Sanitaria di Area Vasta Nord Ovest. Inoltre, a decorrere dal 1/7/2015, tutte le attuali AASS territoriali saranno commissariate ed anche la Direzione aziendale di ASL 12 decadrà e sarà in parte sostituita nelle rispettive funzioni da un vice-commissario.

E' ovvio pertanto che l'esercizio 2015 risente fortemente delle due questioni sopra enunciate (riduzione di risorse e ritardata formulazione degli indirizzi di bilancio da una parte e commissariamento dell'Azienda con conseguente ridotta capacità operativa, dall'altra).

Nei limiti di quanto sopra detto, le azioni prioritarie del 2015 possono essere così sintetizzate:

- attuazione delle misure di riorganizzazione del SSR già contemplate dalla DGRT 1235/12 ed in particolare quelle relative all'attivazione della Centrale Operativa 118, alla senologia ed all'anatomia patologica.
- Riorganizzazione dei percorsi ospedale/territorio, con rimodulazione dell'offerta specialistica e sviluppo delle cure intermedie sul territorio
- ridisegno completo delle funzioni, programmatiche e gestionali, di alta integrazione socio-sanitaria di competenza della zona-distretto, in prosecuzione degli interventi già attivati per la residenzialità RSA, nei settori anziani, disabilità e salute mentale.

- Riorganizzazione del pronto soccorso dell'ospedale, in coerenza con il piano di investimenti ex art. 20 in corso di attuazione;
- riduzione del costo del personale, in attuazione del piano straordinario approvato con deliberazione n. 26 del 30/01/2015, a seguito della deliberazione Corte dei Conti – sez. regionale di controllo per la Toscana adunanza del n. 258 del 03/12/2014.
- potenziamento dei servizi specialistici dell'ospedale dell'ospedale, con l'attivazione di nuove strutture e/o il potenziamento delle esistenti (Neurologia, Gastroenterologia, Centrale 118, Oculistica, PMA)
- promozione dello sviluppo delle c.d. Prestazioni specialistiche private a tariffe sociali, di cui alla DGRT 1133/2013

Nel bilancio di previsione 2015, conseguentemente, si tiene conto dei futuri scenari, che alla luce delle azioni finora svolte e di quelle progettate, vedranno riconfermato ed in alcuni casi rafforzato, nel più ampio contesto di Area Vasta, il ruolo di secondo livello dell'Ospedale Versilia.

Il bilancio di previsione 2015 e quello del triennio 2015/2017, ivi compresa la programmazione degli investimenti è quindi ispirato al proseguimento delle azioni per l'appropriatezza clinico/organizzativa e l'efficientamento economico delle strutture aziendali principalmente mediante l'attuazione delle azioni previste già citata DGRT 1235/2012 e la riorganizzazione del territorio.

Per poter predisporre il bilancio di previsione 2015 in pareggio, come richiesto dalle disposizioni normative vigenti, l'Azienda USL 12 ha operato nel modo seguente:

- Programmazione e predisposizione di diverse azioni gestionali finalizzate alla riduzione dei costi aziendali tra cui si cita principalmente la riduzione dell'acquisto di prestazioni da privato accreditato ed il contenimento della spesa farmaceutica.
- Attuazione del già citato piano per la riduzione del costo del personale
- Riduzione degli importi relativi a vari fattori produttivi, esclusa la mobilità passiva e i costi per libera professione, per addivenire al pareggio sopra esposto.

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

Infine, in ossequio alla succitata nota della Regione Toscana del 05/06/2015, prot. 131563/Q.050.040.010, non si sono appostati in bilancio i costi relativi ai finanziamenti finalizzati non attribuiti. A seguito dell'attribuzione di questi ultimi, che saranno inseriti fra i ricavi, in sede di monitoraggio saranno registrati i relativi costi.

IL BILANCIO DI PREVISIONE

Il Bilancio di previsione 2015/2017 è stato redatto tenendo conto dello schema del Ministero della Salute del 20/03/2013, delle regole stabilite dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011 e s.m.i., con cui sono stati approvati i principi contabili, delle indicazioni contenute nella delibera GRT n. 1343 del 20/12/2004, (*“Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana”*), e dei decreti regionali n. 8102 del 24/12/2004, n. 2487 del 19/05/2006, n. 1418 del 08/04/2008, n. 1895 del 29/04/2009, n. 2047 del 29/04/2010 n. 800 del 05/03/2012 che introducono ed aggiornano le casistiche afferenti ai principi contabili regionali.

1. LE RISORSE

Come detto sopra, le linee guida per la predisposizione del bilancio e la quantificazione del fondo ordinario di gestione e degli ulteriori contributi aggiuntivi, definite dalla Regione Toscana con la nota prot. 131563/Q.050.040.010 del 05/06/2015, rappresentano il riferimento per la predisposizione del bilancio di previsione 2015.

Le risorse derivanti dalla quota capitaria, messe inizialmente a disposizione dalla Regione si riducono rispetto alla previsione di chiusura dell'anno 2014, (- 4,5 %). Conseguentemente, considerato anche che i prezzi dei fattori produttivi non sono suscettibili di particolari riduzioni, l'obiettivo aziendale del mantenimento dell'equilibrio di bilancio dovrà essere perseguito con il proseguimento dell'attività di riorganizzazione dei servizi e di razionalizzazione della spesa.

Complessivamente l'Azienda Usl 12 riceverà nel 2015, a titolo di erogazioni regionali, un totale di Euro 241.866.389.

A tale importo devono poi essere aggiunti ulteriori contributi pari a Euro 2.491.000 che si prevede saranno erogati da altri enti pubblici e a Euro 75.000 da privati. Il totale dei contributi a disposizione dell'Azienda per l'anno 2015 sarà dunque pari a Euro 244.432.289.

La previsione relativa alla mobilità sanitaria attiva, pari a Euro 31.840.531, è stata effettuata secondo le indicazioni regionali contenute nell'allegato B della citata nota del 05/06/2015.

La previsione relativa ai ricavi aziendali, è pari ed euro 25.155.762 e comprende:

- 5,1 milioni di euro per la sterilizzazione di costi di ammortamento dei beni patrimoniali acquisiti con contributi in conto capitale;

- 6,5 milioni per quanto attiene alla compartecipazione alla spesa sanitaria da parte degli utenti; si specifica che sono state seguite le indicazioni di cui alla più volte citata comunicazione della Regione Toscana tenendo conto dell'andamento storico;

- 4,1 milioni relativamente concorsi, recuperi, rimborsi iscritti in bilancio in linea con le previsioni di consuntivo dell'esercizio in corso;

- 6,5 milioni per proventi derivanti dall'esercizio della libera professione, così come meglio dettagliato nel prospetto extra contabile di cui all'Allegato "L" della presente deliberazione.

Non sono stati invece previsti ulteriori e nuovi contributi finalizzati poiché, in conformità alle indicazioni della Regione Toscana del 05/06/2015, la previsione deve tener conto unicamente dei contributi vincolati e finalizzati espressamente indicati dalla Regione stessa, mentre la ripartizione dei residui contributi finalizzati avverrà con tempi non compatibili con la redazione del bilancio di previsione e dunque la loro previsione nel modello CE potrà avvenire solo dopo apposita comunicazione regionale. Correlativamente, sempre in ossequio alla medesima nota della Regione Toscana, non sono stati appostati in bilancio neanche i costi relativi ai finanziamenti finalizzati non attribuiti (compresi i costi relativi alla Gestione Diretta del Rischio per la Responsabilità Civile di cui Delibera G.R.T. 1203/2009 che, per l'esercizio 2015 sono stati quantificati previsionalmente in Euro 5.086.563 così come comunicato dall'Azienda alla Regione Toscana con Nota Prot. 23707 del 29/09/2014).

