



**Azienda USL 1 di Massa e Carrara**

# **Bilancio di esercizio 2012**

*Adottato con Del. del Direttore Generale  
n° 353 del 25/09/2013*



---

Azienda U.S.L. 1 di Massa e Carrara  
Stato Patrimoniale  
Conto Economico  
Rendiconto Finanziario  
Bilancio di esercizio 2012

---

<b>STATO PATRIMONIALE ATTIVO</b>		<i>Importi: Euro</i>			
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 118/2011</i>		Anno 2012	Anno 2011	VARIAZIONE 2012/2011	
				Importo	%
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>					
<b>I Immobilizzazioni immateriali</b>		<b>2.307.307</b>	<b>2.634.538</b>	<b>-327.231</b>	<b>-12,4%</b>
1) Costi d'impianto e di ampliamento		-	-	-	-
2) Costi di ricerca e sviluppo		-	-	-	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		457.148	484.388	-27.240	-5,6%
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		-	-	-	-
5) Altre immobilizzazioni immateriali		1.850.159	2.150.150	-299.991	-14,0%
<b>II Immobilizzazioni materiali</b>		<b>187.187.205</b>	<b>164.662.658</b>	<b>22.524.547</b>	<b>13,7%</b>
1) Terreni		2.237.878	2.237.878	0	0,0%
a) Terreni disponibili		-	-	-	-
b) Terreni indisponibili		2.237.878	2.237.878	0	0,0%
2) Fabbricati		101.407.877	115.807.390	-14.399.513	-12,4%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		432.674	453.631	-20.957	-4,6%
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		100.975.203	115.353.759	-14.378.556	-12,5%
3) Impianti e macchinari		2.514.220	3.238.119	-723.899	-22,4%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		10.282.580	8.299.493	1.983.087	23,9%
5) Mobili e arredi		746.822	719.283	27.539	3,8%
6) Automezzi		272.949	160.886	112.063	69,7%
7) Oggetti d'arte		-	1.125	-1.125	-100,0%
8) Altre immobilizzazioni materiali		-	-	-	-
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		69.724.878	34.198.484	35.526.394	103,9%
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
<b>III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)</b>		<b>64.285</b>	<b>62.105</b>	<b>2.180</b>	<b>3,5%</b>
1) Crediti finanziari		-	42.411	42.411	40,231
a) Crediti finanziari v/ Stato		-	-	-	-
b) Crediti finanziari v/ Regione		-	-	-	-
c) Crediti finanziari v/ partecipate		-	-	-	-
d) Crediti finanziari v/ altri		-	42.411	42.411	40,231
2) Titoli		21.874	21.874	-0	0,0%
a) Partecipazioni		21.874	21.874	-0	0,0%
b) Altri titoli		-	-	-	-
<b>Totale A)</b>		<b>189.558.797</b>	<b>167.359.301</b>	<b>22.199.496</b>	<b>13,3%</b>
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>					
<b>I Rimanenze</b>		<b>5.218.150</b>	<b>6.508.378</b>	<b>-1.290.228</b>	<b>-19,8%</b>
1) Rimanenze beni sanitari		4.856.178	6.099.945	-1.243.767	-20,4%
2) Rimanenze beni non sanitari		361.972	343.754	18.218	5,3%
3) Acconti per acquisti beni sanitari		-	-	-	-
4) Acconti per acquisti beni non sanitari		-	64.679	-64.679	-100,0%
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
<b>II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>		<b>154.257.004</b>	<b>938.897</b>	<b>155.195.901</b>	<b>336.092.105</b>
1) Crediti v/ Stato		-	-	-	-
a) Crediti v/ Stato - parte corrente		-	-	-	-
1) Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti		-	-	-	-
2) Crediti v/ Stato - altro		-	-	-	-
b) Crediti v/ Stato - investimenti		-	-	-	-
c) Crediti v/ Stato - per ricerca		-	-	-	-
1) Crediti v/ Ministero della Salute per ricerca corrente		-	-	-	-
2) Crediti v/ Ministero della Salute per ricerca finalizzata		-	-	-	-
3) Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali		-	-	-	-
4) Crediti v/ Stato - investimenti per ricerca		-	-	-	-
d) Crediti v/ prefetture		-	-	-	-

<b>STATO PATRIMONIALE</b>				<b>Importi: Euro</b>			
<b>ATTIVO</b>							
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 118/2011						VARIAZIONE 2012/2011	
				Anno 2012	Anno 2011	Importo	%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma	126.995.876	-	126.995.876	291.046.657	-164.050.781	-56,4%	
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	55.202.995	-	55.202.995	80.643.649	-25.440.654	-31,5%	
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	55.202.995	-	55.202.995	80.643.649	-25.440.654	-31,5%	
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	43.208.227	-	43.208.227	71.931.168	-28.722.941	-39,9%	
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente L.E.A.	-	-	-	-	-	-	
c) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra L.E.A.	-	-	-	-	-	-	
d) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	11.994.768	-	11.994.768	8.712.481	3.282.287	37,7%	
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	-	-	-	
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	71.792.881	-	71.792.881	210.403.008	-138.610.127	-65,9%	
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	44.808.881	-	44.808.881	56.155.755	-11.346.874	-20,2%	
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	-	-	-	
3) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	26.984.000	-	26.984.000	154.247.253	-127.263.253	-82,5%	
4) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-	
3) Crediti v/ Comuni	1.656.517	938.897	2.595.414	1.834.581	760.833	41,5%	
4) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	985.270	-	985.270	13.419.467	-12.434.197	-92,7%	
a) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione	829.229	-	829.229	13.332.073	-12.502.844	-93,8%	
b) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	156.041	-	156.041	87.394	68.647	78,5%	
5) Crediti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	13.543.591	-	13.543.591	11.171.901	2.371.690	21,2%	
6) Crediti v/ Erario	225.661	-	225.661	200.894	24.767	12,3%	
7) Crediti v/ altri	10.492.035	-	10.492.035	18.418.605	-7.926.570	-43,0%	
<b>III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>			-	-	-	-	
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-	
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-	
<b>IV Disponibilità liquide</b>			<b>15.737.572</b>	<b>1.182.138</b>	<b>14.555.434</b>	<b>1231,3%</b>	
1) Cassa			-	62.052	-62.052	-100,0%	
2) Istituto Tesoriere			14.247.032	674.235	13.572.797	2013,1%	
3) Tesoreria Unica			-	-	-	-	
4) Conto corrente postale			1.490.541	445.851	1.044.690	234,3%	
<b>Totale B)</b>			<b>175.793.569</b>	<b>343.782.621</b>	<b>-167.989.052</b>	<b>-48,9%</b>	
<b>C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI</b>							
<b>I Ratei attivi</b>			-	-	-	-	
<b>II Riscointi attivi</b>			425	40.980	-40.555	-99,0%	
<b>Totale C)</b>			<b>425</b>	<b>40.980</b>	<b>-40.555</b>	<b>-99,0%</b>	
<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C)</b>			<b>365.352.790</b>	<b>511.182.902</b>	<b>-145.830.112</b>	<b>-28,5%</b>	
<b>D) CONTI D'ORDINE</b>							
1) Canoni di leasing ancora da pagare			718.740	958.320	-239.580	-25,0%	
2) Depositi cauzionali			22.362.419	23.329.552	-967.133	-4,1%	
3) Beni in comodato			-	-	-	-	
4) Altri conti d'ordine			-	-	-	-	
<b>Totale D)</b>			<b>23.081.159</b>	<b>24.287.872</b>	<b>-1.206.713</b>	<b>-5,0%</b>	

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 118/2011	Anno 2012	Anno 2011	VARIAZIONE 2012/2011			
			Importo	%		
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>						
I Fondo di dotazione	-11.630.580	-11.630.580	-0	0,0%		
II Finanziamenti per investimenti	90.803.073	72.979.709	17.823.364	24,4%		
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-		
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	-	-	-	-		
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	-	-	-	-		
b) Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	-		
c) Finanziamenti da Stato - altro	-	-	-	-		
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	90.482.518	72.659.154	17.823.364	24,5%		
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	320.555	320.555	-0	0,0%		
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-	-	-	-		
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	60.043	53.549	6.494	12,1%		
IV Altre riserve	46.469	46.469	-1	0,0%		
V Contributi per ripiano perdite	278.121.318	216.235.491	61.885.827	28,6%		
VI Utili (perdite) portati a nuovo	-397.029.657	-346.114.789	-50.914.868	14,7%		
VII Utile (perdita) dell'esercizio	31.226	-55.776.863	55.808.089	-100,1%		
<b>Totale A)</b>	<b>-39.598.110</b>	<b>-124.207.014</b>	<b>84.608.904</b>	<b>-68,1%</b>		
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>						
1) Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	-		
2) Fondi per rischi	4.884.753	2.669.254	2.215.499	83,0%		
3) Fondi da distribuire	195.732	-	195.732	-		
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	4.657.190	-	4.657.190	-		
5) Altri fondi oneri	1.669.667	1.996.698	-327.031	-16,4%		
<b>Totale B)</b>	<b>11.407.342</b>	<b>4.665.952</b>	<b>6.741.390</b>	<b>144,5%</b>		
<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>						
1) Premi operosità	2.280.782	2.158.139	122.643	5,7%		
2) TFR personale dipendente	-	-	-	-		
<b>Totale C)</b>	<b>2.280.782</b>	<b>2.158.139</b>	<b>122.643</b>	<b>5,7%</b>		
<b>D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>						
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
1) Mutui passivi	1.741.663	35.354.727	37.096.391	38.838.054	-1.741.663	-4,5%
2) Debiti v/Stato	-	-	-	-	-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	47.636.752	14.087.142	61.723.894	214.745.600	-153.021.706	-71,3%
4) Debiti v/Comuni	1.239.347	-	1.239.347	959.672	279.675	29,1%
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	2.762.226	-	2.762.226	104.818.065	-102.055.839	-97,4%
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	2.673.138	-	2.673.138	104.756.836	-102.083.698	-97,4%
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente I.E.A.	-	-	-	-	-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra I.E.A.	-	-	-	-	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	-	-	-	-	-	-
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	89.087	-	89.087	61.229	27.858	45,5%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	48.985.273	-	48.985.273	-	48.985.273	-
7) Debiti v/fornitori	202.661.576	-	202.661.576	210.766.941	-8.105.365	-3,8%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	-	-	-	25.950.234	-25.950.234	-100,0%
9) Debiti tributari	5.981.995	-	5.981.995	6.090.703	-108.708	-1,8%
10) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	7.862.565	-	7.862.565	8.246.321	-383.756	-4,7%
12) Debiti v/altri	22.949.510	-	22.949.510	14.300.837	8.648.673	60,5%
<b>Totale D)</b>	<b>341.820.907</b>	<b>49.441.870</b>	<b>391.262.777</b>	<b>624.716.427</b>	<b>-233.453.650</b>	<b>-37,4%</b>
<b>E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI</b>						
1) Ratei passivi	-	-	-	-	-	-
2) Riscconti passivi	-	-	-	3.849.394	-3.849.394	-100,0%
<b>Totale E)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3.849.394</b>	<b>-3.849.394</b>	<b>-100,0%</b>
<b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)</b>	<b>365.352.790</b>	<b>511.182.898</b>	<b>-145.830.108</b>	<b>-28,5%</b>		
<b>F) CONTI D'ORDINE</b>						
1) Canoni di leasing ancora da pagare	718.740	958.320	-239.580	-25,0%		
2) Depositi cauzionali	-	-	-	-		
3) Beni in comodato	-	-	-	-		
4) Altri conti d'ordine	22.362.419	23.329.552	-967.133	-4,1%		
<b>Totale F)</b>	<b>23.081.159</b>	<b>24.287.872</b>	<b>-1.206.713</b>	<b>-5,0%</b>		

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 118/2011	Anno 2012	Anno 2011	VARIAZIONE 2012/2011	
			Importo	%
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Contributi in c/ esercizio</b>	<b>390.983.660</b>	<b>362.957.341</b>	<b>28.026.319</b>	<b>7,7%</b>
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	371.650.578	362.161.730	9.488.849	2,6%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	19.160.751	795.611	18.365.140	2308,3%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - rinvolti	624.124	611.788	12.335	2,0%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di apertura L.E.A.	17.237.025	-	17.237.025	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di apertura extra L.E.A.	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	213.028	-	213.028	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	150.995	52.840	98.154	185,8%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	935.580	130.983	804.597	614,3%
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	172.330	0	172.330	-
<b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>795.909</b>	<b>-</b>	<b>795.909</b>	<b>-</b>
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>33.412.593</b>	<b>35.236.943</b>	<b>-1.824.349</b>	<b>-5,2%</b>
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	27.963.165	29.174.880	-1.211.715	-4,2%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	3.659.569	4.172.435	-512.866	-12,3%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.789.860	1.889.628	-99.768	-5,3%
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>15.471.301</b>	<b>15.487.824</b>	<b>-16.523</b>	<b>-0,1%</b>
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>6.094.768</b>	<b>5.419.696</b>	<b>675.072</b>	<b>12,5%</b>
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>5.116.970</b>	<b>1.169.190</b>	<b>3.947.779</b>	<b>337,7%</b>
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>2.044.027</b>	<b>3.075.545</b>	<b>-1.031.518</b>	<b>-33,5%</b>
<b>Totale A)</b>	<b>453.919.227</b>	<b>423.346.538</b>	<b>30.572.689</b>	<b>7,2%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>54.558.177</b>	<b>58.396.402</b>	<b>-3.838.225</b>	<b>-6,6%</b>
a) Acquisti di beni sanitari	53.189.542	56.995.836	-3.806.293	-6,7%
b) Acquisti di beni non sanitari	1.368.635	1.400.567	-31.932	-2,3%
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>164.305.973</b>	<b>168.224.076</b>	<b>-3.918.103</b>	<b>-2,3%</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	23.786.629	24.120.332	-333.703	-1,4%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	30.848.343	34.812.642	-3.964.300	-11,4%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	13.367.041	13.110.676	256.365	2,0%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	15.210.866	16.193.586	-982.721	-6,1%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	1.864.936	1.172.780	692.156	59,0%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	2.478.587	2.784.408	-305.822	-11,0%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	44.744.604	43.958.210	786.394	1,8%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	3.591.535	4.239.483	-647.948	-15,3%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	331.677	356.930	-25.254	-7,1%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	10.095.631	9.313.154	782.477	8,4%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	125.541	162.105	-36.564	-22,6%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.603.989	2.751.338	-147.349	-5,4%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	1.924.305	1.712.890	211.415	12,3%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.507.155	1.874.114	-366.959	-19,6%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	11.825.133	11.661.426	163.706	1,4%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>28.258.842</b>	<b>30.162.763</b>	<b>-1.903.921</b>	<b>-6,3%</b>
a) Servizi non sanitari	24.123.761	24.954.987	-831.226	-3,3%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	3.772.740	4.499.004	-726.264	-16,1%
c) Formazione	362.341	708.772	-346.431	-48,9%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 118/2011	Anno 2012	Anno 2011	VARIAZIONE 2012/2011	
			Importo	%
4) Manutenzione e riparazione	6.770.303	6.188.889	581.414	9,4%
5) Godimento di beni di terzi	4.111.771	4.579.895	-468.124	-10,2%
6) Costi del personale	147.018.899	153.374.918	-6.356.019	-4,1%
a) Personale dirigente medico	50.169.626	52.316.399	-2.146.773	-4,1%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	5.196.866	5.290.906	-94.039	-1,8%
c) Personale comparto ruolo sanitario	67.621.905	70.829.328	-3.207.422	-4,5%
d) Personale dirigente altri ruoli	2.516.376	2.609.783	-93.407	-3,6%
e) Personale comparto altri ruoli	21.514.126	22.328.504	-814.377	-3,6%
7) Oneri diversi di gestione	11.250.306	22.633.959	-11.383.654	-50,3%
8) Ammortamenti	9.970.489	7.746.187	2.224.303	28,7%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	886.418	773.615	112.803	14,6%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	4.190.697	2.482.563	1.708.134	68,8%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.893.375	4.490.009	403.366	9,0%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	3.481.216	-	3.481.216	-
10) Variazione delle rimanenze	1.225.545	-117.796	1.343.341	-1140,4%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	1.241.905	-11.650	1.253.555	-10760,6%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-16.360	-106.146	89.786	-84,6%
11) Accantonamenti	6.430.166	1.915.950	4.514.217	235,6%
a) Accantonamenti per rischi	132.439	739.056	-606.617	-82,1%
b) Accantonamenti per premio operosità	276.057	277.700	-1.643	-0,6%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.853.718	-	2.853.718	-
d) Altri accantonamenti	3.167.953	899.193	2.268.759	252,3%
<b>Totale B)</b>	<b>437.381.688</b>	<b>453.105.244</b>	<b>-15.723.555</b>	<b>-3,5%</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>16.537.539</b>	<b>-29.758.706</b>	<b>46.296.245</b>	<b>-155,6%</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	33.616	48.299	-14.683	-30,4%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	4.132.885	3.372.139	760.745	22,6%
<b>Totale C)</b>	<b>-4.099.269</b>	<b>-3.323.840</b>	<b>-775.428</b>	<b>23,3%</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
1) Proventi straordinari	4.363.980	8.636.880	-4.272.901	-49,5%
a) Plusvalenze	15.085	-	15.085	-
b) Altri proventi straordinari	4.348.895	8.636.880	-4.287.986	-49,6%
2) Oneri straordinari	7.161.781	21.327.593	-14.165.813	-66,4%
a) Minusvalenze	-	6.486	-6.486	-100,0%
b) Altri oneri straordinari	7.161.781	21.321.108	-14.159.327	-66,4%
<b>Totale E)</b>	<b>-2.797.801</b>	<b>-12.690.713</b>	<b>9.892.912</b>	<b>-78,0%</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>9.640.469</b>	<b>-45.773.259</b>	<b>55.413.728</b>	<b>-121,1%</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>				
1) IRAP	9.516.764	9.913.604	-396.840	-4,0%
a) IRAP relativa a personale dipendente	8.593.648	8.973.856	-380.208	-4,2%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	632.488	680.522	-48.035	-7,1%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	190.108	194.226	-4.118	-2,1%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	100.521	65.000	35.521	54,6%
2) IRES	92.480	90.000	2.480	2,8%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
<b>Totale Y)</b>	<b>9.609.244</b>	<b>10.003.604</b>	<b>-394.360</b>	<b>-3,9%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>31.226</b>	<b>-55.776.863</b>	<b>55.808.089</b>	<b>-100,1%</b>