2. OBIETTIVI AZIENDALI

Anche per il 2015 gli obiettivi aziendali tengono conto delle indicazioni impartite alle Pubbliche Amministrazioni tramite le leggi di stabilità e delle indicazioni ricevute dalla Regione Toscana, che prevedono il raggiungimento del pareggio di bilancio e il contenimento di alcune specifiche voci di spesa:

- Obiettivo di riduzione complessiva della spesa del personale avendo come riferimento il limite del corrispondente ammontare dell'anno 2004, diminuito dell'1,4%; nel caso della AUSL 12, a seguito della pronuncia da parte della Corte dei Conti, con deliberazione n. 26 del 30/01/2015 è stato varato un piano di rientro che, attraverso l'utilizzo di varie leve gestionali, tra cui principalmente l'attivazione di n. 45 "esuberanti" ai sensi della legge 135/2012 e 125/2013, consentirà di ridurre l'organico a fine 2015 di circa 75 unità,

raggiungendo così un organico compatibile con i limiti di legge, e conseguendo un risparmio nell'esercizio di circa 2,4 milioni di euro

- rinvio alla normativa vigente per quanto concerne le indicazioni relative al contenimento delle spese di funzionamento;
- rinvio alla normativa vigente, in ordine al contenimento dei costi dei prodotti farmaceutici, dei presidi sanitari e protesici e della farmaceutica convenzionata, pur dovendo tenere conto dell'inevitabile impatto economico derivante dalla campagna straordinaria di vaccinazione anti meningite, già in corso di espletamento e che avrà un impatto economico stimato in circa 1 mln di euro, cifra che troverà comunque copertura mediante erogazioni aggiuntive da parte della Regione;

Il rispetto dei suddetti vincoli di spesa, in presenza di fattori esogeni non governabili come ad esempio l'invecchiamento della popolazione ed il conseguente aumento costante della domanda di prestazioni socio-sanitarie a fronte delle limitate risorse disponibili, comporta anche per il 2015 la necessità di definire obiettivi di contenimento e razionalizzazione della spesa che, tuttavia, non potranno derivare, se non in minima parte, dall'ulteriore riduzione della spesa per beni e servizi non sanitari, mentre si cercherà di intervenire ulteriormente in direzione della riduzione della spesa farmaceutica e nell'acquisto di prestazioni sanitarie da privato accreditato.

L'Azienda Usl 12, anche nel 2015, si è quindi data obiettivi coerenti con i nuovi assetti organizzativi e con i bisogni della popolazione di riferimento. In particolare l'Azienda:

- tenuto conto delle risorse disponibili dettagliate nei paragrafi precedenti, continuerà a garantire il mantenimento degli attuali livelli di assistenza sia dal punto di vista qualitativo che quantitativo, operando alcuni interventi di razionalizzazione dei servizi;
- proseguirà la ricerca del miglioramento della qualità dei rapporti con il cittadino soprattutto in termini di miglioramento degli aspetti relazionali, della comunicazione ed informazione e dell'ottimizzazione degli aspetti logistici e amministrativi dei servizi erogati;
- manterrà inalterati i volumi di attività nel settore socio sanitario e sociale;
- rimodulerà l'offerta di prestazioni sanitarie, in particolare di quelle ambulatoriali, in maniera tale da ottimizzare le risorse disponibili e quindi attraverso l'ottimizzazione dei processi di erogazione non solo in ottica aziendale, ma anche di Area Vasta;
- metterà in atto azioni mirate al perseguimento della riduzione delle liste d'attesa.

3. STRUMENTI GESTIONALI ED AZIONI INTRAPRESE

Per raggiungere tali obiettivi in presenza dell'attuale scenario e delle condizioni precedentemente indicate, l'Azienda ha previsto un significativo piano di razionalizzazione e sviluppo contenente azioni riguardanti i seguenti aspetti:

Prevenzione

Le azioni previste sono in continuità con quelle svolte nel 2014 e sono coerenti con le linee di sviluppo regionali in tale settore. Sarà perseguita anche l'ottimizzazione dei flussi informativi.

Case della Salute, cure primarie

Proseguirà il consolidamento del nuovo modello organizzativo delle AFT, con un'attenta valutazione degli obiettivi e delle risorse impegnate e con il costante coinvolgimento dei MMG

Lo sviluppo della sanità di iniziativa avverrà secondo le linee regionali.

Sarà inoltre ulteriormente perseguita la riorganizzazione delle attività di supporto gestite con la collaborazione degli Enti e Associazioni del settore no-profit, (in particolare per attività di prenotazione e prelievi) con la possibilità di migliorare la prossimità al cittadino e di ottenere significative riduzioni di costo.

Infine, sarà dato sviluppo ad azioni correlate alla promozione della salute ed alla comunicazione, in accordo anche con Regione e Comuni della Versilia

Prestazioni integrate socio sanitarie e sociali

Anche per il 2015 saranno garantiti i medesimi livelli quali-quantitativi delle prestazioni integrate socio sanitarie e sociali; l'Azienda procederà all'applicazione del nuovo regolamento RSA che, unitamente all'attivazione dei moduli BIA avvenuta lo scorso anno, consentirà entro la fine del 2015 di azzerare le liste di attesa. Parallelamente si procederà alla riorganizzazione dell'offerta in altri settori, in primis la salute mentale, con l'obiettivo di migliorare le opportunità di cura per i cittadini e garantire trasparenza.

Rapporti con il privato accreditato

Per quanto riguarda la gestione dei rapporti con il privato accreditato, i relativi contratti hanno subito complessivamente una riduzione di importo pari a circa il 10% rispetto al 2014, per poter fronteggiare la diminuzione del fondo sanitario. Parallelamente si opererà per rimodulare l'offerta di prestazioni in direzione delle specialità e dei settori dove si registrano maggiori carenze. In

particolare, mediante specifici accordi con i soggetti erogatori, sarà ulteriormente potenziato il budget per cure intermedie ed hospice.

Proseguirà il monitoraggio delle prestazioni specialistiche, al fine di migliorare i tempi di attesa.

Ospedale

Come detto in premessa, obiettivo aziendale è quello di esaltare il ruolo dell'Ospedale Versilia, in coerenza con il più ampio quadro dell'offerta ospedaliera di Area Vasta. Nel 2014 sono stati sostanzialmente confermati gli ottimi risultati raggiunti negli anni precedenti come risultanti dagli esiti della valutazione MES e di quella del Piano Nazionale Esiti di Agenas. Entrambe rappresentano un riferimento per il potenziamento ulteriore delle eccellenze e, allo stesso tempo, per l'individuazione delle azioni di miglioramento. Tale obiettivo sarà perseguito attraverso:

- l'attuazione delle azioni decise a livello di Area Vasta in attuazione della DGRT 1235/12
- il mantenimento del livello professionale e della capacità operativa del personale sanitario
- lo sviluppo organizzativo interno, l'attivazione di nuove specialità e la rivisitazione dei percorsi interni ed esterni, sia programmati che in regime di urgenza

Interventi sull'assetto organizzativo e sui sottosistemi

Il perseguimento degli obiettivi aziendali, così come le azioni ad essi correlate presuppongono interventi mirati alla riprogettazione/adequamento di numerosi sottosistemi e processi di supporto aziendali.

Le azioni si indirizzeranno principalmente sui seguenti filoni:

- prosecuzione della riorganizzazione delle attività di prenotazione delle prestazioni, della post_ erogazione, dei flussi informativi; anche nel 2015 saranno attuate azioni mirate al coinvolgimento dei Medici nel miglioramento delle fasi di prenotazione, la ristrutturazione delle agende delle attività ambulatoriali nonché interventi di qualificazione del personale del CUP;
- il consolidamento del modello di Amministrazione trasparente e l'approvazione di una prima regolamentazione inerente alla normativa anticorruzione;
- l'aggiornamento del piano della performance aziendale, correlato allo sviluppo del processo di budget.
- la manutenzione dell'assetto organizzativo (ruoli, funzioni, responsabilità), nell'ottica della crescita di ruolo e responsabilità della dirigenza e delle figure di coordinamento, anche in previsione dei futuri scenari della sanità di Area Vasta.

Efficientamento e cost saving

Le azioni gestionali di riorganizzazione delle attività e cost saving individuate da questa Azienda Sanitaria consentono di realizzare un risparmio complessivo di circa Euro 7.300.000 di euro rispetto alla previsione di chiusura 2014; di seguito si riportano in dettaglio le principali iniziative intraprese e la stima dell'impatto economico ad esse associato.

ACQUISTO DI BENI

Per quanto concerne questa categoria di costi pari a € 38.706.517, si prevede una diminuzione di circa il 8% al Bilancio consuntivo 2014. Il raggiungimento di tale obiettivo, anche in applicazione a quanto disposto nella DGRT 450/2015 "Interventi sull'assistenza per farmaci e dispositivi medici per l'anno 2015" è ottenibile sia quale effetto dei processi riorganizzativi del sistema, attraverso un attento ed oculato confronto quotidiano con le strutture sanitarie aziendali e con una collaborazione continua con i medici di medicina generale convenzionati con la Asl;

ACQUISTI DI SERVIZI

ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI

La voce più consistente è rappresentata dall'acquisto di prestazioni sanitarie da altre Aziende U.S.L. e ospedaliere infra ed extra regione in compensazione per un importo presunto di Euro 44.186.682 in linea con quanto indicato nella nota della Regione Toscana del 05/06/2015.

Il costo per l'assistenza farmaceutica in convenzione è stato iscritto per un importo di Euro 21.174.000 così come indicato nella su richiamata DGRT 450/2015, il valore prevede una riduzione di circa 670.000 rispetto al valore consuntivo 2014 pari al 3%. Tale riduzione è ipotizzabile anche attraverso un'attenta attività aziendale per migliorare l'appropriatezza nell'utilizzo del farmaco confrontandosi periodicamente con i medici prescrittori sia convenzionati che interni.

Per costi relativi alla la Medicina di Base, che ammontano ad Euro 17.351.000, si è prevista una riduzione di circa Euro 300.000 attraverso una contrazione dei corrispettivi per "prestazioni di particolare impegno professionale".

Per quanto riguarda la gestione dei rapporti con il privato accreditato, i relativi contratti hanno subito complessivamente una riduzione di importo pari a circa Euro 1.250.000 pari rispetto al 2014, per poter fronteggiare la diminuzione del fondo sanitario.

ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI

Per quanto concerne questa categoria di costi si è prevista una riduzione complessiva di circa Euro 500.000 pari al 3,7% i risparmi, si potranno perseguire attraverso una progressiva rimodulazione dell'attività sanitaria in direzione di una più corretta appropriatezza delle prestazioni sia di ricovero che ambulatoriali, mentre per quanto concerne i risparmi previsti relativamente alle utenze, si precisa che l'Azienda in virtù degli investimenti effettuati, in quest'ottica, negli ultimi anni potrà perseguire detti obiettivi attraverso il completamento del progetto di razionalizzazione energetica.

PERSONALE DIPENDENTE

La politica aziendale in materia di gestione degli organici tiene prioritariamente conto della necessità di garantire i livelli essenziali di assistenza, con adeguati standard qualitativi. Detto obiettivo dovrà essere conciliato con l'attuazione del già citato piano di rientro della spesa per il personale di cui alla deliberazione n. 26 del 30/01/2015, conseguente alla deliberazione della corte dei Conti n. 258 del 03/12/2014. Detto obiettivo, a causa del costante aumento registrato fino al 2011 (a sua volta conseguente all'attivazione di nuovi servizi assistenziali) non potrà essere pienamente raggiunto neppure nel 2015, ma a fine anno l'azienda disporrà di una dotazione organica finalmente compatibile con tale limite, e riuscirà comunque a ridurre la spesa di circa 2, 4 milioni di Euro, soprattutto grazie all'attuazione di n. 45 esuberi, il cui iter si è concluso fino dal mese di febbraio 2015. (vedasi tabella in calce)

Il costo totale presunto, iscritto in Bilancio in Euro 94.400.000 al netto dell'IRAP per Euro 5.914.000, corrisponde quindi all'ammontare della spesa dell'anno 2014 ridotto di circa Euro 2.450.000. La copertura del turnover, ad eccezione del personale infermieristico/ostetrico ed OSS, sarà effettuata selettivamente nei casi in cui ciò sia improcrastinabile, previa valutazione dell'effettivo fabbisogno valutato dai Professionisti in ambito di Area/Dipartimento, congiuntamente alla Direzione aziendale e dopo aver valutato anche l'effetto sugli organici delle azioni di riorganizzazione ex DGRT 1235/12.

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015- Previsione
Personale in servizio:				
A tempo indeterminato	1.957	1.934	1.951	1.890
A tempo determinato	9	22	24	10
co.co.co. e rapporti interinali	0	2		
incarichi libero prof.li	11	4	3	3
totale	1.977	1.962	1.978	1.903

AMMORTAMENTI

Il totale dei costi per quote di ammortamento non sterilizzate grava sul conto economico per Euro 2.661.344.

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Per quanto concerne la previsione di questa categoria di costi, l'importo pari a Euro 1.912.000 rimane sostanzialmente invariato rispetto all'andamento reale dell'esercizio in corso. Si precisa che non si è tenuto conto dei costi relativi a quanto concerne la Delibera G.R.T. 1203/2009 "Gestione Diretta del rischio per la responsabilità civile nel SSN", pari a circa 5.086.563, così come precisato al punto 1.1) nella nota regionale del 05/06/2015.

ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO

La cifra pari a Euro 188.000 si riferisce ad accantonamenti al fondo rischi e alla quota per il Fondo Premi Operosità Medici convenzionati specialisti interni (SUMAI).

ONERI FINANZIARI

Gli oneri finanziari pari a Euro 375.000 sono costituiti da quote interessi relative alle rate di rimborso 2015 dei mutui contratti dall'Azienda e dal valore degli interessi passivi da riconoscere all'Istituto Tesoriere per l'utilizzo dell'anticipazione di cassa.

IMPOSTE E TASSE

L'importo complessivo di Euro 6.665.000 è costituito per Euro 5.914.000 dall'IRAP relativa al personale dipendente, mentre la differenza pari a Euro 751.000 è imputabile ad altra IRAP e IRES.

PIANO INVESTIMENTI/DISMISSIONE IMMOBILI

Il piano investimenti contiene, in particolare per l'anno 2015, la previsione di una serie di interventi di miglioramento che supportano le azioni già descritte nel contesto della presente relazione.

Gli investimenti possono essere raggruppati in 4 fondamentali e principali tipologie:

- Acquisto e/o interventi su immobili finalizzati alla realizzazione della Casa della salute di Massarosa;
- Realizzazione Centrale Unica 118 presso l'Ospedale Versilia;
- Adeguamento e Ristrutturazione Locali Pronto Soccorso dell'Ospedale Versilia;
- Adeguamenti impiantistici per la messa a norma antincendio dell'Ospedale Versilia.

Il Bilancio Economico Pluriennale 2015-2017 è stato redatto sulla base di un incremento annuo della quota di Fondo Sanitario pari allo 0,5%, ancorché alla luce dell'entrata in vigore della Legge Regionale n. 28 del 16/03/2015 l'Azienda USL 12 è destinata a far data dal 01/01/2016 ad essere inglobata nella nascente Azienda Unità Sanitaria Locale Toscana Nord-Ovest. (Allegato A).

L'allegato B rappresenta il Bilancio di Previsione economico per l'anno 2015.

Il Piano degli Investimenti 2015-2017 (Piano Analitico) è stato redatto ai sensi dell'art.120, comma 2°, della L.R.T. n. 40/2005 (Allegato C) con indicazione della sostenibilità tecnica e finanziaria delle scelte effettuate.

Il Piano degli Investimenti 2015-2017 (Piano Sintetico) è stato redatto tenendo conto delle indicazioni fornite al punto 9.2 della nota regionale del 05/06/2015 (Allegato D);

Il prospetto di cui all'Allegato E è relativo alla gestione delle attività socio assistenziali delegate dai comuni.

L'Allegato G è la Nota Illustrativa Tecnico Contabile redatta ai sensi dell'art. 25 del su richiamato D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.

L'Allegato H evidenzia i flussi finanziari previsti nel periodo Gennaio – Dicembre 2015 così come previsto al Punto 3 della Nota Regionale del 05/06/2015 più volte citata.