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2012
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>		
(+)	risultato di esercizio	31.226
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	4.190.697
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	4.893.375
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	886.418
	<b>Ammortamenti</b>	<b>9.970.489</b>
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-5.116.970
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	0
	<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>-5.116.970</b>
(+)	accantonamenti SUMAI	276.057
(-)	pagamenti SUMAI	-153.414
(+)	accantonamenti TFR	0
(-)	pagamenti TFR	0
	<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>	<b>122.643</b>
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	3.481.216
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-491.245
	<b>- Fondi svalutazione di attività</b>	<b>2.989.971</b>
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	9.070.659
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-2.329.269
	<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>6.741.390</b>
	<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>14.738.749</b>
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-153.021.706
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	279.675
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-102.055.839
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	48.985.273
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-8.105.365
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	-108.708
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-383.756
(+)(-)	aumento/diminuzione altri debiti	8.648.673
(+)(-)	<b>aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	
(+)(-)	<b>aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>-3.849.394</b>
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondi	0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	25.320.729
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-760.833
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	12.434.197
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-2.371.690
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-24.767
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	7.688.440
(+)(-)	<b>diminuzione/aumento di crediti</b>	
(+)(-)	diminuzione/aumento del magazzino	-1.225.549
(+)(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-64.679
(+)(-)	<b>diminuzione/aumento rimanenze</b>	
(+)(-)	<b>diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>40.555</b>
	<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>-153.835.993</b>

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2012
<b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>		
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-202.341
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-356.845
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	
(-)	Acquisto terreni	0
(-)	Acquisto fabbricati	-2.882.816
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-345.513
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-6.839.230
(-)	Acquisto mobili e arredi	-344.909
(-)	Acquisto automezzi	-293.386
(-)	Acquisto altri beni materiali	0
(-)	Acquisto immobilizzazioni materiali in corso	-35.526.394
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	3.528
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	807
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	16.150
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	
(-)	Acquisto crediti finanziari	-2.180
(-)	Acquisto titoli	0
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	
<b>(+/-)</b>	<b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	<b>0</b>
<b>B - Totale attività di investimento</b>		<b>-46.773.131</b>
<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>		
(+)/( -)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0
(+)/( -)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	11.346.874
(+)/( -)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0
(+)/( -)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	127.263.253
(+)/( -)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0
<b>(+)</b>	<b>aumento fondo di dotazione</b>	<b>0</b>
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	57.328.097
(+)/( -)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	46.984.000
<b>(+)/( -)</b>	<b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	
<b>(+)/( -)</b>	<b>aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>	<b>-25.950.234</b>
(+)	assunzione nuovi mutui*	0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-1.741.663
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>		<b>215.230.327</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>		<b>14.621.202</b>
<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>		<b>14.555.434</b>
<b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>		<b>-65.768</b>

---

# Azienda U.S.L. 1 di Massa e Carrara

## Nota Integrativa

### Bilancio di esercizio 2012

---

## 1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

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

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

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

### Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

<b>GEN01 – NO</b>	Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.
-------------------	---

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

<b>GEN02 – SI</b>	Si sono rese necessarie modifiche ai criteri utilizzati nella formazione del bilancio. Ai sensi dell'articolo 2423-bis, comma 2, codice civile, le deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione sono consentite in casi eccezionali. La nota integrativa deve motivare la deroga e indicarne l'influenza sulla rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico.
-------------------	---

Rispetto all'esercizio precedente il bilancio di esercizio 2012 è stato predisposto applicando i principi di valutazione specifici del settore sanitario previsti dal D.lgs 118 del 23 giugno 2011 e s.m.i.

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

<b>GEN03 – SI</b>	Le voci dell'esercizio precedente, relative allo stato patrimoniale, al conto economico e/o al rendiconto finanziario, non sono comparabili. Ai sensi dell'articolo 2423-ter, comma 5, codice civile, se le voci non sono comparabili, quelle relative all'esercizio precedente devono essere adattate. La non comparabilità e l'adattamento o l'impossibilità di questo devono essere segnalati e commentati nella nota integrativa. Al riguardo nell'Allegato 1 è riportato un prospetto che di raccordo tra il bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2011 opportunamente riclassificato secondo lo schema applicabile di cui al D.Lgs 118/2011 e s.m.i.
-------------------	--

Nel rispetto del principio della comparabilità delle voci rispetto all'esercizio precedente in particolare si evidenzia quanto segue:

**STATO PATRIMONIALE:**

- Crediti v/Regione o Provincia autonoma e Debiti v/Regione o Provincia autonoma per effetto della comunicazione della Regione Toscana con nota protocollo n. AOGRT 99687/Q.50.40 del 12/04/2013, la voce include l'ammontare relativo ai crediti e dei debiti per mobilità intra-regionale riclassificato nell'esercizio precedente nella voce Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e Debiti v/aziende sanitarie pubbliche.
- Debiti verso Altri per effetto della comunicazione della Regione Toscana con nota protocollo n. AOGRT 99687/Q.50.40 del 12/04/2013, la voce include l'ammontare relativo ai debiti per mobilità intra-regionale verso Fondazione Toscana Gabriele Monasterio ed ISPO riclassificati nell'esercizio precedente nella voce Debiti v/aziende sanitarie pubbliche.
- Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti e Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti includono i crediti e debiti verso Fondazione Toscana Gabriele Monasterio (ad esclusione della mobilità sanitaria). Estav Nord Ovest e Società della Salute Lunigiana riclassificati nel precedente esercizio nella voce Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e Debiti v/aziende sanitarie pubbliche e Debiti v/Fornitori.
- Fondi per rischi e oneri secondo quanto stabilito dall'art. 29 comma e del D.Lgs 118/2011, la voce include l'ammontare relativo alle Quote dei contributi di parte corrente finanziati con somme relative al fabbisogno regionale standard, vincolate ai sensi della normativa nazionale vigente e non utilizzate classificato nell'esercizio precedente nella voce Ratei e Risconti passivi.

**CONTO ECONOMICO:**

- Concorsi, recuperi e rimborsi per effetto del Decreto 15 giugno 2012 del Ministero della Salute ad oggetto: Nuovi modelli di rilevazione economica Conto economico (CE) e Stato patrimoniale (SP) delle aziende del Servizio sanitario nazionale, la voce include l'ammontare dei Plasmaderivati /emocomponenti classificati nell'esercizio precedente nella voce Proventi e ricavi diversi

**Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori**

<b>GEN04 NO</b>	-	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.
---------------------	---	--

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

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

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

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

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

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.</p>
Immobilizzazioni materiali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione: criterio del valore catastale in base ad specifica perizia di un tecnico. I fabbricati ricevuti a titolo gratuito, dalla regione o da altri soggetti pubblici e privati, successivamente alla costituzione dell'azienda, sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione: criterio del valore catastale in base ad specifica perizia di un tecnico.</p> <p>I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto econo-</p>

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

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

### 3. Dati relativi al personale

#### Dati sull'occupazione al 31/12/2012

##### Personale Dipendente (conto annuale)

Tipologia di personale	Personale al	Di cui Personale	Personale al	Di cui Personale	Numero	Totale spese	Totale
	31/12/2011	Part Time al 31/12/2011	31/12/2012	Part Time al 31/12/2012	Mensilità	a carattere stipendiale	spese accessorie
<b>RUOLO SANITARIO</b>							
<b>Dirigenza</b>							
- Medico- veterinaria	510	1	496	1		22.984.846,64	28.581.656,63
- Sanitaria	64		64			2.751.299,79	2.551.467,15
<b>Comparto</b>							
- Categoria Ds	141	2	121	2		3.796.231,77	2.690.070,28
- Categoria D	1515	60	1477	60		39.303.061,89	24.311.505,99
- Categoria C	12		8			252.452,81	180.794,30
- Categoria Bs	3		2			53.913,27	38.013,16
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>							
<b>Dirigenza</b>							
Livello dirigenziale	13		13			583.050,13	544.284,10
<b>Comparto</b>							
- Categoria D	2		2			49.092,15	18.379,56
<b>RUOLO TECNICO</b>							
<b>Dirigenza</b>							
Livello dirigenziale	2		2			44.546,03	57.864,25
<b>Comparto</b>							
- Categoria Ds	13	1	12	1		344.873,07	211.505,56
- Categoria D	28		28			726.053,95	362.858,45
- Categoria C	58		52			1.231.273,77	793.860,27
- Categoria Bs	271	5	267	5		5.387.438,90	3.301.561,12
- Categoria B	46	17	40	17		719.240,79	384.159,52
- Categoria A	6		6			121.820,10	63.604,04
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>							
<b>Dirigenza</b>							
Livello dirigenziale	18		18			709.276,65	653.158,37
<b>Comparto</b>							
- Categoria Ds	7	2	7	1		209.373,92	108.727,90
- Categoria D	77	2	74	2		2.013.340,73	1.087.146,88
- Categoria C	116	4	110	4		2.619.689,22	1.253.353,48
- Categoria Bs	15		13			320.772,99	144.130,87
- Categoria B	14	4	13	4		231.593,45	87.754,41
- Categoria A	2	2	2	2		21.470,84	7.952,02
						84.474.712,86	67.433.808,31
							151.908.521,17

#### Note:

Per omogeneità con i criteri contabili del bilancio di esercizio, considerato che il Conto Annuale 2012 del personale viene predisposto a maggio 2013, la tabella utilizza i dati del "turn over" regionale monitorato con periodicità mensile. Inoltre, allo scopo di evidenziare tutte le voci di spesa del personale dipendente, sono stati sopra riportati, oltre ai dati di T12 e T13, anche quelli di T14. Per quanto riguarda l'importo accantonato per i fondi contrattuali, che nel conto annuale andranno in T15, la cifra da aggiungere al costo totale succitato è pari ad € 3.739.142,18. Il medesimo costo totale non include, altresì, le sopravvenienze per complessivi € 1.107.784,60 che nel conto annuale sono rilevati in colonna "arretrati anni precedenti". Non è stato possibile compilare la colonna "numero di mensilità" in quanto il Conto Annuale 2012 deve ancora essere caricato in procedura economica, peraltro al momento non è stata emanata la circolare ministeriale esplicitante i criteri, nè pubblicate le tabelle di rilevazione.

Il numero di dirigenti medici e veterinari include anche un medico del carcere ed un medico condotto, entrambi a doppio rapporto di impiego (dipendenza e convezione) in base a leggi speciali e che nel Conto Annuale sono rilevati in T1, ma con rigo a parte.

Dati sull'occupazione al 31.12.2012

PERSONALE DIPENDENTE (Conto annuale)

Tipologia di personale	Personale in comando al			
	31/12/2011 ad altri enti	31/12/2011 da altri enti	31/12/2012 ad altri enti	31/12/2012 da altri enti
<b>RUOLO SANITARIO</b>				
<b>Dirigenza</b>				
- Medico-veterinaria	1		1	
- Sanitaria				
<b>Comparto</b>				
- Categoria Ds				
- Categoria D	1	1	1	1
- Categoria C				
- Categoria Bs				
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>				
<b>Dirigenza</b>				
Livello dirigenziale				
<b>Comparto</b>				
- Categoria D				
<b>RUOLO TECNICO</b>				
<b>Dirigenza</b>				
Livello dirigenziale				
<b>Comparto</b>				
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>				
<b>Dirigenza</b>				
Livello dirigenziale				
<b>Comparto</b>				
- Categoria Ds				
- Categoria D			1	
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				

**PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto annuale T1B)**

Tipologia di personale	Personale al 31/12/2011	Di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2011	Personale al 31/12/2012	Di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2012
<b>RUOLO SANITARIO</b>				
Dirigenza				
Comparto				
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>				
Dirigenza				
Comparto				
<b>RUOLO TECNICO</b>				
Dirigenza				
Comparto				
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>				
Dirigenza				
Comparto				
<b>L'Azienda USL non ha in organico personale universitario</b>				

**PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO – FORMAZIONE LAVORO (Conto annuale T2)**

Tipologia di personale	Uomini-anno anno 2011	Uomini-anno anno 2012
<b>RUOLO SANITARIO</b>		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>		
Dirigenza		
Comparto		
<b>RUOLO TECNICO</b>		
Dirigenza		
Comparto		
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>		
Dirigenza		
Comparto		
<b>L'Azienda USL non ha attivato contratti di formazione lavoro</b>		

**PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE  
(Conto annuale T2)**

Tipologia di personale	Uomini-anno anno 2011	Uomini-anno anno 2012
<b>RUOLO SANITARIO</b>		
<b>Dirigenza</b>		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
<b>Comparto</b>		
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>		
<b>Dirigenza</b>		
<b>Comparto</b>		
<b>RUOLO TECNICO</b>		
<b>Dirigenza</b>		
<b>L'Azienda USL non ha stipulato contratti per somministrazione di lavoro</b>		

**PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto annuale T2)**

Tipologia di personale	Uomini-anno anno 2011	Uomini-anno anno 2012
<b>RUOLO SANITARIO</b>		
<b>Dirigenza</b>		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
<b>Comparto</b>		
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>		
<b>Dirigenza</b>		
<b>Comparto</b>		
<b>RUOLO TECNICO</b>		
<b>Dirigenza</b>		
<b>Comparto</b>		
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>		
<b>Dirigenza</b>		
<b>Comparto</b>		
<b>L'Azienda USL non ha utilizzato LSU</b>		

**PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12, quadro E per MMG e PLS)**

Tipologia di personale	Personale al 31/12/2011	Personale al 31/12/2012
<b>MEDICINA DI BASE</b>		
<b>MMG</b>	161	154
<b>PLS</b>	20	20
<b>Continuità assistenziale</b>	35	32
<b>Altro</b>	43	45
<b>Altro: trattasi dei medici dell'emergenza sanitaria territoriale e della medicina dei servizi</b>		

## 4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile	
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	1.614.270	0	0	1.129.882	484.388	0	0	0	202.341	0	0	0	229.581	457.148
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti														
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	2.733.110	0	0	2.545.755	187.355	0	0	0	0	0	0	0	111.133	76.222
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>														
AAA160	Migliorie su beni di terzi <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	4.270.849	0	0	2.308.054	1.962.795	0	0	0	0	356.846	0	0	545.704	1.773.937
AAA180	Pubblicità <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>														
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		<b>8.618.229</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.983.691</b>	<b>2.634.538</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>202.341</b>	<b>356.846</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>886.418</b>	<b>2.307.307</b>
<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali**

DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione					
....					
....					

**Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento**

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

**Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo**



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

**Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità**

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile		
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti	
AAA290	Terreni disponibili															
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															
AAA300	Terreni indisponibili	2.237.878	0	0	0	2.237.878	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.237.878
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	698.094	0	0	244.463	453.631	0	0	0	0	0	0	0	20.957	432.674	
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	137.639.187	0	0	22.285.428	115.353.759	-13.091.631	0	0	0	2.882.816	0	0	4.169.741	100.975.203	
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															
AAA380	Impianti e macchinari	18.727.528	0	0	15.489.409	3.238.119	0	0	0	345.513	0	0	3.528	1.065.884	2.514.220	
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	46.246.319	0	0	37.946.826	8.299.493	-1.449.424	0	0	6.839.230	0	0	0	3.406.720	10.282.580	
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>															
AAA440	Mobili e arredi	5.804.811	0	0	5.085.528	719.283	0	0	0	344.909	0	0	807	316.563	746.822	
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															
AAA470	Automezzi	2.185.519	0	0	2.024.633	160.886	-61.078	0	0	293.386	0	0	16.150	104.094	272.949	
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															
AAA500	Oggetti d'arte	3.000	0	0	1.875	1.125	-1.013	0	0	0	0	0	0	113	0	
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali															
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	34.198.484	0	0	0	34.198.484	0	0	0	35.526.395	0	0	0	0	69.724.878	
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>247.740.820</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>83.078.162</b>	<b>164.662.658</b>	<b>-14.603.145</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>43.349.433</b>	<b>2.882.816</b>	<b>0</b>	<b>20.485</b>	<b>9.084.072</b>	<b>187.187.204</b>	
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

**Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali**

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Descrizione tipologia			
....			
...			

**Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali**

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
RSA CARRARA	FIN. VINCOLATO - ART. 20 L. 67/68	948.890	606.658	0	1.555.548
RSA MASSA	FIN. VINCOLATO - ART. 20 L. 67/68	2.965.519	69.556	0	3.035.075
INCENTIVI ALLA PROGETTAZIONE	FIN. VINCOLATO - DGRT 1093/2011	40.000	70.000	0	110.000
RIQUALIFICAZIONE CUCINE	AUTOFINANZIAMENTO AZIENDALE	1.105.415	1.043.099	0	2.148.514
TERRENO DISTRETTO AULLA	FINANZIAMENTO DA ALIENAZIONE IMMOBILI	0	200.000	0	200.000
NUOVO OSPEDALE A PUA NE	FIN. VINCOLATO - ART. 20, DGRT 1093/2011 E PROJECT FINANCING	29.126.659	33.537.083	0	62.663.742
SPERIMENTAZIONI NO PROFIT	PROGETTI FINALIZZATI - DG 501 27/07/2010	12.000	0	0	12.000

**Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso**

Le immobilizzazioni in corso sopra dettagliate sono state confermate e validate dal Direttore della U.O. GAAT.

**IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.**

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

Immobilizzazioni immateriali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	20%	20%
Migliorie su beni di terzi	20%	in base alla durata del contratto
Immobilizzazioni in corso	0%	0%

**IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.**

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

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Terreni	0%	0%
Fabbricati	3%	3%
Impianti e Macchinari	13%	13%
Attrezzature sanitarie e scientifiche	20%	20%
Mobili e Arredi	12,5%	12,5%
Automezzi	25%	25%
Altri Beni	20%	20%
Immobilizzazioni in corso	0%	0%

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

<b>IMM03 – SI</b>	Per i cespiti acquistati nell’anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l’aliquota normale di ammortamento.
-------------------	---

**IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.**

<b>IMM04 – SI</b>	Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell’esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l’uso.
-------------------	--

**IMM05 – Svalutazioni.**

<b>IMM05 – NO</b>	Nel corso dell’esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
-------------------	--

**IMM06 – Rivalutazioni.**

<b>IMM06 – NO</b>	Nel corso dell’esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
-------------------	---

**IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.**

<b>IMM07 – NO</b>	Nel corso dell’esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE “Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni” è pari a zero).
-------------------	--

**IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.**

<b>IMM08 – NO</b>	Nel corso dell’esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.
-------------------	--

**Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali**

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>IMM09 – Gravami.</b> Sulle immobilizzazioni dell’azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO		
<b>IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio.</b> Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
<b>IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio.</b> Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale per-	NO		

ché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?			
<b>IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali.</b> Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?	NO		
<b>IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita.</b> Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO		
<b>IMM14 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?		SI	Con deliberazione del Direttore Generale n.299 del 01/08/2013 si è dato avvio alla ricostruzione straordinaria degli incrementi e dei fondi di ammortamento afferenti tutto il patrimonio immobiliare aziendale

La determinazione dei Fondi di Ammortamento al 31/12/2012 risente dell'applicazione di quanto disposto dall'art.29, lettera b), ultimo capoverso, del D.Lgs. 118/2011 così come modificato dalla Legge n. 228/2012 (c.d. Legge di Stabilità 2013), di quanto disposto dalle Circolari congiunte del Ministero della Salute e Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 2496 del 28/01/2013 e n. 8036 del 25/03/2013 nonché delle comunicazioni della Regione Toscana con nota 13/0130 e 13/0134 in merito al trattamento contabile della rideterminazione degli ammortamenti relativi agli esercizi precedenti il 2012.

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

- l'anno 2001 è l'esercizio a partire dal quale procedere alla rideterminazione dei Fondi di Ammortamento con le nuove aliquote di cui all'Allegato 3 del D.Lgs. 118/2011;
  - la variazione del ricalcolo dei Fondi di Ammortamento derivante dall'applicazione delle predette nuove aliquote venisse imputata a specifica voce di Patrimonio Netto, decurtando il relativo ammontare della voce dei correlati contributi in conto capitale per i cespiti acquisiti con finanziamenti specifici, ovvero dalla voce “Utili (Perdite) a nuovo” per i cespiti acquisiti con finanziamento aziendale.
- L'ammontare complessivo del ricalcolo dei Fondi di Ammortamento è stato pari ad Euro 14.603.146, di cui Euro 1.864.131 soggetti a sterilizzazione.

Al riguardo si precisa che qualora non fossero intervenute le precitate Circolari Ministeriali e le successive comunicazioni della Regione Toscana e, conseguentemente, il ricalcolo dei Fondi di Ammortamento fosse stato effettuato sin dall'esercizio di entrata in funzione del relativo cespite, l'effetto del ricalcolo sarebbe stato pari ad Euro 16.553.259, di cui Euro 1.864.131 soggetti a sterilizzazione.

### Ulteriori considerazioni sul patrimonio immobiliare

A completamento dell'attività di revisione dei valori patrimoniali compiuta successivamente al commissariamento dell'Azienda, così come descritta nella nota integrativa al Bilancio di esercizio del

2011 (pagine 18 – 19) e con la quale erano stati corretti i valori di carico dei fabbricati, la riduzione al 50% della quota di ammortamento del primo anno ed un errore materiale legato alla non corretta lettura del valore delle sterilizzazioni sul registro cespiti (si rimanda alla nota integrativa al bilancio di esercizio 2011 per una più esaustiva descrizione delle stesse), al fine di accertare l'allineamento delle risultanze di bilancio alle risultanze della contabilità degli Uffici tecnici, sia riguardo al capitale costruito che ai finanziamenti ricevuti e utilizzati, si è ritenuto opportuno conferire mandato a soggetto terzo per supportare l'azienda in questo progetto finalizzato alla completa ricostruzione di detti valori prendendo in considerazione esclusivamente documenti con traccia contabile certa.

L'esigenza di questa Azienda è infatti effettuare un riscontro fra i dati della procedura informatica cespiti e quelli della procedura informatica della contabilità, e ove ritenuto opportuno per circostanze oggettive, anche per il tramite di ricognizione fisica degli stessi qualora si ravvisi la necessità di verificarne l'effettiva esistenza e lo stato di conservazione.

Un eventuale disallineamento tra i valori della procedura informatica della contabilità e quelli della procedura informatica cespiti potrebbe essere prevalentemente conseguenza della mancata contabilizzazione nella piattaforma contabile delle iscrizioni e/o dismissioni di beni già da tempo completamente ammortizzati, nonché il risultato di uno storico disallineamento proveniente dal passato e, più precisamente, dalla fine dell'anno 1996, coincidente con il passaggio dell'Azienda dalla contabilità finanziaria alla contabilità generale (c.d. economico patrimoniale) o ancora dal mancato aggiornamento della procedura informatica cespiti relativamente ad alcune attività di manutenzione incrementativa dei fabbricati.

Le differenze inoltre potrebbero derivare anche da cespiti acquisiti con contributo in conto capitale, della cui iscrizione/dismissione non si era tenuta debita evidenza e che pertanto non era stata oggetto di opportune contabilizzate nelle apposite procedure informatiche contabili;

Alla conclusione del progetto prevista per mese di novembre 2013 questa Azienda quindi intende procedere a:

- a) allineare i valori contabili con i valori del libro cespiti, relativamente al valore delle immobilizzazioni sulla base delle risultanze precedentemente esposte;
- b) allineare i valori contabili del valore residuo dei contributi in conto capitale, con il valore residuo dei beni acquisiti con lo specifico finanziamento sulla base delle risultanze della ricognizione sopra descritta;
- c) rilevare contabilmente anche per il tramite di apposite sopravvenienze passive o attive, le differenze riscontrate sui cespiti ammortizzabili in riferimento al valore residuo da ammortizzare, in modo da concretizzare il processo di riallineamento dei valori inventariali e contabili secondo le risultanze del prospetto straordinario che pertanto comporterà l'adeguamento sia dei valori di iscrizione del costo storico, sia dei valori del fondo di ammortamento nonché dei contributi ricevuti ed utilizzati;

Allo stato attuale, sul piano quantitativo, in base ai normali criteri di prudenza non è possibile effettuare una valutazione degli eventuali impatti risultanti.

## 5. Immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato				
AAA670	Crediti finanziari v/Regione				
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:				
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	40.231	2.180	0	42.411
	CONSORZIO APUANO ENERGIE	40.231	2.180	0	42.411
	<b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>	40.231	2.180	0	42.411

**Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari**

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (FONDO SV ALUTAZIONE)	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato				
AAA670	Crediti finanziari v/Regione				
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:				
	...				
	...				
AAA690	Crediti finanziari v/altri:				
	...				
	...				
	<b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>				

**Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari**

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2012 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2008 e precedenti	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	0	0	39.892	339	2.180
	CONSORZIO APUANO ENERGIE			39.892	339	2.180
	<b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>	0	0	39.892	339	2.180

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2012 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato			
AAA670	Crediti finanziari v/Regione			
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:			
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	0	0	42.411
	CONSORZIO APUANO ENERGIE	0	0	42.411
	<b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>	0	0	42.411

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

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
AAA710	<b>Partecipazioni:</b>	21.874	0	0	21.874	0	0	0	0	0	21.874
	Partecipazioni in imprese controllate										
	Partecipazioni in imprese collegate										
	Partecipazioni in altre imprese	21.874	0	0	21.874	0	0	0	0	0	21.874
AAA720	<b>Altri titoli:</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA730	Titoli di Stato										
AAA740	Altre Obbligazioni										
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa										
AAA760	Titoli diversi										
	<b>TOTALE</b>	21.874	0	0	21.874	0	0	0	0	0	21.874

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

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
<b>Partecipazioni in imprese controllate:</b>										
<b>Partecipazioni in imprese collegate:</b>										
<b>Partecipazioni in altre imprese:</b>										
CONSORZIO APUANA ENERGIA	CARRARA	Consorzio	84.787,00		1.245,00	27.063,00	-	0,03%	12.583,00	costo
CONSORZIO ENERGIA TOSCANA	FIRENZE	Società Consortile a responsabilità limitata	68.772,65		82.088,00	341.004,00	2.180,00	0,37%	253,00	costo
CONSORZIO METIS	PISA	Consorzio			667.000,00		161.758.000,00	4,16%	9.038,00	costo

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

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore finale
<b>Partecipazioni in imprese controllate:</b>										
<b>Partecipazioni in imprese collegate:</b>										
<b>Partecipazioni in altre imprese:</b>	21.874	0	0	21.874	0	0	0	0	0	21.874
CONSORZIO APUANA ENERGIA	12.583	0	0	12.583	0	0	0	0	0	12.583
CONSORZIO ENERGIA TOSCANA	253	0	0	253	0	0	0	0	0	253
CONSORZIO METIS	9.038	0	0	9.038	0	0	0	0	0	9.038



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

**IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.**

<b>IF01 – NO</b>	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie. Come previsto dai criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio pubblicati nel D. Lgs 118/2011 le partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata. Nel caso della partecipazione al Consorzio Apuana Energia, in attesa di ottenere maggiori informazioni dalla partecipata in merito alla natura temporale della perdita, e quindi della sua classificazione in "duratura" o "temporanea", l'Azienda non ha provveduto alla eventuale rettifica del costo di acquisto della partecipazione stessa.
------------------	--

**Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie**

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

## 6. Rimanenze

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	2.169.761	0	0	0	202.164	1.967.597	486.448	422.596
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	1.844.184	0	0	0	124.516	1.719.668	486.448	399.959
	<i>Medicinali senza AIC</i>								
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>	325.577	0	0	0	77.649	247.928	0	22.637
ABA030	Sangue ed emocomponenti	151.072	0	0	0	66.018	85.054	0	85.053
ABA040	Dispositivi medici:	3.234.366	0	0	0	1.026.387	2.207.979	0	2.092.295
	<i>Dispositivi medici</i>	21.307	0	0	0	2.638	18.669	0	18.670
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	2.277.105	0	0	0	665.421	1.611.684	0	1.495.999
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	935.954	0	0	0	358.328	577.626	0	577.626
ABA050	Prodotti dietetici	12.741	0	1.925	0		14.666	0	3.533
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	32.127	0	33.219	0		65.346	0	60.294
ABA070	Prodotti chimici	184.287	0	0	0	24.801	159.486	0	136.543
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario								
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	315.591	0	55.071	0	14.610	356.051	0	98.931
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari								
	<b>RIMANENZE BENI SANITARI</b>	<b>6.099.945</b>	<b>0</b>	<b>90.215</b>	<b>0</b>	<b>1.333.982</b>	<b>4.856.178</b>	<b>486.448</b>	<b>2.899.245</b>
ABA120	Prodotti alimentari								
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	124.443	0	0	0	29.440	95.003	0	3.077
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti								0
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	103.939	0	37.967	0	0	141.907	0	177
ABA160	Materiale per la manutenzione	111.026	0	12.178	0	0	123.204	0	0
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	4.346	0	0	0	2.488	1.858	0	0
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	64.678	0	0	0	64.678	0	0	0
	<b>RIMANENZE BENI NON SANITARI</b>	<b>408.433</b>	<b>0</b>	<b>50.145</b>	<b>0</b>	<b>96.606</b>	<b>361.972</b>	<b>0</b>	<b>3.254</b>

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



**RIM01 – Svalutazioni.**

<b>RIM01 – NO</b>	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro
-------------------	--

**Altre informazioni relative alle rimanenze.**

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

## 7. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>	0	0	0	0	0
	<b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>	0	0	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	<b>Crediti v/Stato - altro:</b>	0	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>	0	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0	0
	.....					
	.....					
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>	0	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0	0	0	0
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	<b>CREDITI V/PREFETTURE</b>	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	0	0	0	0	0
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>	80.643.648	420.666.182	445.024.527	56.285.303	0
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>	71.931.167	389.109.243	417.712.258	43.328.152	0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	57.604.346	360.647.942	403.385.437	14.866.851	0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	460.218	13.512.865	460.218	13.512.865	0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	13.866.603	14.948.436	13.866.603	14.948.436	0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>	0	17.237.025	17.237.025	0	0
ABA440	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>					
ABA450	<b>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro</b>	8.712.481	14.319.913	10.075.243	12.957.151	0
ABA460	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>	0	0	0	0	0
	.....					
	.....					
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>	210.403.008	104.303.000	242.913.128	71.792.881	0
ABA480	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti</b>	56.155.755	57.319.000	68.665.875	44.808.881	0
ABA490	<b>Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione</b>					
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>	154.247.253	46.984.000	174.247.253	26.984.000	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	154.247.253	46.984.000	174.247.253	26.984.000	0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	291.046.657	524.969.182	687.937.655	128.078.184	0

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	1.834.581	1.188.272	427.439	2.595.414	332.197
	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>	<b>13.332.073</b>	<b>1.181.043</b>	<b>13.683.887</b>	<b>829.229</b>	<b>37.473</b>
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	13.124.549	0	13.124.549	0	0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	207.524	1.181.043	559.338	829.229	37.473
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0	0	0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0	0	0	0	0
ABA600	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE</b>	<b>87.394</b>	<b>76.905</b>	<b>8.258</b>	<b>156.041</b>	<b>17.428</b>
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>13.419.467</b>	<b>1.257.948</b>	<b>13.692.145</b>	<b>985.270</b>	<b>54.901</b>
	<b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	<b>11.171.901</b>	<b>14.844.514</b>	<b>11.706.982</b>	<b>14.309.433</b>	<b>1.146.977</b>
ABA620	Crediti v/enti regionali:	11.171.901	14.844.514	11.706.982	14.309.433	1.146.977
	FTGM	11.170.936	14.127.053	11.024.246	14.273.743	1.186.991
	ESTAV NORD OVEST	0	75.705	40.015	35.690	-40.015
	SOCIETA' DELLA SALUTA DELLA LUNIGIANA	965	641.756	642.721	0	0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
	.....	0	0	0	0	0
	.....	0	0	0	0	0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0	0
	.....	0	0	0	0	0
	.....	0	0	0	0	0
ABA650	<b>CREDITI V/ERARIO</b>	<b>200.894</b>	<b>797.313</b>	<b>772.546</b>	<b>225.661</b>	<b>0</b>
	IVA	38.595	58.640	63.839	33.396	0
	IRES	92.270	359.585	365.489	86.366	0
	IRAP	64.814	372.681	336.974	100.521	0
	RITENUTE D'ACCONTO (CONDOMINI CONTRIB. FOTOVOLTAICO)	5.215	6.407	6.244	5.378	0
	<b>CREDITI V/ALTRI</b>	<b>18.418.605</b>	<b>313.767.762</b>	<b>317.045.778</b>	<b>15.140.588</b>	<b>526.814</b>
ABA670	Crediti v/clienti privati	10.235.660	17.644.889	17.673.830	10.206.718	377.679
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	1.123.160	0	0	1.123.160	0
	EX USL 2	1.123.160	0	0	1.123.160	0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	4.755.947	2.325.520	5.289.312	1.792.154	0
	INAIL PER ACCONTO ANNUALE	1.556.113	1.493.482	1.556.113	1.493.482	0
	ALTRI ENTI PUBBLICI	3.199.834	832.038	3.733.199	298.672	0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0
	.....	0	0	0	0	0
	.....	0	0	0	0	0
ABA710	Altri crediti diversi	2.303.838	293.797.353	294.082.636	2.018.555	149.135
	ALTRI CREDITI	2.303.838	293.797.353	294.082.636	2.018.555	149.135

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

Crediti v/Regione o Provincia autonoma include l'ammontare relativo ai crediti per mobilità intra-regionale riclassificato nell'esercizio precedente nella voce Crediti v/aziende sanitarie pubbliche.

Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti includono i crediti verso Fondazione Toscana Gabriele Monasterio. Estav Nord Ovest e Società della Salute Lunigiana riclassificati nel precedente esercizio nella voce Crediti v/aziende sanitarie pubbliche.

I Crediti sono espressi da questo anno al netto delle fatture da ricevere e dell'eventuale importo accantonato a titolo di Fondo Svalutazione Crediti.