L'Allegato I rappresenta il Rendiconto Finanziario redatto ai sensi del Decreto del Ministero della Salute del 20/03/2013 predisposto utilizzando come andamento previsionale i rendiconti finanziari degli ultimi esercizi.

L'Allegato L è relativo all'attività erogata in Libera Professione Intramoenia.

L'Allegato M, modello CE Preventivo anno 2015, è allegato ai sensi di quanto disposto dall'Art. 25 comma 2 del Decreto Legislativo 118/2011.

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Brunero Baldacchini)

AZIENDA U.S.L.N. 12 DI VIAREGGIO

Via Aurelia n. 335
55043 Lido di Camaiore (LU)

Ufficio Bilancio e Contabilità
Il Dirigente: Dott. Enzo Stamati

BILANCIO DI PREVISIONE ECONOMICO 2015

Nota illustrativa tecnico – contabile

Art. 25 D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.

Art. 121 L.R.T. 24/2/2005 n. 40

Bilancio 2015 – Nota illustrativa tecnico-contabile

Il bilancio preventivo economico per l'anno 2015 è stato predisposto secondo la normativa in materia di contabilità e bilancio di cui:

- alla L.R. n. 40/2005, così come modificata dalla L.R. 60/2008,
- alla delibera n. 1171 del 10/11/2003, integrata con le delibere n. 1343 del 20/12/2004 e n. 962 del 17/12/2007, e con i decreti n. 8102 del 24/12/2004, n. 2487 del 19/05/2006, n. 1418 del 08/04/2008, n. 1895 del 29/04/2009, n. 2047 del 29/04/2010, n. 800 del 05/03/2012;
- al D. Lgs. 118 del 23/06/2011 e s.m.i., con cui vengono approvati i principi contabili (nazionali e regionali) ed i nuovi schemi di bilancio e del piano dei conti delle aziende sanitarie.

e tenendo conto dei Vincoli di Spesa di cui alle seguenti norme:

- L.R. 81/12 (Finanziaria 2013) artt. 1, 2, 3
- L.R. 66/11 (Finanziaria 2012) art. 121 122 e 124
- D.L. 95/12 convertito in L. 135/12 (Spending Review) art. 15

Il bilancio di previsione è stato inoltre articolato in Bilancio preventivo pluriennale 2015-2017, nel quale sono esposti i dati economici previsionali distinti per esercizio (per quanto riguarda gli esercizi 2016 e 2017 si precisa il prospetto è stato predisposto in quanto elemento programmatico previsionale previsto dalle norme attuali ma che alla luce dell'entrata in vigore della Legge Regionale 28 del 16/03/2015 l'Azienda USL 12 di Viareggio è destinata a far data dal 01/01/2016 ad essere inglobata nella nascente Azienda Unità Sanitaria Locale Toscana Nord-Ovest).

Il Bilancio di previsione dell'anno 2015 è stato redatto sulla base della nota della Regione Toscana prot. 131563/Q.050.040.010 del 05/06/2015, con la quale la 'Direzione Generale diritto alla salute e politiche di solidarietà ha indicato le linee guida per la predisposizione del bilancio e ha determinato la quantificazione del fondo ordinario di gestione e degli ulteriori contributi aggiuntivi.

Si riportano qui di seguito le specifiche delle voci del conto economico più rilevanti per una migliore cognizione delle poste contabili di bilancio.

VALORE DELLA PRODUZIONE

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO

L'importo iscritto a Bilancio per un totale di € 244.432.289 è così determinato:

- a) La quota Fondo Sanitario Regionale pari ad € 241.866.389 è composta per € 239.221.784 relativamente al finanziamento Fondo Indistinto di Gestione di cui alla Deliberazione di Giunta Regionale n. 575/2015 così come comunicato dalla Regione Toscana nelle indicazioni nella già citata nota prot. 131563/Q.050.040.010 del 05/06/2015, e per € 2.644.605 per finanziamenti finalizzati a valere sul Fondo Sanitario Indistinto così meglio dettagliati:

€ 763.872	Quote Aggiuntive RSA 2015 (DGR 324/2015)
€ 380.000	Riorganizzazione 118 (DGR 465/2015)
€ 143.768	Offerta Clinico Territoriale (DGR 694/2014)
€ 129.897	Rinnovo Accordo CEART (DGR 1162/2014)
€ 112.200	Misure Alternative al Carcere (DGR 678/2014)
€ 103.000	Tallio (DD 772/2015)
€ 80.000	Contributo Associazione Transgender (DGR 153/2013)
€ 66.188	Attività 2015 Odontoiatria (DGR 426/2014)
€ 49.500	Sanita d'iniziativa 2015
€ 32.180	Progettualità OTT 2015 (DGRT 307/2014)
€ 30.000	Popolazione alta marginalità (DGR 1024/2014)
€ 30.000	Autismo (DGR 724/2014)
€ 10.000	Fibromialgie
€ 10.000	Ictus (DD 1265/2015)
€ 5.000	Carta dei Servizi Sanitari (DGR 1234/2014)
€ 1.000	Salute di Genere (DGR 148/2015)
€ 698.000	Ulteriori Attività Aziendali 2015 (Schema Assessorato)

- b) I Contributi da altri Enti Pubblici pari ad € 2.491.000 sono composti per € 1.811.000 dal finanziamento relativo alle attività sociali delegate come risulta dal prospetto allegato E) e per € 680.000 dalla ripartizione del Fondo Non Autosufficienza da parte della Società della Salute Versilia;

- c) I Contributi da Privati pari ad € 75.000 sono relativi all'erogazione da parte dell'Istituto Tesoriere dell'Azienda di contributi previsti dal contratto di tesoreria.

RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER INVESTIMENTI

Così come previsto all'articolo 29 comma 1 lettera b) del Decreto Legislativo 118 del 23/06/2011 e s.m.i. nell'esercizio 2015 i cespiti acquistati, utilizzando contributi in conto esercizio, rettificano il valore del contributo per l'80% del loro valore di acquisto; nell'esercizio in questione il fondo indistinto viene rettificato anche per il 20% del valore dei cespiti acquisti in autofinanziamento nell'esercizio 2013 e per il 40% del valore dei cespiti acquisiti in autofinanziamento nel 2014.

UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI

Questa voce pari ad € 400.000 ricomprende il valore residuo dei contributi assegnati dalla Regione e non interamente utilizzati negli esercizi precedenti, in particolare i più significativi sono:

Atto	Descrizione	Importo al 01/01/2015
D.D. 6500/14	Accordo Ceart 2014	129.900
D.D. 5157/14	Progetto Odontoiatria	126.022
D.D. 6521/14	Sanità di Iniziativa	103.500
D.D. 5820/14	Popolazione con alta marginalità	30.000

RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE

I proventi per servizi sanitari erogati alle altre Aziende Sanitarie in compensazione sono stati previsti per un importo presumibile di € 31.840.531, in linea con quanto indicato nella nota della Regione Toscana sopracitata.

L'importo degli altri ricavi per prestazioni sanitarie è previsto per € 8.828.000, quantificato, in ossequio al Principio della Prudenza, in misura sostanzialmente analoga al valore del consuntivo 2014. Per quanto concerne i ricavi derivanti dall'attività di Libera Professione Intramoenia, prevista per € 6.520.000, si rimanda a quanto dettagliatamente analizzato nel prospetto extracontabile dell'attività erogata, di cui all' Allegato L della presente deliberazione;

CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI

Per quanto concerne la previsione di questa categoria di ricavi, l'importo pari a € 4.082.762 rimane sostanzialmente invariato rispetto all'andamento reale dell'esercizio 2014.

COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE

La compartecipazione alla spesa sanitaria pari a € 6.500.000, tiene conto dell'andamento storico ad eccezione del ticket relativo alle prestazioni erogate da strutture convenzionate private, e del ticket dei farmaci, così come indicato nella nota della Regione Toscana del 05/06/2015 Prot. 131563/Q.050.040.010, dall'esercizio 2015 i costi relativi alle su indicate voci, vengono contabilizzati al netto del ticket incassato da altri.