I crediti verso la Regione Toscana, le Aziende Sanitarie, Estav Nord Ovest e la Società della Salute Lunigiana sono riconciliati con tutte le controparti.

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>	0	0	0	0
	<b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>	0	0	0	0
ABA210	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000</i>				
ABA220	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN</i>				
ABA230	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i>				
ABA240	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i>				
ABA250	<i>Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i>				
ABA260	<i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>				
	<b>Crediti v/Stato - altro:</b>	0	0	0	0
ABA270	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>				
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>	0	0	0	0
ABA280	<b>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:</b>	0	0	0	0
	.....				
	.....				
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>	0	0	0	0
ABA300	<b>Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute</b>	0	0	0	0
ABA310	<i>Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute</i>				
ABA320	<i>Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali</i>				
ABA330	<b>Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti</b>				
ABA340	<b>CREDITI V/PREFETTURE</b>				
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	0	0	0	0
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>	1.367.809	119.925	405.426	1.082.308
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>	0	119.925	0	119.925
ABA370	<i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP</i>				
ABA380	<i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF</i>				
ABA390	<i>Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR</i>	0	119.925	0	119.925
ABA400	<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale</i>				
ABA410	<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale</i>				
ABA420	<i>Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR</i>				
ABA430	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>				
ABA440	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>				
ABA450	<b>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro</b>	1.367.809	0	405.426	962.383
ABA460	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>	0	0	0	0
	.....				
	.....				
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>	0	0	0	0
ABA480	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti</b>				
ABA490	<b>Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione</b>				
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>	0	0	0	0
ABA500	<i>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite</i>				
ABA510	<i>Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i>				
ABA520	<i>Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>				
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	1.367.809	119.925	405.426	1.082.308

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

FONDO SVALUTAZIONE CREDITI		Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
<b>CREDITI V/COMUNI</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione		0	0	0	0
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione		0	0	0	0
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni		0	0	0	0
Acconto quota FSR da distribuire		0	0	0	0
<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>		<b>765.842</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>765.842</b>
<b>Crediti v/enti regionali:</b>		<b>765.842</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>765.842</b>
FTGM		765.842	0	0	765.842
ESTAV NORD OVEST		0	0	0	0
SOCIETA' DELLA SALUTA DELLA LUNIGIANA		0	0	0	0
<b>Crediti v/sperimentazioni gestionali:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
.....		0	0	0	0
.....		0	0	0	0
<b>Crediti v/altre partecipate:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
.....		0	0	0	0
.....		0	0	0	0
<b>CREDITI V/ERARIO</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
IVA		0	0	0	0
IRES		0	0	0	0
IRAP		0	0	0	0
RITENUTE D'ACCONTO (CONDOMINI CONTRIB. FOTOVOLTAICO)		0	0	0	0
<b>CREDITI V/ALTRI</b>		<b>1.372.263</b>	<b>3.361.291</b>	<b>85.000</b>	<b>4.648.554</b>
<b>Crediti v/clienti privati</b>		<b>770.806</b>	<b>2.000.000</b>	<b>0</b>	<b>2.770.806</b>
<b>Crediti v/gestioni liquidatorie</b>		<b>0</b>	<b>1.123.160</b>	<b>0</b>	<b>1.123.160</b>
EX USL 2		0	1.123.160	0	1.123.160
<b>Crediti v/altri soggetti pubblici</b>		<b>85.000</b>	<b>0</b>	<b>85.000</b>	<b>0</b>
INAIL PER ACCONTO ANNUALE		0	0	0	0
ALTRI ENTI PUBBLICI		85.000	0	85.000	0
<b>Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
.....		0	0	0	0
.....		0	0	0	0
<b>Altri crediti diversi</b>		<b>516.457</b>	<b>238.131</b>	<b>0</b>	<b>754.588</b>
ALTRI CREDITI		516.457	238.131	0	754.588
.....		0	0	0	0

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2012 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2008 e precedenti	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>	0	0	0	0	0
	<b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>	0	0	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	<b>Crediti v/Stato - altro:</b>	0	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>	0	0	0	0	0
ABA280	<b>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:</b>	0	0	0	0	0
	.....					
	.....					
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>	0	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0	0	0	0
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	<b>CREDITI V/PREFETTURE</b>					
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	0	0	0	0	0
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>	119.027	36.404	898.108	3.194.579	52.037.185
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>	0	0	0	0	43.328.152
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR					
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0	0	0	0	14.866.851
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0	0	0	0	13.512.865
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0	0	0	0	14.948.436
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	119.027	36.404	898.108	3.194.579	8.709.033
ABA460	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>	0	0	0	0	0
	.....					
	.....					
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>	14.478.620	3.879.285	1.480.000	7.809.261	44.145.714
ABA480	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti</b>	14.478.620	3.879.285	1.480.000	7.809.261	17.161.714
ABA490	<b>Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione</b>					
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>	0	0	0	0	26.984.000
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0	0	0	0	26.984.000
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	14.597.647	3.915.689	2.378.108	11.003.840	96.182.899

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2012 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2008 e precedenti	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012
ABA530	CREDITI V/COMUNI	1.328.993	191.799	186.305	253.338	634.979
	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25.722</b>	<b>803.507</b>
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0	0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	25.722	803.507
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0	0	0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0	0	0	0	0
ABA600	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE</b>	<b>53.104</b>	<b>843</b>	<b>4.105</b>	<b>19.363</b>	<b>78.626</b>
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>53.104</b>	<b>843</b>	<b>4.105</b>	<b>45.085</b>	<b>882.133</b>
	<b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>769.242</b>	<b>346.729</b>	<b>13.193.462</b>
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	769.242	346.729	13.193.462
	FTGM	0	0	765.842	336.461	13.171.440
	ESTAV NORD OVEST	0	0	3.400	10.268	22.022
	SOCIETA' DELLA SALUTA DELLA LUNIGIANA	0	0	0	0	0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
	.....	0	0	0	0	0
	.....	0	0	0	0	0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0	0
	.....	0	0	0	0	0
	.....	0	0	0	0	0
ABA650	<b>CREDITI V/ERARIO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38.774</b>
	IVA	0	0	0	0	33.396
	IRES	0	0	0	0	86.366
	IRAP	0	0	0	0	100.521
	RITENUTE D'ACCONTO (CONDOMINI CONTRIB. FOTOVOLTAICO)	0	0	0	0	5.378
	<b>CREDITI V/ALTRI</b>	<b>5.131.404</b>	<b>216.221</b>	<b>438.298</b>	<b>960.529</b>	<b>8.394.136</b>
ABA670	Crediti v/clienti privati	2.541.215	161.064	414.571	919.623	6.170.245
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	1.123.160	0	0	0	0
	EX USL 2	1.123.160	0	0	0	0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	-149.135	0	0	0	1.941.289
	INAIL PER ACCONTO ANNUALE	0	0	0	0	1.493.482
	ALTRI ENTI PUBBLICI	-149.135	0	0	0	447.807
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0
	.....	0	0	0	0	0
	.....	0	0	0	0	0
ABA710	Altri crediti diversi	1.616.163	55.157	23.727	40.906	282.602
	ALTRI CREDITI	1.616.163	55.157	23.727	40.906	282.602
	.....	0	0	0	0	0

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2012 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>	0	0	0
	<b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000			
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	<b>Crediti v/Stato - altro:</b>	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>	0	0	0
ABA280	<b>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:</b>	0	0	0
	.....			
	.....			
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0	0
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	<b>CREDITI V/PREFETTURE</b>			
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	0	0	0
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>	55.202.995	0	0
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>	43.208.227	0	0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP			
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF			
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	14.746.926	0	0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	13.512.865	0	0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	14.948.436	0	0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>			
ABA440	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>			
ABA450	<b>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro</b>	11.994.768	0	0
ABA460	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>	0	0	0
	.....			
	.....			
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>	71.792.881	0	0
ABA480	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti</b>	44.808.881	0	0
ABA490	<b>Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione</b>			
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>	26.984.000	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	26.984.000	0	0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	126.995.875	0	0

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2012 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
<b>ABA530</b>	<b>CREDITI V/COMUNI</b>	<b>1.656.517</b>	<b>632.382</b>	<b>306.515</b>
	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>	<b>829.229</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	829.229	0	0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0	0	0
<b>ABA600</b>	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE</b>	<b>156.041</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>985.270</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	<b>13.543.591</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ABA620</b>	<b>Crediti v/enti regionali:</b>	<b>13.543.591</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	FTGM	13.507.901	0	0
	ESTAV NORD OVEST	35.690	0	0
	SOCIETA' DELLA SALUTA DELLA LUNIGIANA	0	0	0
<b>ABA630</b>	<b>Crediti v/sperimentazioni gestionali:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	.....	0	0	0
	.....	0	0	0
<b>ABA640</b>	<b>Crediti v/altre partecipate:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	.....	0	0	0
	.....	0	0	0
<b>ABA650</b>	<b>CREDITI V/ERARIO</b>	<b>225.661</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	IVA	33.396	0	0
	IRES	86.366	0	0
	IRAP	100.521	0	0
	RITENUTE D'ACCONTO (CONDOMINI CONTRIB. FOTOVOLTAICO)	5.378	0	0
	<b>CREDITI V/ALTRI</b>	<b>10.492.034</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ABA670</b>	<b>Crediti v/clienti privati</b>	<b>7.435.912</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ABA680</b>	<b>Crediti v/gestioni liquidatorie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	EX USL 2	0	0	0
<b>ABA690</b>	<b>Crediti v/altri soggetti pubblici</b>	<b>1.792.154</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	INAIL PER ACCONTO ANNUALE	1.493.482	0	0
	ALTRI ENTI PUBBLICI	298.672	0	0
<b>ABA700</b>	<b>Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	.....	0	0	0
	.....	0	0	0
<b>ABA710</b>	<b>Altri crediti diversi</b>	<b>1.263.968</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	ALTRI CREDITI	1.263.968	0	0
	.....	0	0	0

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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
<b>Crediti v/AASS della regione</b>	<b>0</b>	<b>829.229</b>	<b>0</b>
<b>Crediti v/ASL della regione</b>	<b>0</b>	<b>763.892</b>	<b>0</b>
ASL 2	0	78.187	0
ASL 3	0	2.729	0
ASL 4	0	784	0
ASL 5	0	17.046	0
ASL 6	0	562.764	0
ASL 7	0	897	0
ASL 8	0	9.339	0
ASL 9	0	546	0
ASL 10	0	4.445	0
ASL 11	0	1.934	0
ASL 12	0	85.221	0
<b>Crediti v/AO della regione</b>	<b>0</b>	<b>65.338</b>	<b>0</b>
AO Pisana	0	30.886	0
AO Careggi	0	0	0
AO Mayer	0	34.452	0
AO Senese	0	0	0

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti				0			0
	<i>Inserire dettaglio</i>							
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		75.382.381	19.226.626	56.155.755	57.319.000	68.665.875	44.808.881
		DD 5068/99 E DD 7321/99	5.416.399	5.219.074	197.325	0	0	197.325
		DD 4465/01	1.704.308	1.426.177	278.131	0	0	278.131
		DD 4465/01	2.453.170	854.822	1.598.348	0	0	1.598.348
		DD 4465/01	2.453.170	2.318.981	134.189	0	0	134.189
		DD 4465/01	939.952	727.434	212.518	0	0	212.518
		DD 6779/01	1.070.615	203.531	867.084	0	0	867.084
		DD 6875/07 Deliberazione G.R. n. 927/2006	100.000	0	100.000	0	0	100.000
		DELIBERA 692 RSA PELU	250.000	0	250.000	0	0	250.000
		DELIBERA 692 RSA FOSSONE	450.000	0	450.000	0	0	450.000
		AREE ATERRAGGIO ZERI DD 6875/2007	30.000	0	30.000	0	0	30.000
		DEL 224/08 E DEL 781/08 E DEL 526/10 E DD 5763/10	1.564.864	0	1.564.864	0	0	1.564.864
		DD 1215/08	41.373.000	6.487.625	34.885.375	0	27.247.850	7.637.525
		DEL 648/08 E DD 5123/08	4.712.483	1.988.983	2.723.499	0	0	2.723.499
		DEL 802/08 E DD 71/09	129.421	0	129.421	0	0	129.421
		DEL 802/08 E DD 71/09 E DD 340/10	102.500	0	102.500	0	0	102.500
		DEL 224/08 E DEL 781/08 E DEL 526/10 E DD 5763/10 E DD 6738/10	1.377.500	0	1.377.500	0	0	1.377.500
		DEL 224/08 E DEL 781/08 E DEL 526/10 E DD 5335/09 E DD 6738/10	2.755.000	0	2.755.000	0	570.000	2.185.000
		DEL 1093/11 E DD 846/12	8.500.000	0	8.500.000	0	690.739	7.809.261
		DEL 1093/11 E DD 846/12	0	0	0	19.800.000	2.638.286	17.161.714
		DEL 790/12 E DD 4032/12	0	0	0	20.000.000	20.000.000	0
		DEL 1008/12 E DD 5574/12	0	0	0	17.519.000	17.519.000	0
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione				0			0
	<i>Inserire dettaglio</i>							0
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite				0			0
		DGRT 174/2011 del 21/03/2011	154.247.253		154.247.253		154.247.253	0
	<i>Inserire dettaglio</i>	DD 5568/2012 del 26/11/2012			0	46.984.000	20.000.000	26.984.000
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				0			0
	<i>Inserire dettaglio</i>							0
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				0			0
	<i>Inserire dettaglio</i>							

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

**CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.**

<b>CRED01 – SI</b>	<p>Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante. In particolare:</p> <p>è stato svalutato al 100% il credito che era iscritto in bilancio per euro 1.123.160 acceso originariamente nei confronti della gestione stralcio e successivamente evidenziato dalla gestione commissariale come oggetto di pagamenti illegittimi a mezzo assegni circolari oggetto di indagine da parte della magistratura (come indicato nel bilancio 2010). Prudenzialmente si è provveduto a svalutare il credito a seguito della sentenza della Corte dei Conti che indica che tali somme non devono essere chieste</p>
--------------------	---

	<p>alla Regione Toscana ma a chi ha commesso l'azione fraudolenta.</p> <p>È stato svalutato al 100% il credito iscritto in bilancio per euro 238.131 relativo a contributo da Agenzia Regionale Erogazioni in Agricoltura (ARTEA) iscritto nell'esercizio 2005 per un importo superiore a quello effettivamente rendicontato.</p> <p>È stato prudenzialmente svalutato al 100% il credito nei confronti della Regione Toscana iscritto nel 2012, per contributo FSR indistinto a seguito della lettera di riconciliazione crediti-debiti. Alla data di chiusura del presente bilancio la partita è ancora in corso di definizione con gli organismi regionali.</p> <p>In osservazione del principio di prudenza si è provveduto inoltre all'incremento del fondo svalutazione crediti per un importo pari a complessivi euro 2.000.000. L'incremento è stato effettuato in base al seguente criterio di determinazione: ai crediti iscritti in bilancio (esclusi quelli vantati verso la Regione e verso le AASS) si è applicata una percentuale di svalutazione pari a 40% per i crediti con anzianità superiore ai 3 anni, pari al 70% per i crediti con anzianità superiore ai 7 anni, 100% per i crediti con anzianità superiore a 11 anni.</p>
--	---

**Altre informazioni relative ai crediti.**

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

## 8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Valore netto
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	
Partecipazioni in imprese controllate									
Partecipazioni in imprese collegate									
Partecipazioni in altre imprese									
Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni									
<b>TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>									

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

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

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

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

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

### Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>AF01 – Gravami.</b> Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pigni, pignoramenti ecc?	NO	
<b>AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio.</b> Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
<b>AF03 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio.</b> Esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
<b>AF04 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

## 9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	62.052	211.297	273.349	0
ABA770	Istituto Tesoriere	674.235	723.924.087	710.351.291	14.247.031
ABA780	Tesoreria Unica				
ABA790	Conto corrente postale	445.851	1.490.952	446.262	1.490.541

**Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide**

Si allega alla presente nota integrativa il prospetto dei flussi di cassa elaborato dalla Regione, per meglio comprendere l'andamento mensile delle Disponibilità Liquide durante tutto l'esercizio. Vedi Allegato n. 2

### DL01 – Fondi vincolati.

<b>DL01 – NO</b>	Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.
------------------	---

### Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>DL02 – Gravami.</b> Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	SI	Al 31 dicembre 2012 erano presenti gravami per pignoramenti presso terzi presso l'Istituto tesoriere per complessivi euro 9.513.507 e presso i conti correnti postali per complessivi euro 1.490.541.
<b>DL03 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	Rispetto alla consistenza di cassa rappresentata nel BE 2012 precedentemente adottato con DDG 205 del 21/06/2013, è stata operata una rettifica su conti di tesoreria 'transitori' alimentati da flussi informativi di incasso a seguito dei quali erano stati erroneamente iscritti ricavi. L'operazione di rettifica ha ricondotto il corretto importo incassato e il relativo ricavo.

## 10. Ratei e risconti attivi

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE		
	...		
	...		

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
CE042	PREMI DI ASSICURAZIONE	425	217

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

### Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>RR01</b> – Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	SI	Rispetto agli importi rappresentati nel BE 2012 precedentemente adottato con DDG 205 del 21/06/2013, è stata più analiticamente determinata la quota di costi iscritti nell’esercizio 2012, ma di competenza di futuri esercizi.