ALTRI RICAVI E PROVENTI

L'importo degli altri ricavi è previsto per € 1.025.000, quindi in misura analoga al valore consuntivo dell'esercizio 2014, in ossequio al Principio della Prudenza. La voce prevalente di questa categoria di ricavi, pari ad € 750.000, deriva dalle quote versate dagli esercizi commerciali ubicati all'interno dell'Ospedale Versilia.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Per quanto concerne la previsione effettuata sui fattori produttivi, vale a dire sui costi aziendali, si rimanda anche alla relazione del Direttore Generale, che illustra in modo puntuale le azioni gestionali considerate.

ACQUISTO DI BENI

Per quanto concerne questa categoria di costi pari a € 38.706.517, si prevede una diminuzione di circa il 8% al Bilancio consuntivo 2014. Il raggiungimento di tale obiettivo, anche in applicazione a quanto disposto nella DGRT 450/2015 "Interventi sull'assistenza per farmaci e dispositivi medici per l'anno 2015" è ottenibile sia quale effetto dei processi riorganizzativi del sistema, attraverso un attento ed oculato confronto quotidiano con le strutture sanitarie aziendali e con una collaborazione continua con i medici di medicina generale convenzionati con la Asl;

ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI

L'importo iscritto nel Bilancio di Previsione € 130.685.822, prevede una riduzione rispetto al Bilancio Consuntivo 2014 di circa il 5%, in particolare le voci più significative risultano:

MOBILITA' SANITARIA

La previsione tiene conto delle indicazioni regionali contenute nella nota della Regione Toscana del 05/06/2015 precedentemente citata, che indica i valori da inserire nella previsione 2015 pari ad Euro 44.186.682;

ASSISTENZA FARMACEUTICA

Il costo è stato previsto per € 21.972.196 di cui € 21.174.000 relativamente alla spesa in convenzione, così come indicato nella su richiamata DGRT 450/2015, il valore prevede una riduzione di circa 670.000 rispetto al valore consuntivo 2014 pari al 3%. Tale riduzione è ipotizzabile anche attraverso un'attenta attività aziendale per migliorare l'appropriatezza nell'utilizzo del farmaco confrontandosi periodicamente con i medici prescrittori sia convenzionati che interni. La differenza pari ad € 798.000 è relativa alla mobilità sanitaria intra ed extra regionale.

ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI

L'importo rilevato a è pari ad € 14.919.840, rispetto ad un valore iscritto nel Bilancio Consuntivo di € 15.491.886 con un decremento di circa il 3,7%

Per quanto concerne i costi relativi ai servizi di mensa, lavanderia e pulizia ammontanti a € 8.397.000 si prevede una contrazione di circa € 200.000 perseguibile attraverso una progressiva rimodulazione dell'attività sanitaria in direzione di una più corretta appropriatezza delle prestazioni sia di ricovero che ambulatoriali. Per le "Utenze" (Gas, Energia Elettrica, Acqua), si prevede una diminuzione rispetto agli importi del Bilancio 2014 di circa € 300.000, l'Azienda prevede di perseguire l'obiettivo grazie agli investimenti effettuati negli ultimi esercizi e attraverso il completamento del progetto di razionalizzazione energetica.

MANUTENZIONE E RIPARAZIONE

Il valore per l'anno 2015 porta un saldo pari ad € 4.756.000 e rimane sostanzialmente invariato rispetto ad un consuntivo di € 4.808.960 (-1,1%);

GODIMENTO BENI DI TERZI

I costi per godimento beni di terzi, generati prevalentemente dai contratti di service di attrezzature sanitarie, sono iscritti per € 1.359.000 (-3%) rispetto al valore inserito nel consuntivo 2014.

COSTI DEL PERSONALE

La previsione, pari a € 94.400.000, al netto di IRAP per € 5.914.000, si basa sulla proiezione di chiusura al 31/12/2014 dei costi del personale dipendente ridotta di circa € 2.400.000, come conseguenza delle azioni di riduzione del personale previste per l'esercizio 2015 (circa 75 unità) che attraverso misure per il contenimento, portino tendenzialmente l'Azienda al raggiungimento, nel tempo, dell'ammontare dell'anno 2004 ridotto del 1,4% così come anche recepito dalla Corte dei nell' adunanza del 25/02/2015 n. 10/2015/PRSS.

ONERI VARI DI GESTIONE

Per quanto concerne la previsione di questa categoria di costi, l'importo pari a € 1.912.000 è in linea con l'andamento reale dell'esercizio in corso. Si precisa che non si è tenuto conto dei costi relativi a quanto concerne la Delibera G.R.T. 1203/2009 "Gestione Diretta del rischio per la responsabilità civile nel SSN", pari a circa 5.086.563, così come comunicato alla Regione Toscana con nota 23737 del 29/09/2014.

AMMORTAMENTI

Il totale dei costi per quote di ammortamento non "sterilizzate" da contributi specifici grava sul conto economico per € 2.661.344, e rimane sostanzialmente invariato rispetto al bilancio consuntivo 2014.

Per quanto riguarda il **bilancio preventivo pluriennale**, gli importi relativi agli anni 2016-2017 sono stati determinati prevedendo un incremento dello 0,5% sia del valore che dei costi della produzione, per ciascuno dei due anni considerati, ancorché alla luce dell'entrata in vigore della Legge Regionale n. 28 del 16/03/2015 l'Azienda USL 12 è destinata a far data dal 01/01/2016 ad essere inglobata nella nascente Azienda Unità Sanitaria Locale Toscana Nord-Ovest.

FLUSSI DI CASSA

SALDO TESORIERE AD INIZIO TRIMESTRE	-20.000.000	0	-1.194.750	-1.889.500	Riepilogo Anno 2015
	31/03/2015	30/06/2015	30/09/2015	31/12/2015	
ENTRATE PREVISTE					
TRASFERIMENTI DA REGIONE	59.805.250	59.805.250	59.805.250	59.805.250	239.221.000
di cui: Quota Ordinaria	59.805.250	59.805.250	59.805.250	59.805.250	
di cui: Fondi Finalizzati					
ENTRATE PROPRIE	4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000	18.000.000
ENTRATE PER MUTUI					0
ALTRE ENTRATE					
TOTALE ENTRATE	64.305.250	64.305.250	64.305.250	64.305.250	257.221.000
USCITE PREVISTE					
PAGAMENTI PER IL PERSONALE	22.000.000	22.000.000	22.000.000	23.000.000	89.000.000
PAGAMENTI AI FORNITORI	18.000.000	18.000.000	18.000.000	18.000.000	72.000.000
di cui: Forniture funzionamento	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000	
di cui: ESTAR	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	
RIMBORSO MUTUI		500.000		500.000	1.000.000
ALTRE USCITE	24.000.000	25.000.000	25.000.000	26.000.000	100.000.000
TOTALE USCITE	64.000.000	65.500.000	65.000.000	67.500.000	262.000.000
ENTRATE - USCITE	305.250	-1.194.750	-694.750	-3.194.750	-4.779.000
ANTICIPAZIONE MASSIMA TESORIERE	25.144.000	25.144.000	25.144.000	25.144.000	
LIQUIDITA' IN ANTICIPAZIONE	25.144.000	23.949.250	23.254.500	20.059.750	365.000

AZIENZA U.S.L. N. 12 DI VIAREGGIO
BILANCIO DI ESERCIZIO 2015
RENDICONTO FINANZIARIO

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2015
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	0
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	4.638.844
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.641.000
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	481.500
	Ammortamenti	7.761.344
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-5.100.000
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-5.100.000
(+)	accantonamenti SUMAI	88.000
(-)	pagamenti SUMAI	
(+)	accantonamenti TFR	
(-)	pagamenti TFR	
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	88.000
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	
	- Fondi svalutazione di attività	0
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	100.000
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	100.000
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	2.849.344
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni	-600.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	18.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	390.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa - ALTRE SOCIETA' PARTECIPATE	212.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	7.000.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	55.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-240.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	340.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-40.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	-280.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	-6.523.377
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-330.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	3.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA ALTRE SOCIETA' PARTECIPATE	-250.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-74.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	730.000