## 11. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	-11.630.580	0	0	0	0	0	-11.630.580			
PAA010	<b>FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:</b>	72.979.709	-5.950	19.800.000	1.775.519	-195.168	0	90.803.073		2.380.465	
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione										
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti										
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88										
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca										
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro										
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	72.659.154	-5.950	19.800.000	1.775.519	-195.168	0	90.482.518		2.380.465	
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	320.555	0	0	0	0	0	320.555			
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio										
PAA100	<b>RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI</b>	53.549	0	9.079	2.585	0	0	60.043		200.430	
PAA110	<b>ALTRE RISERVE:</b>	46.469	0	0	0	0	0	46.469			
PAA120	Riserve da rivalutazioni										
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire										
PAA140	Contributi da reinvestire										
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti										
PAA160	Riserve diverse	46.469	0	0	0	0	0	46.469			
PAA170	<b>CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:</b>	216.235.491	-8.334	84.503.000	3.338.866	-19.269.973	0	278.121.318			
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	61.988.238	0	0	0	0	0	61.988.238			
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	-8.334	37.519.000	3.338.866	-19.269.973	0	14.901.827			
PAA200	Altro	154.247.253	0	46.984.000	0	0	0	201.231.253			
PAA210	<b>UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO</b>	-346.114.789	-55.776.863	0	0	4.861.995	0	-397.029.657			
PAA220	<b>UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO</b>	-55.776.863	55.776.863	0	0	0	31.326	31.326			
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	-124.207.014	-14.285	104.312.079	5.116.970	-14.603.146	31.326	-39.598.010			

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

Come già illustrato alla voce delle Immobilizzazioni Materiali, l'Azienda in sede di chiusura del Bilancio del corrente esercizio, ha proceduto alla rideterminazione dei Fondi di Ammortamento secondo quanto disposto dall'art.29, lettera b), ultimo capoverso, del D.Lgs. 118/2011 così come modificato dalla Legge n. 228/2012 (c.d. Legge di Stabilità 2013), di quanto disposto dalle Circolari congiunte del Ministero della Salute e Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 2496 del 28/01/2013 e n. 8036 del 25/03/2013 nonché delle comunicazioni della Regione Toscana con nota 13/0130 e 13/0134 in merito al trattamento contabile della rideterminazione degli ammortamenti relativi agli esercizi precedenti il 2012.



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

- l'anno 2001 è l'esercizio a partire dal quale procedere alla rideterminazione dei Fondi di Ammortamento con le nuove aliquote di cui all'Allegato 3 del D.Lgs. 118/2011;

- la variazione del ricalcolo dei Fondi di Ammortamento derivante dall'applicazione delle predette nuove aliquote venisse imputata a specifica voce di Patrimonio Netto, decurtando il relativo ammontare della voce dei correlati contributi in conto capitale per i cespiti acquisiti con finanziamenti specifici, ovvero dalla voce "Utili (Perdite) a nuovo" per i cespiti acquisiti con finanziamento aziendale.

L'ammontare complessivo del ricalcolo dei Fondi di Ammortamento è stato pari ad Euro 14.603.146, di cui Euro 1.864.131 soggetti a sterilizzazione.

Al riguardo si precisa che qualora non fossero intervenute le precitate Circolari Ministeriali e le successive comunicazioni della Regione Toscana e, conseguentemente, il ricalcolo dei Fondi di Ammortamento fosse stato effettuato sin dall'esercizio di entrata in funzione del relativo cespite, l'effetto del ricalcolo sarebbe stato pari ad Euro 16.553.259, di cui Euro 1.864.131 soggetti a sterilizzazione.

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni i nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:					0	0	0	0	0	0	0	0
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010									0			
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)									0			
PAA030	Da Stato:					0	0	0	0	0	0	0	0
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010									0			
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)									0			
PAA070	Da Regione:					72.659.154	195.168	19.800.000	1.775.519	-5.950	90.482.518	45.673.637	
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010												
	... assegnati a partire dall'1/1/2010												
PAA080	Da altri soggetti pubblici:					320.555	0	0	0	0	320.555	0	0
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010					320.555					320.555		
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)										0		
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					0	0	0	0	0	0	0	0
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010										0		
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)										0		

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

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

**Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire**

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

**Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire**

Il patrimonio netto si è modificato nel corso dell'anno per le seguenti cause:

- riduzione della relativa fonte di finanziamento (finanziamenti per investimenti e contributi per ricostruzione risorse da investimenti anni precedenti) per cespiti dismessi e non ancora integralmente ammortizzati/sterilizzati (il valore è inserito nella colonna giroconti e riclassificazioni).
- Incremento per assegnazione nel corso dell'esercizio di finanziamenti per investimenti, donazioni, contributi per ricostruzione risorse da investimenti anni precedenti e contributi per copertura perdite pregresse.
- riduzione per sterilizzazioni per finanziamenti per investimenti e contributi per ricostruzione risorse da investimenti anni precedenti.
- riduzione per ricalcolo ammortamenti ex circolare ministeriale su art n°29 D.lgs 118/2011 del 25 marzo 2013 (il valore è inserito nella colonna altre variazioni).
- Incremento per quote ammortamenti anni precedenti (non sterilizzate) di cespiti oggetto di contributi per ricostruzione risorse da investimenti anni precedenti (il valore è inserito nella colonna altre variazioni).
- Incremento per risultato di esercizio 2012.

#### PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

**PN01 – NO** | Nell'esercizio non sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti.

#### PN02 – Fondo di dotazione

**PN02 – NO** | Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.

#### Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>PN03 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	



## 12. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
<b>PBA000</b>	<b>FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE</b>					
<b>PBA010</b>	<b>FONDI PER RISCHI:</b>	<b>2.669.254</b>	<b>2.638.609</b>	<b>0</b>	<b>423.108</b>	<b>4.884.754</b>
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	1.691.000	132.439	0	306.108	1.517.331
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente					0
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato					0
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)					0
PBA060	Altri fondi rischi:	978.254	2.506.170	0	117.000	3.367.424
	<i>Fondo rischi interessi di mora</i>	559.814	1.440.186	0	0	2.000.000
	<i>Fondo benefici contrattuali anni pregressi</i>	117.000	80.000	0	117.000	80.000
	<i>Fondo perequativo personale sanitario, medico.....</i>	301.440	131.377	0	0	432.817
	<i>Fondo rischi franchigie RCT</i>	0	228.000	0	0	228.000
	<i>Fondo rischi contenzioso con fornitori</i>	0	300.000	0	0	300.000
	<i>Fondo rischi "incremento fondo di risultato 0,4%"</i>	0	326.606	0	0	326.606
<b>PBA070</b>	<b>FONDI DA DISTRIBUIRE:</b>	<b>0</b>	<b>81.178</b>	<b>135.000</b>	<b>20.446</b>	<b>195.732</b>
PBA080	FSR indistinto da distribuire					0
PBA090	FSR vincolato da distribuire					0
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					0
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					0
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					0
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	0	81.178	135.000	20.446	195.732
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti					0
<b>PBA150</b>	<b>QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:</b>	<b>0</b>	<b>2.853.718</b>	<b>2.599.381</b>	<b>795.909</b>	<b>4.657.190</b>
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato					
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	0	2.803.616	2.581.781	778.309	4.607.088
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca					
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati		50.102	17.600	17.600	50.102
<b>PBA200</b>	<b>ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:</b>	<b>1.996.698</b>	<b>895.213</b>	<b>0</b>	<b>1.222.243</b>	<b>1.669.667</b>
PBA210	Fondi integrativi pensione					
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente					
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	925.427	112.179	0	359.107	678.499
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI					
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	1.071.271	783.034	0	863.136	991.168,6
	<i>Fondo premio di produzione organi dirigenza</i>	0	122.380	0	0	122.380
	<i>Fondo INADEL</i>	40.609	0	0	0	40.609
	<i>Fondo altre ritenute personale</i>	15.699	0	0	0	15.699
	<i>Fondo riscatto ad enti previdenziali</i>	55.774	0	0	0	55.774
	<i>Fondo somme finanziate con vincolo</i>	19.800	0	0	0	19.800
	<i>Fondo accantonamento somme pignorate</i>	12.889	83.528	0	4.651	91.766
	<i>Fondo accantonamenti oneri e spese</i>	835.952	400.000	0	835.952	400.000
	<i>Fondo imposte a disposizione eredi</i>	1.084	398	0	533	949
	<i>Fondo somme finanziate con vincolo</i>	47.750	0	0	0	47.750
	<i>Fondo accantonamento per farmacie rurali/territoriali</i>	22.000	9.787	0	22.000	9.787
	<i>Fondo ritenute di garanzia fornitori (spese future)</i>	19.714	146.171	0	0	165.885
	<i>Fondo per corsi AAB (agenzia formativa)</i>	0	20.769	0	0	20.769
	<b>TOTALE FONDI RISCHI E ONERI</b>	<b>4.665.952</b>	<b>6.468.717</b>	<b>2.734.381</b>	<b>2.461.707</b>	<b>11.407.343</b>

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2012	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2009 e precedenti	Esercizio 2010	Esercizio 2011		Esercizio 2012
	2009	70.000	Totale	-		-	70.000	
	2010	80.000	Totale			11.043	68.957	
	2010	33.125	Totale			-	33.125	
	2010	11.920	Totale			330	10.670	
	2010	81.456	Totale			-	81.456	
	2011	889.215	Totale			850.209	39.006	
	2011	135.000	Totale			61.986	73.014	
	2011	37.749	Totale			-	37.749	
	2011	5.882	Totale			-	5.882	
	2011	5.882	Totale			-	5.882	
	2011	92.388	Totale			-	92.388	
	2011	33.190	Totale			-	33.190	
	2011	133.044	Totale			-	133.044	
	2011	138.986	Totale			130.486	8.500	
	2011	48.000	Totale			-	48.000	
	2011	10.000	Totale			-	10.000	
	2011	34.392	Totale			-	20.634	
	2011	8.603	Totale			-	8.603	
	2011	10.000	Totale			-	3.000	
	2011	10.000	Totale			-	3.000	
	2011	18.100	Totale			-	11.900	
	2011	10.000	Totale			-	10.000	
	2011	7.950	Totale			-	2.440	
	2011	2.800	Totale			-	2.800	
	2011	24.494	Totale			-	7.348	
	2011	409.118	Totale			-	409.118	
	2011	23.863	Totale			-	23.863	
	2011	15.731	Totale			-	4.273	
	2012	135.488	Totale			-	119.465	
	2012	60.000	Totale			-	60.000	
	2012	1.022.597	Totale			-	492.858	
	2012	80.350	Totale			-	80.350	
	2012	80.350	Totale			-	80.350	
	2012	44.718	Totale			-	44.718	
	2012	15.731	Totale			-	15.731	
	2012	9.177	Totale			-	9.177	
	2012	15.000	Totale			-	15.000	
	2012	70.000	Totale			-	70.000	
	2012	16.831	Totale			-	16.831	
	2012	10.000	Totale			-	10.000	
	2012	6.188	Totale			-	6.188	
	2012	123.957	Totale			-	123.957	
	2012	127.575	Totale			-	127.575	
	2012	80.000	Totale			-	80.000	
	2012	13.920	Totale			-	13.920	
	2012	18.400	Totale			-	18.400	
	2012	51.646	Totale			-	51.646	
	2012	6.200.000	Totale			5.723.883	476.117	
	2012	139.448	Totale			-	139.448	
	2012	7.950	Totale			-	7.950	
	2012	3.459	Totale			-	3.459	
	2012	50.000	Totale			-	50.000	
	<b>TOTALE</b>	<b>10.763.673</b>	<b>TOTALE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.043.011</b>	<b>6.968.876</b>	
							<b>2.751.787</b>	

Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut.  
per quota FSR vincolato

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2012	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2009 e precedenti	Esercizio 2010	Esercizio 2011		Esercizio 2012
	2008	37.691	Totale			25.191	635	11.865
	2010	57.761	Totale			6.650	7.422	43.689
	2010	69.500	Totale			-	-	69.500
	2010	215.000	Totale			113.097	82.582	19.322
	2010	6.000	Totale			3.880	2.120	-
	2010	135.927	Totale			-	-	135.927
	2011	209.000	Totale			17.101	17.101	174.798
	2011	192	Totale			-	192	-
	2011	26.600	Totale			18.620	7.980	-
	2011	889.215	Totale			880.500	8.715	-
	2011	3.000	Totale			408	-	2.592
	2011	39.834	Totale			-	39.834	0
	2011	87.944	Totale			-	-	87.944
	2011	45.643	Totale			-	45.643	-
	2011	139.395	Totale			-	26.499	112.896
	2011	7.963	Totale			-	7.963	-
	2011	2.718	Totale			2.027	-	692
	2011	268.708	Totale			-	-	268.708
	2011	75.191	Totale			-	-	75.191
	2011	10.000	Totale			3.333	6.667	-
	2011	20.000	Totale			7.718	4.894	7.389
	2011	25.550	Totale			6.600	15.002	3.948
	2011	9.000	Totale			7.084	1.916	-
	2011	6.351	Totale			-	726	5.625
	2011	62.346	Totale			-	-	62.346
	2011	5.000	Totale			-	3.360	1.640
	2011	1.000	Totale			-	-	1.000
	2011	113.193	Totale			100.000	-	13.193
	2012	750	Totale			-	-	750
	2012	33.750	Totale			-	-	33.750
	2012	3.872	Totale			-	-	3.872
	2012	2.000	Totale			-	750	1.250
	2012	51.500	Totale			-	18.119	33.381
	2012	204.000	Totale			-	-	204.000
	2012	40.200	Totale			-	-	40.200
	2012	27.572	Totale			-	13.786	13.786
	2012	12.000	Totale			-	-	12.000
	2012	10.580	Totale			-	-	10.580
	2012	8.797	Totale			-	-	8.797
	2012	207.435	Totale			-	126.034	81.401
	2012	1.400	Totale			-	-	1.400
	2012	5.593	Totale			-	-	5.593
	2012	306.279	Totale			-	-	306.279
	<b>TOTALE</b>	<b>3.485.450</b>	<b>TOTALE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.192.209</b>	<b>437.939</b>	<b>1.855.302</b>

Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)

Tab. 38 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/X	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2		Esercizio X-1
Quote inutilizzate contributi per ricerca	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		<b>Totale</b>						
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
		<b>Totale</b>						
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
		<b>Totale</b>						
	<b>TOTALE</b>		<b>TOTALE</b>					

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2012	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2009 e precedenti	Esercizio 2010	Esercizio 2011		Esercizio 2012
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	2010	20.000	<b>Totale</b>			2.400	17.600	-
	2012	25.000	<b>Totale</b>					25.000
	2012	17.000	<b>Totale</b>					17.000
	2012	6.792	<b>Totale</b>					6.792
	2012	3.538	<b>Totale</b>				2.228	1.310
	<b>TOTALE</b>	<b>72.330</b>	<b>TOTALE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.400</b>	<b>19.828</b>	<b>50.102</b>

**Tab. 40 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati**

Si segnala che all'interno delle Tab.37, Tab.38 e Tab.40 al momento non risulta possibile determinare la ripartizione degli utilizzi dei singoli contributi tra le diverse tipologie di costi riportate negli schemi tipo. I valori sono stati inseriti per totale di contributo. L'azienda dovrà provvedere ad apportare modifiche alla procedura informatica aziendale al fine di poter rilevare tale ripartizione. Presumibilmente l'esercizio 2013 potrà essere considerato "l'anno zero" pertanto potrà essere iscrivibile tale ripartizione a partire dai contributi assegnati dall'esercizio 2013.

*Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, nonché degli estremi dei verbali del Collegio Sindacale come specificato nella seguente tabella.*

Fondo	Criteri di determinazione
Cause pendenti	L'ufficio legale aziendale valuta le singole cause secondo la classificazione "probabile", "possibile" e "remoto" e trasmette la quantificazione alla Ragioneria che provvede all'adeguamento del fondo al valore delle cause classificate come "probabile".
Interessi di mora	Adeguamento della consistenza del fondo al valore ottenuto applicando al valore dei debiti scaduti a fine esercizio (rettificato dei contributi straordinari per ricostruzione risorse da investimenti anni precedenti ricevuti nel corso dell'esercizio) l'incidenza degli interessi di mora da bilancio t-1 sul valore dei debiti scaduti a fine esercizio precedente. Nel calcolo dei debiti non sono stati inclusi i debiti verso enti pubblici.
Benefici contrattuali pregressi	Il Costo del personale 2012 è comprensivo degli oneri derivanti dall'ultimo rinnovo contrattuale che è quello del biennio 2008 – 2009. Non è stato effettuato alcun accantonamento per oneri e benefici contrattuali di competenza 2012 in quanto l'art. 9, comma 17, del D.L. 78/2010, convertito in Legge 122/2010, ha disposto che non si dà luogo, senza possibilità di recupero, alle procedure contrattuali e negoziali relative al triennio 2010 – 2012, fatta salva l'erogazione dell'IVC (indennità di vacanza contrattuale). Tuttavia, anche per l'IVC non sono stati effettuati accantonamenti per arretrati poiché l'ultima comunicazione RGS prevede che, in caso di perdurante assenza di rinnovo contrattuale, prosegue la corresponsione dell'IVC nella misura mensile definita a luglio 2010, pari al 50% del Tasso di inflazione programmato dell'anno 2010. Ne consegue che il costo del personale 2012 include già l'IVC di competenza 2012. Da notare, infine, che nel costo del personale sono comprese anche le competenze derivanti dai fondi contrattuali per la parte già maturata ma non ancora erogata (vedi accantonamenti fondi contrattuali).
Fondo perequativo	L'accantonamento deriva dall'obbligo contrattuale di trattenere una parte (il 5% del provento o tariffa al netto della quota di competenza aziendale) sull'attività libero professionale intramoenia dei dirigenti medici e dei dirigenti sanitari non medici. Tale quota è finalizzata alla perequazio-

	<p>ne per le discipline del ruolo sanitario – individuate in sede di contrattazione integrativa – che abbiano una limitata possibilità di esercizio della libera professione intramuraria. La trattenuta del 5% sulla tariffa è applicata su tutta l’attività ALPI, anche assimilata, quindi non solo su quella ambulatoriale (CUP), ma anche sui certificati INAIL (Pronto Soccorso) e sulle convenzioni per attività a pagamento richieste da terzi. Tale quota viene contabilizzata (ed accantonata) solamente all’atto del pagamento delle competenze al dirigente medico o sanitario interessato. Si segue quindi un criterio di cassa e non si applica alcun accantonamento per le prestazioni erogate, ma non ancora incassate. I costi da considerare per la determinazione della tariffa da addebitare all’utente sono determinati tenendo conto di quanto disposto dalla Delibera Regionale 555/2007.</p>
Franchigie RCT	Franchigia aggregata annua residua da Contratto Carige 2006/2008
Contenzioso con fornitori	In analogia a quanto disposto per l’accantonamento rischio interessi di mora è stato accantonata una analoga proporzione (valore arrotondato) rispetto ai costi per decreti ingiuntivi da fornitori registrati nel precedente esercizio
Rischio incremento fondo di risultato 0.4%	Applicazione della medesima aliquota comunicata per l’esercizio precedente da Regione Toscana (0,4% del monte salari del comparto anno 2001 e monte salari della dirigenza anno 1997).
Finanziamento per ricerca	Sommatoria dei contributi ricevuti e non ancora utilizzati.
Quote inutilizzate contributi	Come previsto da Art. 29 comma E del D.lgs 118/2011
Rinnovi convenzioni MMG PLS MCA	In base all’art. 8 ACN MMG 2010( per MMG-C.A.-EST-), Art. 10 ACN PLS 2010 , Art. 8 ACN Specialisti Ambulatoriali. 2010
Premio di produzione organi direzione	In base ai singoli contratti vigenti.
Somme pignorate	L’accantonamento deriva da atti di pignoramento del Tribunale (a cui si dà esecuzione operando le trattenute sulle competenze dei dipendenti interessati) per i quali manca la definitiva sentenza di assegnazione. Nel 2012 la circostanza ha riguardato solo due casistiche.
Oneri e spese	E stato accantonato il fondo in base al valore delle sopravvenienze emerse nei primi 5 mesi del 2013 così come comunicati da UO PERSONALE ed UO CC.UU.NN.
Farmacie rurali	Rimborso ai membri (non dipendenti) della commissione di vigilanza, di cui all’art. 23 comma 2 della L.R. 25/02/2000 n°16, di un importo disposto dalla Giunta Regionale con sua delibera, come da L.R. 16 art 23 comma 10, per ogni singola ispezione ordinaria/Indenità Farmacie Rurali come da L.R. 25/02/2000 n°16 art. 15 comma 1 lettera f
Ritenute di garanzia fornitori	Ex art. 7 DM. 145/2000

La dichiarazione da parte del Collegio Sindacale, in conformità con quanto richiesto dai competenti uffici della Regione Toscana, sarà resa all’interno della relazione al Bilancio del Collegio Sindacale e non in precedenti verbali del Collegio Sindacale.

**Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.**

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>FR01.</b> Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?		SI	La possibilità esiste essendo il calcolo del fondo oggetto di una stima. I fondi sono però stati costituiti secondo il principio della prudenza
<b>FR02.</b> Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO		
<b>FR03.</b> Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?		SI	Il fondo rischi cause pendenti viene costituito per i soli rischi probabili. Per le cause classificate come possibile il rischio sussiste.
<b>FR04 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?		SI	Rispetto agli importi rappresentati nel BE 2012 precedentemente adottato con DDG 205 del 21/06/2013, e, in accoglimento del rilievo del Collegio Sindacale, il fondo è stato integrato a seguito della definizione di due significative cause, pendenti al 31/12/2012, ma i cui esiti erano definiti alla data di adozione del sopracitato bilancio.

### 13. Trattamento di fine rapporto

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PBA250	Fondo per premi operosità medici SUMAI	2.158.139	276.057	153.414	2.280.782
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente				
	<b>TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	<b>2.158.139</b>	<b>276.057</b>	<b>153.414</b>	<b>2.280.782</b>

**Tab. 41 – Consistenza e movimentazioni del Trattamento di Fine Rapporto**

*Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, come specificato nella seguente tabella.*

Fondo	Criteri di determinazione
Premi operosità medici SUMAI	Come previsto art. 49 ACN 2009, per tutti gli specialisti ambulatoriali e professionisti con incarico a tempo in determinato alla cessazione del rapporto convenzionale nella misura di una mensilità per ogni anno di servizio prestato ( o frazione di anno). Ciascuna mensilità è calcolata in base alla tabella in vigore al momento della cessazione del rapporto ragguagliata alle ore effettive di attività ambulatoriale svolta in ogni anno di servizio. Nel caso fossero intervenute variazioni nell'orario settimanale il premio sarà calcolato in base agli orari di attività effettivamente osservati. La somma complessiva calcolata determina il fondo.
Fondo TFR personale dipendenti	Le Aziende Sanitarie, al pari degli enti della P.A., non operano accantonamenti per la voce TFR del proprio personale dipendente, in quanto le relative quote vengono versate mensilmente all'INPS (gestione ex INPDAP).

#### Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

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

## 14. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
<b>PDA000</b>	<b>MUTUI PASSIVI</b>	<b>38.838.054</b>	<b>0</b>	<b>1.741.663</b>	<b>37.096.391</b>	<b>0</b>	
	<b>DEBITI V/STATO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale						
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale						
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato						
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0	0	0	0
...	...						
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0	0	0	0
...	...						
	<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>214.745.601</b>	<b>70.916.079</b>	<b>223.937.786</b>	<b>61.723.894</b>	<b>0</b>	
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti						
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	1.169.496	28.189.446	1.169.496	28.189.446	0	
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	20.762.246	19.447.306	20.762.246	19.447.306	0	
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma						
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	192.813.859	23.279.327	202.006.044	14.087.142	0	
<b>PDA130</b>	<b>DEBITI V/COMUNI:</b>	<b>959.672</b>	<b>2.936.746</b>	<b>2.657.071</b>	<b>1.239.347</b>	<b>106.009</b>	
	COMUNE DI CARRARA	849.326	1.304.558	1.237.167	916.716	36.669	
	COMUNE DI MASSA	52.000	1.290.140	1.134.908	207.232	16.000	
	COMUNE DI LICCIANA NARDI	17.968	360	6.210	12.117	360	
	COMUNE DI AULLA	12.403	211.896	211.896	12.403	0	
	COMUNE DI BAGNONE	0	19.846	9.923	9.923	0	
	COMUNE DI ZERI	0	163	163	0	0	
	COMUNE DI FIVIZZANO	0	41.620	41.620	0	0	
	COMUNE DI PONTREMOLI	27.976	68.163	15.183	80.956	52.980	
	COMUNE DI PODENZANA	0	0	0	0	0	
	<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0	0	0	0	
<b>PDA170</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>PDA180</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	34.363.020	0	34.363.020	0	0	
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	70.393.816	47.171.726	114.892.404	2.673.138	327.293	
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0	0	0	
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	61.229	30.181	2.322	89.087	12.601	
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto				0	0	
	<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>104.818.065</b>	<b>47.201.907</b>	<b>149.257.746</b>	<b>2.762.226</b>	<b>339.894</b>	
	<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	<b>0</b>	<b>48.985.273</b>	<b>0</b>	<b>48.985.273</b>	<b>622.423</b>	
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	48.985.273	0	48.985.273	622.423	
	FTGM	0	2.128.105	0	2.128.105	622.423	
	Società della Salute	0	5.997.575	0	5.997.575	0	
	Estav Nord Ovest	0	40.859.593	0	40.859.593	0	
<b>PDA260</b>	<b>Debiti v/sperimentazioni gestionali:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
.....	.....						
<b>PDA270</b>	<b>Debiti v/altre partecipate:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
.....	.....						



CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
<b>PDA280</b>	<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>	<b>210.766.941</b>	<b>183.959.252</b>	<b>192.064.616</b>	<b>202.661.577</b>	<b>16.861.394</b>	
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	602.555	279.732	322.823	0	
PDA300	Debiti verso altri fornitori	210.766.941	183.356.697	191.784.884	202.338.753	16.861.394	
<b>PDA310</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>	<b>25.950.234</b>	<b>290.207.256</b>	<b>316.157.490</b>	<b>0</b>		
<b>PDA320</b>	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>	<b>6.090.703</b>	<b>46.114.557</b>	<b>46.223.266</b>	<b>5.981.994</b>		
	PER RITENUTE IRPEF	4.462.277	35.764.853	35.873.220	4.353.910		
	PER RITENUTE IRAP	1.437.137	9.491.814	9.514.838	1.414.113		
	DIVERSI	159.569	422.504	389.072	193.001		
	VERSO IVA PER VERSAMENTO MENSILE INTRA E EXTRACOMUNITARIA	30.167	410.111	420.843	19.435		
	PER BOLLO VIRTUALE	1.553	25.274	25.292	1.535		
<b>PDA330</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>	<b>8.246.321</b>	<b>51.269.074</b>	<b>51.652.830</b>	<b>7.862.565</b>		
	C.P.S.	1.891.336	12.532.463	12.573.533	1.850.266		
	C.P.D.E.L.	3.769.313	25.170.477	25.324.422	3.615.369		
	INADEL	751.378	4.816.127	4.852.731	714.774		
	I.N.P.S.	8.926	57.081	60.276	5.730		
	ONAIOSI	45.090	81.696	126.786	0		
	PER RISCATTI	15.511	185.984	187.200	14.296		
	ENPAM	225.952	5.065.108	5.106.116	184.943		
	ENPAV	18.636	59.031	58.810	18.858		
	INAIL	1.512.971	3.103.105	3.164.813	1.451.263		
	PER ONERI PERS.CONVENZ. RISCHI MALAT	6.362	75.853	75.776	6.439		
	VERSO INPDAP	846	122.148	122.366	628		
<b>PDA340</b>	<b>DEBITI V/ALTRI:</b>	<b>14.300.837</b>	<b>200.761.237</b>	<b>192.112.565</b>	<b>22.949.510</b>		
<b>PDA350</b>	<b>Debiti v/altri finanziari</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>PDA360</b>	<b>Debiti v/dipendenti</b>	<b>9.421.785</b>	<b>125.227.406</b>	<b>124.232.019</b>	<b>10.417.173</b>		
<b>PDA370</b>	<b>Debiti v/gestioni liquidatorie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>PDA380</b>	<b>Altri debiti diversi:</b>	<b>4.879.052</b>	<b>75.533.831</b>	<b>67.880.546</b>	<b>12.532.337</b>		
	VERSO ALTRI ENTI PB MOBILITA' IN COMPENSAZIONE	0	8.698.786	0	8.698.786		
	VERSO CONVENZIONATI	2.452.829	26.166.529	26.627.861	1.991.498		
	VERSO FARMACIE	1.103.981	30.178.243	30.321.500	960.725		
	PER NOTE DI CREDITO DA EMETTERE	360.785	0	360.785	0		
	FONDO INCENTIVI PROGETTAZIONE AREA TECNICA	107.300	141.558	0	248.858		
	VERSO INPDAP	41.882	871.031	874.891	38.022		
	PER CAUZIONI	36.713	1.210	0	37.923		
	PER RITENUTE AD ASSOCIAZIONI	21.580	725.207	711.046	35.741		
	VERSO PROFESSIONISTI IN CONVENZIONE	41.402	343.163	356.973	27.591		
	VERSO PERSONALE SUBORDINATO	3.667	58.275	58.366	3.576		
	VERSO ORGANI ISTITUZIONALI	0	507.216	506.773	443		
	DA ALTRI ENTI DEL SET. PUBBL.	315.317	0	315.317	0		
	ALTRI DEBITI	393.596	7.842.612	7.747.034	489.174		

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti



CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2008 e precedenti	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012
<b>PDA280</b>	<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>	<b>2.458.094</b>	<b>39.269.879</b>	<b>16.442.904</b>	<b>29.124.232</b>	<b>115.366.467</b>
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0	0	0	322.823
PDA300	Debiti verso altri fornitori	2.458.094	39.269.879	16.442.904	29.124.232	115.043.644
<b>PDA310</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>					<b>0</b>
<b>PDA320</b>	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.981.994</b>
	PER RITENUTE IRPEF	0	0	0	0	4.353.910
	PER RITENUTE IRAP	0	0	0	0	1.414.113
	DIVERSI	0	0	0	0	193.001
	VERSO IVA PER VERSAMENTO MENSILE INTRA E EXTRACOMUNITARIA	0	0	0	0	19.435
	PER BOLLO VIRTUALE	0	0	0	0	1.535
<b>PDA330</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.862.565</b>
	C.P.S.	0	0	0	0	1.850.266
	C.P.D.E.L.	0	0	0	0	3.615.369
	INADEL	0	0	0	0	714.774
	I.N.P.S.	0	0	0	0	5.730
	ONAOI	0	0	0	0	0
	PER RISCATTI	0	0	0	0	14.296
	ENPAM	0	0	0	0	184.943
	ENPAV	0	0	0	0	18.858
	INAIL	0	0	0	0	1.451.263
	PER ONERI PERS.CONVENZ. RISCHI MALAT	0	0	0	0	6.439
	VERSO INPDAP	0	0	0	0	628
<b>PDA340</b>	<b>DEBITI V/ALTRI:</b>	<b>36.713</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>107.300</b>	<b>35.193.821</b>
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0	0	0	0	0
PDA360	Debiti v/dipendenti	0	0	0	0	10.417.173
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0
PDA380	Altri debiti diversi:	0	0	0	0	12.388.324
	VERSO ALTRI ENTI PB MOBILITA' IN COMPENSAZIONE	0	0	0	0	8.698.786
	VERSO CONVENZIONATI	0	0	0	0	1.991.498
	VERSO FARMACIE	0	0	0	0	960.725
	PER NOTE DI CREDITO DA EMETTERE	0	0	0	0	0
	FONDO INCENTIVI PROGETTAZIONE AREA TECNICA	0	0	0	107.300	141.558
	VERSO INPDAP	0	0	0	0	38.022
	PER CAUZIONI	36.713	0	0	0	1.210
	PER RITENUTE AD ASSOCIAZIONI	0	0	0	0	35.741
	VERSO PROFESSIONISTI IN CONVENZIONE	0	0	0	0	27.591
	VERSO PERSONALE SUBORDINATO	0	0	0	0	3.576
	VERSO ORGANI ISTITUZIONALI	0	0	0	0	443
	DA ALTRI ENTI DEL SET. PUBBL.	0	0	0	0	0
	ALTRI DEBITI	0	0	0	0	489.174

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro	Tra 1 e 5 anni	Oltre
<b>PDA000</b>	<b>MUTUI PASSIVI</b>	<b>2.128.426</b>	<b>8.181.744</b>	<b>26.786.221</b>
	<b>DEBITI V/STATO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0
	...			
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0
	...			
	<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>47.636.752</b>	<b>14.087.142</b>	<b>0</b>
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	28.189.446	0	0
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	19.447.306	0	0
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	14.087.142	0
<b>PDA130</b>	<b>DEBITI V/COMUNI:</b>	<b>1.239.347</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	COMUNE DI CARRARA	916.716	0	0
	COMUNE DI MASSA	207.232	0	0
	COMUNE DI LICCIANA NARDI	12.117	0	0
	COMUNE DI AULLA	12.403	0	0
	COMUNE DI BAGNONE	9.923	0	0
	COMUNE DI ZERI	0	0	0
	COMUNE DI FIVIZZANO	0	0	0
	COMUNE DI PONTREMOLI	80.956	0	0
	COMUNE DI PODENZANA	0	0	0
	<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>			
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0	0
<b>PDA170</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PDA180</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	2.673.138	0	0
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0
<b>PDA220</b>	<b>Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione</b>	<b>89.087</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PDA230</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>2.762.226</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>			
<b>PDA250</b>	<b>Debiti v/enti regionali:</b>	<b>48.985.273</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	FTGM	2.128.105	0	0
	Società della Salute	5.997.575	0	0
	Estav Nord Ovest	40.859.593	0	0
<b>PDA260</b>	<b>Debiti v/sperimentazioni gestionali:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	.....			
<b>PDA270</b>	<b>Debiti v/altre partecipate:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	.....			

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro	Tra 1 e 5 anni	Oltre
<b>PDA280</b>	<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>	<b>202.661.577</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	322.823	0	0
PDA300	Debiti verso altri fornitori	202.338.753	0	0
<b>PDA310</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>			
<b>PDA320</b>	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>	<b>5.981.994</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	PER RITENUTE IRPEF	4.353.910	0	0
	PER RITENUTE IRAP	1.414.113	0	0
	DIVERSI	193.001	0	0
	VERSO IVA PER VERSAMENTO MENSILE INTRA E EXTRACOMUNITARIA	19.435	0	0
	PER BOLLO VIRTUALE	1.535	0	0
<b>PDA330</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>	<b>7.862.565</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	C.P.S.	1.850.266	0	0
	C.P.D.E.L.	3.615.369	0	0
	INADEL	714.774	0	0
	I.N.P.S.	5.730	0	0
	ONAOI	0	0	0
	PER RISCATTI	14.296	0	0
	ENPAM	184.943	0	0
	ENPAV	18.858	0	0
	INAIL	1.451.263	0	0
	PER ONERI PERS.CONVENZ. RISCHI MALAT	6.439	0	0
	VERSO INPDAP	628	0	0
<b>PDA340</b>	<b>DEBITI V/ALTRI:</b>	<b>35.481.847</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PDA350</b>	<b>Debiti v/altri finanziatori</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PDA360</b>	<b>Debiti v/dipendenti</b>	<b>10.417.173</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PDA370</b>	<b>Debiti v/gestioni liquidatorie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PDA380</b>	<b>Altri debiti diversi:</b>	<b>12.532.337</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	VERSO ALTRI ENTI PB MOBILITA' IN COMPENSAZIONE	8.698.786	0	0
	VERSO CONVENZIONATI	1.991.498	0	0
	VERSO FARMACIE	960.725	0	0
	PER NOTE DI CREDITO DA EMETTERE	0	0	0
	FONDO INCENTIVI PROGETTAZIONE AREA TECNICA	248.858	0	0
	VERSO INPDAP	38.022	0	0
	PER CAUZIONI	37.923	0	0
	PER RITENUTE AD ASSOCIAZIONI	35.741	0	0
	VERSO PROFESSIONISTI IN CONVENZIONE	27.591	0	0
	VERSO PERSONALE SUBORDINATO	3.576	0	0
	VERSO ORGANI ISTITUZIONALI	443	0	0
	DA ALTRI ENTI DEL SET. PUBBL.	0	0	0
	ALTRI DEBITI	489.174	0	0

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

Debiti v/Regione o Provincia autonoma include l'ammontare relativo ai debiti per mobilità intra-regionale riclassificato nell'esercizio precedente nella voce Debiti v/aziende sanitarie pubbliche.

Debiti verso Altri include l'ammontare relativo ai debiti per mobilità intra-regionale verso Fondazione Toscana Gabriele Monasterio ed ISPO riclassificati nell'esercizio precedente nella voce Debiti v/aziende sanitarie pubbliche.

Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti includono i Debiti verso Fondazione Toscana Gabriele Monasterio (ad esclusione di quelli per mobilità intra-regionale). Estav Nord Ovest e Società della Salute Lunigiana riclassificati nel precedente esercizio nella voce Debiti v/aziende sanitarie pubbliche.

I Debiti sono espressi da questo anno al netto delle fatture da ricevere.

I debiti verso la Regione Toscana, le Aziende Sanitarie, Estav Nord Ovest e la Società della Salute Lunigiana sono riconciliati con tutte le controparti.

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
CDP 1		CDP	DGRT 692/2006	31.043.446	31/12/2026	24.226.433	FISSO 4,138%	
CDP 2		CDP	DGRT 197/2008	11.745.000	30/12/2028	10.245.580	FISSO 5,162%	
CDP Fotovoltaico	Impianto fotovoltaico	CDP	DGRT 973/2008	2.406.291	30/12/2030	2.207.628	FISSO 4,431%	
Aulla	Accollo del debito mutuo del comune in cambio della futura proprietà dell'immobile	Comune di Aulla	na	632.382	31/12/2012	263.493	FISSO	
Pontremoli	Accollo del debito mutuo del comune in cambio della futura proprietà dell'immobile	Comune di Pontremoli	na	306.515	31/12/2020	153.258	FISSO	
<b>TOTALE MUTUI</b>				<b>46.133.634</b>		<b>37.096.391</b>		

**Tab. 45 – Dettaglio mutui**

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
<b>Debiti v/AASS della regione</b>	<b>0</b>	<b>2.673.138</b>	<b>0</b>
<b>Debiti v/ASL della regione</b>	<b>0</b>	<b>1.498.717</b>	<b>0</b>
ASL 2	0	149.321	0
ASL 3	0	106.782	0
ASL 4	0	286.322	0
ASL 5	0	88.831	0
ASL 6	0	469.323	0
ASL 7	0	3.476	0
ASL 8	0	16	0
ASL 9	0	114	0
ASL 10	0	139.839	0
ASL 11	0	60.196	0
ASL 12	0	194.497	0
<b>Debiti v/AO della regione</b>	<b>0</b>	<b>1.174.421</b>	<b>0</b>
AO Pisana	0	1.012.166	0
AO Careggi	0	125.512	0
AO Mayer	0	36.657	0
AO Senese	0	87	0

**Tab. 46 – Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni**



## DB01 – Transazioni

<b>DB01 – NO</b>	I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali.
------------------	--

### Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>DB02 - Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?		SI	Rispetto agli importi rappresentati nel BE 2012 precedentemente adottato con DDG 205 del 21/06/2013, si è proceduto alla chiusura di debiti insussistenti relativi alla voce ‘Altri Debiti diversi – Debiti per Note di credito da emettere’

## 15. Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE		
	...		
	...		

Tab. 47 – Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE		
	...		
	...		

Tab. 48 – Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>RP01 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?		<b>SI</b>	

## 16. Conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	958.320	0	239.580	718.740
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI				
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO				
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	23.329.552	85.215	1.052.348	22.362.419
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>				
	<i>Depositi cauzionali</i>				
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>				
	<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>	23.329.552	85.215	1.052.348	22.362.419
	<i>Beni in contenzioso</i>				
	<i>Altri impegni assunti</i>				

Tab. 49 – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

### Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>CO01.</b> Sono state attivate operazioni di project finance?		SI	E' stata attivata l'operazione di project finance per la costruzione del Nuovo Ospedale Apuana NOA
<b>CO02.</b> Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?		SI	Beni per la Distribuzione per Conto DPC presso il magazzino di Apua-farma
<b>CO03 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

## 17. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA

Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
364.278.842			
17.237.025			

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto
	Assegnazione quota FSR
	Screening per la valutazione dello sviluppo della comunicazione e della relazione DGR 820/2011
	Progetto Vita Indipendente anno 2012
	Progetto sviluppo di modelli di miglioramento della qualità e di condivisione della conoscenza in ambito del settore della sicurezza alimentare
	L.66/2008 Fondo Regionale per la non autos. Primo semestre 2012 Riparto Zone distretto
	L.66/2008 Fondo Regionale per la non autos. Primo semestre 2012 – persone non autos. Età inferiore 65 anni
	Incremento della fruizione dei percorsi alternativi al carcere detenuti alcol e tossico dipendenti
	Ripartizione AASS FSR 2011 per attività di donazione e trapianto
	Servizio regionale elisoccorso diurno e notturno anno 2012
	Implementazione dell'assistenza psicologica per la tutela della salute in carcere
	Piano mirato regionale - Azioni di prevenzione in edilizia quota anno 2012
	Attività formativa dei MMG specialisti ambulatoriali e pediatri di libera scelta – quota anno 2012

Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
			371.650.578	369.604.001	
			364.278.842	362.283.911	
DGRT 69/2012	06/02/12	Fondo Sanitario Indistinto	353.500.000	353.500.000	
DGRT 820/2011 DD 1384/2012	27/03/12	Fondo Sanitario Indistinto	13.477	13.477	
DGRT 146/2012 DD 2070/2012	07/05/12	Fondo Sanitario Indistinto	135.488	119.465	
DGRT 114/2012 e DD 1263/2012	12/03/12	Fondo Sanitario Indistinto	60.000	0	
DGRT 462/2012	28/05/12	Fondo Sanitario Indistinto	1.022.597	1.022.597	
DGRT 462/2012	28/05/12	Fondo Sanitario Indistinto	80.350	0	
DGRT 1232/2011 DGRT 848/2010 DD 2499/2012	05/06/12	Fondo Sanitario Indistinto	44.718	0	
DGRT 66/2012	06/02/12	Fondo Sanitario Indistinto	139.448	0	
DGRT 736/2012 DD 3803/2012	14/08/12	Fondo Sanitario Indistinto	6.200.000	5.723.883	
DGRT 1094/2011 DGRT 441/2011	05/12/11	Fondo Sanitario Indistinto	7.950	0	
DGRT 468/2011 DD 6251/2011	28/12/11	Fondo Sanitario Indistinto	15.731	0	
DD 6371/2011 DGRT 644/2008	28/12/11	Fondo Sanitario Indistinto	9.177	0	



	La rete delle cure palliative per la lotta al dolore, interventi per il miglioramento della qualità dell'assistenza
	Istituzione FR non autosuff. Quote sanitarie aggiuntive per le RSA anno 2012
	L.66/2008 Fondo Regionale per la non autos. Secondo semestre 2012 – persone non autos. Età inferiore 65 anni
	L.66/2008 Fondo Regionale per la non autos. Secondo semestre 2012 – persone non autos.
	DGRT 773/2012 Approvazione schema accordo collaborazione tra RT e Fondazione Don Gnocchi triennio 2012-2014
	Screening per la valutazione dello sviluppo della comunicazione e della relazione DGR 820/2011
	Accordo quadro 2012-2014 tra RT e associaz. In rappresentanza strutture ospedaliere accreditate private
	Assistenza protesica sostegno allo sviluppo dei laboratori ausili aziendali per la comunicazione
	Progetto obiettivo materno infantile
	Governo specificità geografiche Aree insulari e Montane
	Progetti per ulteriore estensione sanità d'iniziativa (MITO)
	Approvazione accordo tra RT Aziende USL e coordinamento Enti ausiliari RT(C.E.A.R.T) in materia prevenzione e recupero persone con problemi dipendenza anno 2012
	Progetto NET-visualIDEA miglioramento flusso paziente fra pronto soccorso e aree degenza
	Attività formativa dei MMG specialisti ambulatoriali e pediatri di libera scelta
	Buone pratiche per la salute materno – infantile
	Accordo tra RT e rappresentanti sindacali farmacia private e pubbliche URTOFAR CISPEL – attivazione tessera sanitaria
	Fondo indistinto
	Fondo indistinto
	Progetto Dialisi vacanze 2012
<b>AA0040</b>	<b>Quota F.S. regionale - vincolato:</b>
	DGRT 792/2011- Approvazione corsi AIDS 2011/12
	Assistenza domiciliare AIDS Territorio FSN 2009
	Assistenza domiciliare AIDS U.O Malattie Infettive FSN 2009
	attivazione Hospice Fondazione Don Gnocchi P.AOO-GRT 0113962/A,90,10
	Don Gnocchi chiusura vertenza
	Danni maltempo trasporti sanitari

DGRT 14/2012	09/01/12	Fondo Sanitario Indistinto	15.000	0	
<b>DGRT 737/2012</b> L.R.T. 66/2008 DD5521/2012	06/08/12	Fondo Sanitario Indistinto	611.098	611.098	
<b>DGRT 738/2012</b> DD 5594/2012	06/08/12	Fondo Sanitario Indistinto	80.350	0	
<b>DGRT 738/2012</b> DD 5593/2012	06/08/12	Fondo Sanitario Indistinto	1.022.597	492.858	
<b>DD 5127/2012</b> DGRT 773/2012	26/10/12	Fondo Sanitario Indistinto	70.000	0	
<b>DGRT 820/2011</b> <b>DD 6382/2012</b>	28/12/12	Fondo Sanitario Indistinto	16.831	0	
<b>DD 5500/2012</b> DGRT 1062/2011	19/11/12	Fondo Sanitario Indistinto	50.000	0	
DGRT 1218/2012	28/12/12	Fondo Sanitario Indistinto	10.000	0	
DGRT 1229/2012	28/12/12	Fondo Sanitario Indistinto	6.188	0	
DDGRT 1106/2012	11/12/12	Fondo Sanitario Indistinto	350.172	350.172	
DGRT 716/2009 DGRT 1105/2012 <b>DD 6383/2012</b>	28/12/12	Fondo Sanitario Indistinto	123.957	0	
<b>DD 6497/2012</b> DGRT 487/2011	28/12/12	Fondo Sanitario Indistinto	127.575	0	
DD 6447/2012	28/12/12	Fondo Sanitario Indistinto	80.000	0	
Dd 6488/2012	28/12/12	Fondo Sanitario Indistinto	13.920	0	
DD 6455/2012	28/12/12	Fondo Sanitario Indistinto	18.400	0	
DD 6535/2012 <b>DD 477/2013</b>	20/02/13	Fondo Sanitario Indistinto	3.459	0	
DD 1334/2012	27/03/12	Fondo Sanitario Indistinto	119.925	119.925	
DD 2358/2012	16/05/12	Fondo Sanitario Indistinto	307.095	307.095	
DD 6535/2012 <b>DD 636/2013</b>	20/02/13	Fondo Sanitario Indistinto	23.341	23.341	
			<b>7.371.736</b>	<b>7.320.090</b>	
DD 3846/2012	26/06/12	Fondo Sanitario Vincolato	51.646	0	
DGRT 620/2012 <b>DD 4299/2012</b>	13/09/12	Fondo Sanitario Vincolato	89.882	89.882	
DGRT 620/2012 <b>DD 4299/2012</b>	13/09/12	Fondo Sanitario Vincolato	82.266	82.266	
DGRT 400/2013	27/05/13	Fondo Sanitario Vincolato	300.000	300.000	
DGRT 400/2013	27/05/13	Fondo Sanitario Vincolato	500.000	500.000	
DGRT 400/2013	27/05/13	Fondo Sanitario Vincolato	25.000	25.000	

	ulteriori risorse vincolate
	ulteriori risorse art.25 comma 2 L.R. 40/2005
	accantonamento revisioni contratti MMG
	contributo per medicina penitenziaria
	gestione diretta del rischio

DGRT 400/2013	27/05/13	Fondo Sanitario Vincolato	2.585.391	2.585.391	
DGRT 400/2013	27/05/13	Fondo Sanitario Vincolato	1.910.955	1.910.955	
DGRT 400/2013	27/05/13	Fondo Sanitario Vincolato	180.606	180.606	
DGRT 400/2013	27/05/13	Fondo Sanitario Vincolato	562.184	562.184	
DGRT 400/2013	27/05/13	Fondo Sanitario Vincolato	1.083.806	1.083.806	

<b>AA0050</b>	<b>EXTRA FONDO:</b>
<b>AA0070</b>	<b>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:</b>
	Attuazione DGRT 535/2010 Piano Mirato "Approfondimento delle tecniche per garantire maggiore sicurezza nell'attività estrattiva" presentato dalla Azienda USL1.
	Potenziare l'informazione e l'assistenza alle microimprese per la tutela e la sicurezza dei lavoratori
	Approvazione progetto Il Viaggio (anno 2012)
	Somme derivanti dalle riduzioni delle percentuali di sconto per l'anno 2009 a carico delle farmacie
	Somme derivanti dalle riduzioni delle percentuali di sconto per l'anno 2008 a carico delle farmacie
	Sistema di sorveglianza influenza stagione 2011-2012 – Medici sentinella
	ITT assegnazione finanziamento AA SS
	Impegno spesa a favore AA SS per favorire diffusione e uso defibrillatori semiautomatici esterni
	Progetto obiettivo materno infantile-mutilazioni genitali femminili
	campagna nazionale su 118 e servizi emergenza
	Scorrimento graduatoria edifici strategici e rilevanti ammessi a finanziamento con DGRT 460/2010
<b>AA0080</b>	<b>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA</b>
<b>AA0090</b>	<b>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA</b>
<b>AA0100</b>	<b>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro</b>
	Ripartizione AASS FSR 2011 per attività di donazione e trapianto
	Assistenza domiciliare per persone affette da SLA
<b>AA0120</b>	<b>Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:</b>
	Progetto educazione sanitaria "una scuola che promuove la salute"
	Piano mirato per la realizzazione dei nuovi ospedali

			<b>19.160.751</b>	<b>18.518.496</b>	
			<b>624.124</b>	<b>27.082</b>	
DEL 535/10 E dd 3232/2010 DD 902/2012	05/03/12	Extrafondo vincolato	204.000	0	
DGRT 247/2011 DD 1634/2012	05/04/12	Extrafondo vincolato	40.200	0	
DD 3253/2012 e DGRT 507/2010	12/07/12	Extrafondo vincolato	27.572	13.786	
DD 818/2012	27/02/12	Extrafondo vincolato	4.379	4.379	
DD 819/2012	27/02/12	Extrafondo vincolato	6.335	6.335	
DD 4501	19/09/12	Extrafondo vincolato	2.582	2.582	
DD 5877/2012	19/11/12	Extrafondo vincolato	12.000	0	
DD 6165/2012 DGRT 1030/2012	19/12/12	Extrafondo vincolato	10.580	0	
DGRT 1229/2012	28/12/12	Extrafondo vincolato	8.797	0	
DD 6458/2012 DGRT 1026/2012	28/12/12	Extrafondo vincolato	1.400	0	
DD 3888/2012	24/08/12	Extrafondo vincolato	306.279	0	
DGRT 400/2013	27/05/13	copertura LEA	<b>17.237.025</b>	<b>17.237.025</b>	
			<b>213.028</b>	<b>207.435</b>	
DGRT 66/2012	06/02/12	Extrafondo altro	5.593	0	
DGRT 1053/2011-1113/2012 DD 6206/2012	19/12/12	Extrafondo altro	207.435	207.435	
			<b>150.995</b>	<b>112.623</b>	
DEL ASL 2 168/2012 DD 2921/2011 RT	12/04/12	Extrafondo vincolato	3.872	0	
DD 7148/2009 – DGRT 1083/2009 (ASL4 CAPOFILA)		Extrafondo vincolato	112.623	112.623	

	Tutor della salute per sicurezza bambini in bicicletta e auto
	Cooperazione sanitaria internazionale Progetto Muhanga
<b>AA0130</b>	<b>Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:</b>
	....
	....
<b>AA0150</b>	<b>Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:</b>
	Progetto 1
	Progetto ....
<b>AA0160</b>	<b>Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:</b>
<b>AA0170</b>	<b>Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:</b>
	Borsa lavoro SERT
	Delega dei servizi sociali anno 2012

DGRT 4234/2012 DeL Meyer 268/2012	03/08/12	Extrafondo vincolato	750	0	
DGRT 702 del 30/07/2012 DD 5519/2012 (AOMeyer Capofila)	19/11/12	Extrafondo vincolato	33.750	0	
			0	0	
			0	0	
DD 4710/2012 DD1162/2013 DGRT 400/2013		L.210/92 – Chiusura anno 2011 e Anno 2012	<b>808.039</b>	<b>808.039</b>	
			<b>127.541</b>	<b>126.291</b>	
Determina Comune 155 Dei DG 87/2012 e Del 151/2012 Delega dei servizi sociali anno 2012	13/07/12	Extrafondo altro	2.000	750	
		Extrafondo altro	125.541	125.541	

	<b>PER RICERCA:</b>
<b>AA0190</b>	<b>Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:</b>
	....
	....
<b>AA0200</b>	<b>Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:</b>
	Progetto ....
	Progetto ....
<b>AA0210</b>	<b>Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:</b>
	....
	....
<b>AA0220</b>	<b>Contributi da privati per ricerca:</b>
	....
	....