(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>	
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	25.000
A - Totale operazioni di gestione reddituale		3.284.967
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-170.000
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	
(-)	Acquisto terreni	
(-)	Acquisto fabbricati	-600.000
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-650.000
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	
(-)	Acquisto mobili e arredi	-245.000
(-)	Acquisto automezzi	
(-)	Acquisto altri beni materiali	-345.000
(-)	Acquisto altri beni materiali in corso	-140.000
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	
(-)	Acquisto crediti finanziari	
(-)	Acquisto titoli	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-1.150.000
B - Totale attività di investimento		-3.300.000
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	
(+)	aumento fondo di dotazione	
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	

(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	1.400.000
(+)	assunzione nuovi mutui*	
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-1.100.000
C - Totale attività di finanziamento		300.000
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		284.967
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		284.967
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0

AZIENZA U.S.L. N. 12 DI VIAREGGIO
BILANCIO DI ESERCIZIO 2015
PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE

PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE	Preventivo 2015	Consuntivo 2014
<u>RICAVI</u>		
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	3.862.753	3.756.515
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	648.555	630.718
RICAVI PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SVOLTE SU RICHIESTA DI TERZI	326.608	317.625
RICAVI PER ATTIVITA' PER ATTIVITA' SVOLTA DALL'ISTITUTO STOMATOLOGICO TOSCANO	1.682.084	1.635.822
TOTALE RICAVI	6.520.000	6.340.680
<u>COSTI</u>		
COSTI DEL DIRIGENTE	3.035.423	2.951.939
COSTI DEL PERSONALE DIRIGENTE PER FONDO DI PEREQUAZIONE	165.852	161.291
COSTI PERSONALE SUPPORTO	205.653	199.997
COSTI (Costi diretti - margine di contribuzione alle spese generali - Quota della Tariffa attribuita all'Azienda 30% del nomenclatore)	949.205	923.099
COSTI CONNESSI CON L'EROGAZIONE DELLE COMPETENZE SPETTANTI AL PERSONALE DIRIGENTE E DI SUPPORTO	1.818.468	1.768.454
BOLLI -IVA	87.449	85.044
QUOTE DI COMPETENZA DELL'ISTITUTO STOMATOLOGICO TOSCANO	251.318	244.406
BOLLI ISTITUTO STOMATOLOGICO TOSCANO	6.633	6.451
TOTALE COSTI	6.520.000	6.340.680
SALDO		
TOTALE VALORE PRESTAZIONI ALPI DA NOMENCLATORE TARIFFARIO	899.760	875.014

Conto economico 2012

Allegato M

Preventivo

2015 Azienda :

112

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
--	-----------------	-------------------------	------------------------------	---

AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio	244432	1811	242621	0
AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	241866	0	241866	0
AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	239222	0	239222	0
AA0040) A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2644	0	2644	0
AA0050) A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	2491	1811	680	0
AA0060) A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0	0
AA0070) A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0	0
AA0080) A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0	0	0
AA0090) A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0	0	0
AA0100) A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0	0	0
AA0110) A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0	0
AA0120) A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0	0
AA0130) A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0	0	0
AA0140) A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	2491	1811	680	0
AA0150) A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	2491	1811	680	0
AA0160) A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0	0	0
AA0170) A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0	0	0	0
AA0180) A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0	0	0	0
AA0190) A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	0
AA0200) A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	0
AA0210) A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0
AA0220) A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0	0	0	0
AA0230) A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	75	0	75	0
AA0240) A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-480	0	-480	0
AA0250) A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-480	0	-480	0
AA0260) A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0	0	0
AA0270) A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	400	0	400	0
AA0280) A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	400	0	400	0
AA0290) A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	0
AA0300) A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	0	0	0

AA0310) A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0	0	0
AA0320) A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	40669	0	40669	0
AA0330) A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	32625	0	32625	0
AA0340) A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	21903	0	21903	0
RR0341) A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	21543	0	21543	0
RR0342) A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta	360	0	360	0
AA0350) A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	16170	0	16170	0
RR0351) A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	16170	0	16170	0
RR0352) A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0360) A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	4305	0	4305	0
RR0361) A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	3945	0	3945	0
RR0362) A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	360	0	360	0
AA0370) A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	0
RR0371) A.4.A.1.3.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	0	0	0	0
RR0372) A.4.A.1.3.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0380) A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	558	0	558	0
RR0381) A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	558	0	558	0
RR0382) A.4.A.1.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0390) A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	120	0	120	0
RR0391) A.4.A.1.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	120	0	120	0
RR0392) A.4.A.1.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0400) A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	670	0	670	0
RR0401) A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	670	0	670	0
RR0402) A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0410) A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0	0	0	0
RR0411) A.4.A.1.7.a) Prestazioni termali a compensazione	0	0	0	0
RR0412) A.4.A.1.7.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0420) A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0	0	0	0
RR0421) A.4.A.1.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	0	0	0	0
RR0422) A.4.A.1.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0430) A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	80	0	80	0
RR0431) A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	80	0	80	0
RR0432) A.4.A.1.9.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0440) A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	400	0	400	0
AA0450) A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	10322	0	10322	0
RR0451) A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	10297	0	10297	0
RR0452) A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	25	0	25	0

AA0460) A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	7333	0	7333	0
RR0461) A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	7333	0	7333	0
RR0462) A.4.A.3.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0470) A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	2272	0	2272	0
RR0471) A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	2272	0	2272	0
RR0472) A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0480) A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0	0	0
AA0490) A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	390	0	390	0
RR0491) A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	390	0	390	0
RR0492) A.4.A.3.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0500) A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	73	0	73	0
RR0501) A.4.A.3.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a compensazione	73	0	73	0
RR0502) A.4.A.3.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0510) A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	229	0	229	0
RR0511) A.4.A.3.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a compensazione	229	0	229	0
RR0512) A.4.A.3.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0520) A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0	0	0	0
RR0521) A.4.A.3.7.a) Prestazioni termali Extraregione a compensazione	0	0	0	0
RR0522) A.4.A.3.7.b) Prestazioni termali Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0530) A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0	0	0	0
RR0531) A.4.A.3.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a compensazione	0	0	0	0
RR0532) A.4.A.3.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0540) A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	0	0	0	0
RR0541) A.4.A.3.9.a) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a compensazione	0	0	0	0
RR0542) A.4.A.3.9.b) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0550) A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0	0	0	0
RR0551) A.4.A.3.10.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a compensazione	0	0	0	0
RR0552) A.4.A.3.10.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0560) A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0	0	0	0
AA0570) A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	25	0	25	0
AA0580) A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0	0
AA0590) A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	25	0	25	0
AA0600) A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0	0	0	0
AA0610) A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0
AA0620) A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0
AA0630) A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0
AA0640) A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0

AA0650) A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0
AA0660) A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1524	0	1524	0
AA0670) A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	6520	0	6520	0
AA0680) A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	700	0	700	0
AA0690) A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	5600	0	5600	0
AA0700) A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	0
AA0710) A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	150	0	150	0
AA0720) A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
AA0730) A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	70	0	70	0
AA0740) A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
AA0750) A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4083	0	4083	0
AA0760) A.5.A) Rimborsi assicurativi	250	0	250	0
AA0770) A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0	0	0	0
AA0780) A.5.B.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0	0	0	0
AA0790) A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0	0	0
AA0800) A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	982	0	982	0
AA0810) A.5.C.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
AA0820) A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	982	0	982	0
AA0830) A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
AA0840) A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	115	0	115	0
AA0850) A.5.D.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	115	0	115	0
AA0860) A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0	0	0
AA0870) A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0	0	0	0
AA0880) A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2736	0	2736	0
AA0890) A.5.E.1) Rimborsamento da aziende farmaceutiche per Pay back	1426	0	1426	0
AA0900) A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0	0	0
AA0910) A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	1426	0	1426	0
AA0920) A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0	0	0	0
AA0930) A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1310	0	1310	0
AA0940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	6500	0	6500	0
AA0950) A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	6350	0	6350	0
AA0960) A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	150	0	150	0
AA0970) A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0	0	0
RR0971) A.6.C.1) Di cui - Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Farmaceutica	0	0	0	0
AA0980) A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	5100	0	5100	0
AA0990) A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	2664	0	2664	0
AA1000) A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	2029	0	2029	0

AA1010) A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	407	0	407	0
AA1020) A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0	0	0	0
AA1030) A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0	0	0	0
AA1040) A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0	0	0	0
AA1050) A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0
AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi	1025	0	1025	0
AA1070) A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	0	0	0	0
AA1080) A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	215	0	215	0
AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi	810	0	810	0
RR1100) A.10) Totale voci da consolidare attive	22885	0	22885	0
AZ9999) Totale valore della produzione (A)	301729	1811	299918	0
BA0010) B.1) Acquisti di beni	38707	0	38707	0
BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari	37562	0	37562	0
BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	23508	0	23508	0
BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	0	0	0	0
BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	23508	0	23508	0
BA0060) B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0	0	0	0
BA0070) B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	33	0	33	0
BA0080) B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) <input type="checkbox"/> Mobilità intraregionale	32	0	32	0
BA0090) B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) <input type="checkbox"/> Mobilità extraregionale	1	0	1	0
BA0100) B.1.A.2.3) da altri soggetti	0	0	0	0
BA0210) B.1.A.3) Dispositivi medici	11885	0	11885	0
BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici	8106	0	8106	0
BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	990	0	990	0
BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	2789	0	2789	0
BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici	326	0	326	0
BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	700	0	700	0
BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici	0	0	0	0
BA0280) B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0	0
BA0290) B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	6	0	6	0
BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1104	0	1104	0
BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1145	0	1145	0
BA0320) B.1.B.1) Prodotti alimentari	40	0	40	0
BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	180	0	180	0
BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	85	0	85	0
BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	380	0	380	0
BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	220	0	220	0

BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	240	0	240	0
BA0380) B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA0390) B.2) Acquisti di servizi	145606	1811	143795	0
BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari	130726	40	130686	0
SS0401) B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	31249	0	31249	0
SS0402) B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	100	0	100	0
SS0404) B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	6050	0	6050	0
SS0405) B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	35	0	35	0
BA0410) B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	17352	0	17352	0
BA0420) B.2.A.1.1) - da convenzione	17075	0	17075	0
BA0430) B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	12666	0	12666	0
BA0440) B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	2816	0	2816	0
BA0450) B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	1076	0	1076	0
BA0460) B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	517	0	517	0
BA0470) B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	229	0	229	0
SS0471) B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	229	0	229	0
SS0472) B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0480) B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	48	0	48	0
SS0481) B.2.A.1.3.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a compensazione	48	0	48	0
SS0482) B.2.A.1.3.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0490) B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	21972	0	21972	0
BA0500) B.2.A.2.1) - da convenzione	21174	0	21174	0
BA0510) B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	648	0	648	0
SS0511) B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	648	0	648	0
SS0512) B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0520) B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	150	0	150	0
SS0521) B.2.A.2.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	150	0	150	0
SS0522) B.2.A.2.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0530) B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	13442	0	13442	0
BA0540) B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	4747	0	4747	0
SS0541) B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	4647	0	4647	0
SS0542) B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	100	0	100	0
BA0550) B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	976	0	976	0
BA0560) B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	769	0	769	0
SS0561) B.2.A.3.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	769	0	769	0
SS0562) B.2.A.3.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0570) B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	1350	0	1350	0

BA0580) B.2.A.3.5) - da privato	4300	0	4300	0
BA0590) B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0
BA0600) B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0
BA0610) B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0	0	0
BA0620) B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	4300	0	4300	0
BA0630) B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	1300	0	1300	0
BA0640) B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	522	0	522	0
BA0650) B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	422	0	422	0
SS0651) B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	422	0	422	0
SS0652) B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0660) B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0670) B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	0	0
BA0680) B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	100	0	100	0
BA0690) B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0
BA0700) B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	4100	0	4100	0
BA0710) B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
SS0711) B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0712) B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0720) B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0730) B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS0731) B.2.A.5.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS0732) B.2.A.5.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0740) B.2.A.5.4) - da privato	4100	0	4100	0
BA0750) B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	985	0	985	0
BA0760) B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
SS0761) B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0762) B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0770) B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0780) B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	35	0	35	0
SS0781) B.2.A.6.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS0782) B.2.A.6.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	35	0	35	0
BA0790) B.2.A.6.4) - da privato	950	0	950	0
BA0800) B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	43187	0	43187	0
BA0810) B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	20688	0	20688	0
SS0811) B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	20688	0	20688	0
SS0812) B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0820) B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	6136	0	6136	0

BA0830 B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	4528	0	4528	0
SS0831 B.2.A.7.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	4528	0	4528	0
SS0832 B.2.A.7.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0840 B.2.A.7.4) - da privato	7135	0	7135	0
BA0850 B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0
BA0860 B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0
BA0870 B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	7135	0	7135	0
BA0880 B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0	0
BA0890 B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	4700	0	4700	0
BA0900 B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	2770	0	2770	0
BA0910 B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
SS0911 B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0912 B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0920 B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0930 B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0	0	0
BA0940 B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	2770	0	2770	0
BA0950 B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0
BA0960 B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	4917	0	4917	0
BA0970 B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	4535	0	4535	0
SS0971 B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	4535	0	4535	0
SS0972 B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0980 B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	9	0	9	0
BA0990 B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	373	0	373	0
SS0991 B.2.A.9.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	373	0	373	0
SS0992 B.2.A.9.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1000 B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0	0
BA1010 B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0
BA1020 B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0
BA1030 B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	183	0	183	0
BA1040 B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	48	0	48	0
SS1041 B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	48	0	48	0
SS1042 B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1050 B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA1060 B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	135	0	135	0
SS1061 B.2.A.10.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	135	0	135	0
SS1062 B.2.A.10.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1070 B.2.A.10.4) - da privato	0	0	0	0

BA1080) B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0
BA1090) B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	3051	0	3051	0
BA1100) B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0
SS1101) B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS1102) B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1110) B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA1120) B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	46	0	46	0
SS1121) B.2.A.11.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	46	0	46	0
SS1122) B.2.A.11.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1130) B.2.A.11.4) - da privato	3005	0	3005	0
BA1140) B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	11812	0	11812	0
BA1150) B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0
SS1151) B.2.A.12.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS1152) B.2.A.12.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1160) B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0	0	0
BA1170) B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	3	0	3	0
BA1180) B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	11809	0	11809	0
BA1190) B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0
BA1200) B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	4700	0	4700	0
BA1210) B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	420	0	420	0
BA1220) B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	4130	0	4130	0
BA1230) B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	0
BA1240) B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	100	0	100	0
BA1250) B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
BA1260) B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	50	0	50	0
BA1270) B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
BA1280) B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	1640	40	1600	0
BA1290) B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	1020	0	1020	0
BA1300) B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0	0	0	0
BA1310) B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	0
BA1320) B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	300	0	300	0
BA1330) B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	320	40	280	0
BA1340) B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1350) B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	91	0	91	0
BA1360) B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1370) B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0
BA1380) B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	91	0	91	0

BA1390) B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0	0	0	0
BA1400) B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0	0	0	0
BA1410) B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0	0	0	0
BA1420) B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	91	0	91	0
BA1430) B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	0	0	0	0
BA1440) B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	0	0	0	0
BA1450) B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0	0	0	0
BA1460) B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1470) B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0
BA1480) B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0
BA1490) B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	2	0	2	0
BA1500) B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1510) B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0	0	0	0
BA1520) B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	2	0	2	0
BA1530) B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	0	0	0	0
BA1540) B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0	0
BA1550) B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0	0	0	0
BA1560) B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	14880	1771	13109	0
BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari	14710	1771	12939	0
BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia	4100	0	4100	0
BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia	2596	0	2596	0
BA1600) B.2.B.1.3) Mensa	1700	0	1700	0
BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento	1104	0	1104	0
BA1620) B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	656	0	656	0
BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	2	0	2	0
BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	442	0	442	0
BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	212	0	212	0
BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricità	874	0	874	0
BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze	230	0	230	0
BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	250	0	250	0
BA1690) B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	250	0	250	0
BA1700) B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	0	0	0	0
BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	2544	1771	773	0
BA1720) B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
BA1730) B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	300	0	300	0
BA1740) B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2244	1771	473	0
BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	20	0	20	0

BA1760) B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1770) B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0
BA1780) B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	20	0	20	0
BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	20	0	20	0
BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0	0	0	0
BA1810) B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0	0
BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0	0	0	0
BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0	0	0	0
BA1840) B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	0	0	0
BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1860) B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0
BA1870) B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0
BA1880) B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	150	0	150	0
BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0	0	0	0
BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	150	0	150	0
BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	4756	0	4756	0
BA1920) B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	2930	0	2930	0
BA1930) B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0	0	0	0
BA1940) B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1735	0	1735	0
BA1950) B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	37	0	37	0
BA1960) B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	54	0	54	0
BA1970) B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	0	0	0	0
BA1980) B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1990) B.4) Godimento di beni di terzi	1359	0	1359	0
BA2000) B.4.A) Fitti passivi	9	0	9	0
BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio	1350	0	1350	0
BA2020) B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	1200	0	1200	0
BA2030) B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	150	0	150	0
BA2040) B.4.C) Canoni di leasing	0	0	0	0
BA2050) B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0	0	0	0
BA2060) B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0	0	0
BA2070) B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA2080) Totale Costo del personale	94400	0	94400	0
BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario	75841	0	75841	0
BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	36707	0	36707	0
BA2110) B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	32915	0	32915	0
BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	32915	0	32915	0

BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	0	0	0	0
BA2140) B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0	0
BA2150) B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	3792	0	3792	0
BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	3792	0	3792	0
BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0	0	0	0
BA2180) B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0	0
BA2190) B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	39134	0	39134	0
BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	39134	0	39134	0
BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	0	0	0	0
BA2220) B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0	0
BA2230) B.6) Personale del ruolo professionale	473	0	473	0
BA2240) B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	473	0	473	0
BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	473	0	473	0
BA2260) B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0	0
BA2270) B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0	0
BA2280) B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0	0
BA2290) B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0	0
BA2300) B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0	0
BA2310) B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0	0
BA2320) B.7) Personale del ruolo tecnico	11615	0	11615	0
BA2330) B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	174	0	174	0
BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	174	0	174	0
BA2350) B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0	0
BA2360) B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0	0
BA2370) B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	11441	0	11441	0
BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	11441	0	11441	0
BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0	0
BA2400) B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0	0
BA2410) B.8) Personale del ruolo amministrativo	6471	0	6471	0
BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	673	0	673	0
BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	673	0	673	0
BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0	0	0	0
BA2450) B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0
BA2460) B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	5798	0	5798	0
BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	5798	0	5798	0
BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	0	0	0	0
BA2490) B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0

BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione	1912	0	1912	0
BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	477	0	477	0
BA2520) B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0	0
BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1435	0	1435	0
BA2540) B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	400	0	400	0
BA2550) B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1035	0	1035	0
BA2560) Totale Ammortamenti	7761	0	7761	0
BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	481	0	481	0
BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	7280	0	7280	0
BA2590) B.12) Ammortamento dei fabbricati	4639	0	4639	0
BA2600) B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	0	0
BA2610) B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	4639	0	4639	0
BA2620) B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2641	0	2641	0
BA2630) B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0	0
BA2640) B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0	0
BA2650) B.14.B) Svalutazione dei crediti	0	0	0	0
BA2660) B.15) Variazione delle rimanenze	0	0	0	0
BA2670) B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	0	0	0	0
BA2680) B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0	0	0	0
BA2690) B.16) Accantonamenti dell'esercizio	188	0	188	0
BA2700) B.16.A) Accantonamenti per rischi	100	0	100	0
BA2710) B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	0	0	0
BA2720) B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0	0
BA2730) B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0
BA2740) B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0	0
BA2750) B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	100	0	100	0
BA2760) B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	88	0	88	0
BA2770) B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0	0	0	0
BA2780) B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0	0	0
BA2790) B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	0
BA2800) B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0
BA2810) B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	0
BA2820) B.16.D) Altri accantonamenti	0	0	0	0
BA2830) B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	0	0	0	0
BA2840) B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0	0
BA2850) B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0	0
BA2860) B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0	0	0	0

BA2870) B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0	0	0	0
BA2880) B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0	0	0
BA2890) B.16.D.7) Altri accantonamenti	0	0	0	0
SS2895) B.17) Totale voci da consolidare passive	32453	0	32453	0
BZ9999) Totale costi della produzione (B)	294689	1811	292878	0
CA0010) C.1) Interessi attivi	0	0	0	0
CA0020) C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0	0	0
CA0030) C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0	0	0
CA0040) C.1.C) Altri interessi attivi	0	0	0	0
CA0050) C.2) Altri proventi	0	0	0	0
CA0060) C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
CA0070) C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	0
CA0080) C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	0
CA0090) C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0	0	0
CA0100) C.2.E) Utili su cambi	0	0	0	0
CA0110) C.3) Interessi passivi	375	0	375	0
CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	5	0	5	0
CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui	360	0	360	0
CA0140) C.3.C) Altri interessi passivi	10	0	10	0
CA0150) C.4) Altri oneri	0	0	0	0
CA0160) C.4.A) Altri oneri finanziari	0	0	0	0
CA0170) C.4.B) Perdite su cambi	0	0	0	0
CZ9999) Totale proventi e oneri finanziari (C)	-375	0	-375	0
DA0010) D.1) Rivalutazioni	0	0	0	0
DA0020) D.2) Svalutazioni	0	0	0	0
DZ9999) Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0	0
EA0010) E.1) Proventi straordinari	0	0	0	0
EA0020) E.1.A) Plusvalenze	0	0	0	0
EA0030) E.1.B) Altri proventi straordinari	0	0	0	0
EA0040) E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0	0	0
EA0050) E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0	0	0	0
EA0060) E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
EA0070) E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	0	0	0	0
EA0080) E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0
EA0090) E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0	0	0	0
EA0100) E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0
EA0110) E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0

EA0120) E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0
EA0130) E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0
EA0140) E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0	0	0	0
EA0150) E.1.B.3) Insussistenze attive	0	0	0	0
EA0160) E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
EA0170) E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0	0	0	0
EA0180) E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0
EA0190) E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0	0	0
EA0200) E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0
EA0210) E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0
EA0220) E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0
EA0230) E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0
EA0240) E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0	0	0	0
EA0250) E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	0	0	0
EA0260) E.2) Oneri straordinari	0	0	0	0
EA0270) E.2.A) Minusvalenze	0	0	0	0
EA0280) E.2.B) Altri oneri straordinari	0	0	0	0
EA0290) E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	0	0	0
EA0300) E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0	0	0
EA0310) E.2.B.3) Sopravvenienze passive	0	0	0	0
EA0320) E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
EA0330) E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0	0	0
EA0340) E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
EA0350) E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	0	0	0	0
EA0360) E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0
EA0370) E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0	0	0	0
EA0380) E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0	0	0	0
EA0390) E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0	0	0	0
EA0400) E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0	0	0	0
EA0410) E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0
EA0420) E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0
EA0430) E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0
EA0440) E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0
EA0450) E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0	0	0	0
EA0460) E.2.B.4) Insussistenze passive	0	0	0	0
EA0470) E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
EA0480) E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	0	0	0	0

EA0490) E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0
EA0500) E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0	0	0
EA0510) E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0
EA0520) E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0
EA0530) E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0
EA0540) E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0
EA0550) E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0	0	0	0
EA0560) E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0	0	0
EZ9999) Totale proventi e oneri straordinari (E)	0	0	0	0
XA0000) Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	6665	0	6665	0
YA0010) Y.1) IRAP	6481	0	6481	0
YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	5914	0	5914	0
YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	250	0	250	0
YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	257	0	257	0
YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	60	0	60	0
YA0060) Y.2) IRES	184	0	184	0
YA0070) Y.2.A) IRES su attività istituzionale	184	0	184	0
YA0080) Y.2.B) IRES su attività commerciale	0	0	0	0
YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	0
YZ9999) Totale imposte e tasse	6665	0	6665	0
ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO	0	0	0	0