			0	0	
			0		
			0	0	
			0	0	
			0	0	

<b>AA0230</b>	<b>CONTRIBUTI DA PRIVATI:</b>
	Borsa di studio FISIOTERAPIA
	Contributo borse di studio Chonic Care Model
	Contributo borse di studio screening ipsomia idiopatica
	Borsa di studio oncologia
	Contributo servizio semi residenziale IL CASOTTO
	contributo cassa di risparmio di carrara come da convenzione tesoreria

			<b>172.330</b>	<b>122.228</b>	
Il volto della speranza P. 17626	19/12/12		6.792	0	
Fondazione Cassa di Risparmio di carrara	19/07/12		17.000	0	
Fondazione Cassa di Risparmio di carrara	18/07/12		20.000	20.000	
Il volto della speranza			3.538	2.228	
Fondazione Cassa di Risparmio di carrara	19/07/12		25.000	0	
Fondazione Cassa di Risparmio di carrara			100.000	100.000	

	<b>TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO</b>
--	---

<b>390.983.660</b>	<b>388.244.725</b>
--------------------	--------------------

**Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio**

<b>CODICE MOD. CE</b>	<b>DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI</b>
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)
AA0140	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati
	<b>Totale</b>

<b>Contributo assegnato</b>	<b>Quota destinata ad investimenti</b>	<b>Incidenza %</b>
371.650.578	0	0
18.074.177	0	0
150.995	0	0
935.580	0	0
0	0	0
172.330	0	0
390.983.660	0	0

**Tab. 52 – Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti**

**Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.**

<b>Informazione</b>	<b>Caso presente in azienda?</b>	<b>Se sì, illustrare</b>
<b>CT01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

## 18. Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	U.S.L. 2 di Lucca	U.S.L. 3 di Pistoia	U.S.L. 4 di Prato	U.S.L. 5 di Pisa	U.S.L. 6 di Livorno	U.S.L. 7 di Siena	U.S.L. 8 di Arezzo	U.S.L. 9 di Grosseto	U.S.L. 10 di Firenze	U.S.L. 11 di Empoli	U.S.L. 12 di Viareggio	A.O. Pisa	A.O. Siena	A.O. Careggi	A.O. Mayer	TOTALE
	<b>RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)</b>	1.463.412,85	420.249,87	244.846,68	1.096.807,66	1.954.996,42	176.457,79	62.710,22	147.171,10	1.666.932,68	260.471,88	5.431.128,65	20.176,00	13.844,00	5.044,00	0,00	12.964.249,80
AA0350	Prestazioni di ricovero	831.570,00	303.418,00	97.934,00	893.742,00	853.824,00	164.642,00	25.830,00	108.442,00	535.615,00	188.797,00	3.673.566,00	20.176,00	13.844,00	5.044,00	0,00	7.716.444,00
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	161.732,60	28.500,00	23.138,60	49.915,40	61.532,00	4.602,00	5.294,00	7.802,00	64.730,40	15.877,00	590.743,10	0,00	0,00	0,00	0,00	1.013.867,10
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0380	Prestazioni di File F	184.994,63	4.148,52	8.977,03	58.397,44	30.011,53	2.697,87	1.065,38	2.899,69	20.887,30	4.485,92	769.757,48	0,00	0,00	0,00	0,00	1.088.322,79
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	6.885,99	2.507,62	1.872,21	8.033,82	7.914,47	1.184,40	1.600,85	1.508,23	8.559,97	3.159,15	27.047,06	0,00	0,00	0,00	0,00	70.273,77
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	87.180,80	12.264,59	21.832,96	29.924,85	17.380,51	3.331,52	3.003,79	4.631,26	61.828,59	12.915,42	93.928,41	0,00	0,00	0,00	0,00	348.222,70
AA0410	Prestazioni termali	6.074,22	27,52	0,00	201,00	477,38	0,00	26,56	79,68	475,46	302,94	402,96	0,00	0,00	0,00	0,00	8.067,72
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	184.974,61	69.383,62	91.091,88	56.593,15	983.856,53	0,00	25.889,64	21.808,24	974.835,96	34.934,45	275.683,64	0,00	0,00	0,00	0,00	2.719.051,72
	<b>RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)</b>																13.442.382,75
AA0460	Prestazioni di ricovero																9.758.804,80
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale																2.409.501,19
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale																0,00
AA0490	Prestazioni di File F																294.008,23
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale																224.663,82
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata																716.700,85
AA0520	Prestazioni termali																38.493,86
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso																0,00
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie																210,00
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali																0,00
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC																0,00
	<b>TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)</b>																26.406.632,55
	<b>RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)</b>	11.310,10	385,28	492,02	945,48	4.502,29	862,25	0,00	488,50	393,00	927,88	37.690,85	148,28	0,00	0,00	0,00	58.145,93
	<b>RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)</b>																12.960,73
	<b>TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)</b>																71.106,66
	<b>TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)</b>	1.474.722,95	420.635,15	245.338,70	1.097.753,14	1.959.498,71	177.320,04	62.710,22	147.659,60	1.667.325,68	261.399,76	5.468.819,50	20.324,28	13.844,00	5.044,00	0,00	13.022.395,73
	<b>TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)</b>																13.455.343,48
	<b>TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)</b>																26.477.739,21

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera			0,00	
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	3.659.568,74	4.172.434,61	-512.865,87	-12,3%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica			0,00	
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)			0,00	
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0,00	
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro			0,00	
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0,00	
	<b>TOTALE RICAVI INTRAMOENIA</b>	<b>3.659.568,74</b>	<b>4.172.434,61</b>	<b>-512.865,87</b>	<b>-12,3%</b>
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera			0,00	
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	2.603.989,17	2.751.337,79	-147.348,62	-5,4%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica			0,00	
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)			0,00	
AA0720	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0,00	
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro			0,00	
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0,00	
	<b>TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)</b>	<b>2.603.989,17</b>	<b>2.751.337,79</b>	<b>-147.348,62</b>	<b>-5,4%</b>
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione			0,00	
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	190.107,79	194.226,00	-4.118,21	-2,1%
	Costi diretti aziendali			0,00	
	Costi generali aziendali			0,00	
	Fondo di perequazione	131.377,17	114.085,80	17.291,37	15,2%
	<b>TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA</b>	<b>321.484,96</b>	<b>308.311,80</b>	<b>13.173,16</b>	<b>4,3%</b>

Tab. 54 – Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	U.S.L. 2 di Lucca	U.S.L. 3 di Pistoia	U.S.L. 4 di Prato	U.S.L. 5 di Pisa	U.S.L. 6 di Livorno	U.S.L. 7 di Siena	U.S.L. 8 di Arezzo	U.S.L. 9 di Grosseto	U.S.L. 10 di Firenze	U.S.L. 11 di Empoli	U.S.L. 12 di Viareggio	A.O. Pisa	A.O. Siena	A.O. Careggi	A.O. Mayer	TOTALE
<b>Prodotti farmaceutici ed emoderivati:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	548.615,08
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale																0,00
Medicinali senza AIC																0,00
Emoderivati di produzione regionale																548.615,08
<b>Sangue ed emocomponenti</b>																0,00
<b>Dispositivi medici:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dispositivi medici																0,00
Dispositivi medici impiantabili attivi																0,00
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)																0,00
<b>Prodotti dietetici</b>																0,00
<b>Materiali per la profilassi (vaccini)</b>																0,00
<b>Prodotti chimici</b>																0,00
<b>Materiali e prodotti per uso veterinario</b>																0,00
<b>Altri beni e prodotti sanitari:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...																0,00
...																0,00
<b>Prodotti alimentari</b>																0,00
<b>Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere</b>																0,00
<b>Combustibili, carburanti e lubrificanti</b>																0,00
<b>Supporti informatici e cancelleria</b>																0,00
<b>Materiale per la manutenzione</b>																0,00
<b>Altri beni e prodotti non sanitari:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...																0,00
...																0,00
<b>TOTALE</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	548.615,08

Tab. 55 – Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>PR01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

## 19. Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
<b>Prodotti farmaceutici ed emoderivati:</b>	<b>12.925.333</b>	<b>6.878.162</b>	<b>19.803.495</b>
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	12.004.888	6.602.714	18.607.601
Medicinali senza AIC	914.329	275.448	1.189.777
Emoderivati di produzione regionale	6.116	0	6.116
<b>Prodotti dietetici</b>	<b>203.756</b>	<b>0</b>	<b>203.756</b>
<b>TOTALE</b>	<b>13.129.089</b>	<b>6.878.162</b>	<b>20.007.250</b>

Tab. 56 – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	U.S.L. 2 di Lucca	U.S.L. 3 di Pistoia	U.S.L. 4 di Prato	U.S.L. 5 di Pisa	U.S.L. 6 di Livorno	U.S.L. 7 di Siena	U.S.L. 8 di Arezzo	U.S.L. 9 di Grosseto	U.S.L. 10 di Firenze	U.S.L. 11 di Empoli	U.S.L. 12 di Viareggio	A.O. Pisa	A.O. Siena	A.O. Careggi	A.O. Mayer	IRCCS Stella Maris	TOTALE
BA0030	<b>Prodotti farmaceutici ed emoderivati:</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0050	Medicinali senza AIC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0060	Emoderivati di produzione regionale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0080	Sangue ed emocomponenti	752	0	0	158	0	0	0	0	0	0	0	0	0	246	0	0	1.156
BA0210	<b>Dispositivi medici:</b>	0	644	0	148	0	0	0	0	793	0	0	0	0	15.776	0	0	17.361
BA0220	Dispositivi medici	0	644	0	148	0	0	0	0	793	0	0	0	0	15.776	0	0	17.361
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0250	<b>Prodotti dietetici</b>	37	0	0	0	50	0	0	0	1.564	0	0	0	0	0	0	0	1.650
BA0260	<b>Materiali per la profilassi (vaccini)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	260	0	0	992	0	0	0	0	1.252
BA0270	<b>Prodotti chimici</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0280	<b>Materiali e prodotti per uso veterinario</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0290	<b>Altri beni e prodotti sanitari:</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	...																	0
	...																	0
BA0320	<b>Prodotti alimentari</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0350	Supporti informatici e cancelleria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0360	Materiali per la manutenzione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0370	<b>Altri beni e prodotti non sanitari:</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	...																	0
	...																	0
	<b>TOTALE</b>	789	644	0	306	50	0	0	0	2.616	0	0	992	0	16.022	0	0	21.419

Tab. 57 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

### AB01 – Acquisti di beni

<b>AB01 – SI</b>	Alcune tipologie di beni, compresi nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, acquistati direttamente da ESTAV Nord Ovest, non sono monitorate attraverso il sistema gestionale del magazzino Aziendale, ma sono gestiti e monitorati attraverso il sistema di magazzino fornito direttamente da ESTAV Nord Ovest.
------------------	--

### Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>AB02.</b> Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?		SI	Si tratta di acquisti residuali di modesto importo.
<b>AB03.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	I costi sono stati ridotti di importi significativi rispetto agli anni precedenti a seguito delle continuative azioni di monitoraggio e gestione della spesa introdotte dalla attuale Direzione Aziendale.

## 20. Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	U.S.L. 2 di Lucca	U.S.L. 3 di Pistoia	U.S.L. 4 di Prato	U.S.L. 5 di Pisa	U.S.L. 6 di Livorno	U.S.L. 7 di Siena	U.S.L. 8 di Arezzo	U.S.L. 9 di Grosseto	U.S.L. 10 di Firenze	U.S.L. 11 di Empoli	U.S.L. 12 di Viareggio	A.O. Pisa	A.O. Siena	A.O. Careggi	A.O. Mayer	IRCCS Stella Maris	TOTALE
	<b>COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)</b>	<b>864.549</b>	<b>365.962</b>	<b>139.539</b>	<b>870.293</b>	<b>456.673</b>	<b>21.435</b>	<b>48.136</b>	<b>26.210</b>	<b>388.829</b>	<b>274.621</b>	<b>9.074.928</b>	<b>11.910.197</b>	<b>192.050</b>	<b>861.109</b>	<b>1.163.094</b>	<b>212.229</b>	<b>26.869.853</b>
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	10.179	4.867	8.815	5.147	2.869	1.383	911	362	13.506	4.387	36.356						88.782
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	17.279	14.486	16.805	24.082	10.634	1.646	1.748	1.060	35.890	6.366	144.022						274.018
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	145.750	222.137	18.795	45.791	5.430	2.307	3.690	2.987	50.556	22.918	1.656.755	1.415.506	11.001	100.421	141.953	13.168	3.859.164
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	2.465	0	288	112.795	111.248	0	0	0	3.051	112.322	26.713				1.074		369.956
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa																	0
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica																	0
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	635.326	107.894	72.105	94.821	255.367	1.400	41.470	20.383	201.131	119.535	7.072.524	10.203.551	145.521	613.188	931.785	199.061	20.715.061
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale																	0
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	52.600	4.218	22.731	583.140	70.493	146	317	131	84.695	9.093	138.556	291.140	35.529	147.500	88.282		1.528.569
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione	950	12.362	0	4.517	632	14.553	0	1.288	0	0	0						34.302
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario																	0
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria																	0
	<b>COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)</b>																	<b>19.447.096</b>
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base																	114.662
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica																	518.886
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale																	1.904.012
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa																	0
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica																	0
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera																	15.846.728
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F																	757.463
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione																	205.068
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario																	100.278
	<b>TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)</b>																	<b>46.316.948</b>
	<b>COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)</b>	<b>19.037</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.124</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.065</b>	<b>0</b>	<b>2.927</b>	<b>141.740</b>	<b>0</b>	<b>4.075</b>	<b>8.301</b>	<b>10.284</b>	<b>194.553</b>
	<b>COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)</b>																	<b>1.028</b>
	<b>TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)</b>																	<b>195.581</b>
	<b>TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)</b>	<b>883.586</b>	<b>365.962</b>	<b>139.539</b>	<b>870.293</b>	<b>457.796</b>	<b>21.435</b>	<b>48.136</b>	<b>26.210</b>	<b>395.894</b>	<b>274.621</b>	<b>9.077.854</b>	<b>12.051.937</b>	<b>192.050</b>	<b>865.184</b>	<b>1.171.395</b>	<b>222.512</b>	<b>27.064.405</b>
	<b>TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)</b>																	<b>19.448.124</b>
	<b>TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)</b>																	<b>46.512.530</b>

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE</b>	<b>23.786.629</b>	<b>24.120.332</b>	<b>-333.702</b>	<b>-1,38%</b>
BA0420	- da convenzione	23.583.185	23.946.315	-363.130	-1,52%
BA0430	Costi per assistenza MMG	14.669.234	15.115.205	-445.971	-2,95%
BA0440	Costi per assistenza PLS	3.174.555	3.041.532	133.023	4,37%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	2.140.183	2.092.707	47.476	2,27%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	3.599.213	3.696.871	-97.658	-2,64%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	88.782	62.120	26.662	42,92%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	114.662	111.896	2.766	2,47%
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA</b>	<b>30.848.343</b>	<b>34.812.642</b>	<b>-3.964.299</b>	<b>-11,39%</b>
BA0500	- da convenzione	30.055.440	33.959.262	-3.903.822	-11,50%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	274.018	277.179	-3.161	-1,14%
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	518.886	576.202	-57.316	-9,95%
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE</b>	<b>13.367.041</b>	<b>13.098.986</b>	<b>268.055</b>	<b>2,05%</b>
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	4.053.716	4.936.097	-882.381	-17,88%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	2.306.888	1.159.303	1.147.585	98,99%
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	1.905.041	1.775.320	129.721	7,31%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	4.537.537	4.598.320	-60.783	-1,32%
BA0580	- da privato	563.859	629.946	-66.087	-10,49%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0	
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0	0	
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	563.859	629.946	-66.087	-10,49%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA</b>	<b>15.210.866</b>	<b>16.193.586</b>	<b>-982.720</b>	<b>-6,07%</b>
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	369.956	405.781	-35.825	-8,83%
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	0	
BA0680	- da privato (intraregionale)	14.840.909	15.787.805	-946.896	-6,00%
BA0690	- da privato (extraregionale)	0	0	0	
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA</b>	<b>1.864.936</b>	<b>1.172.780</b>	<b>692.156</b>	<b>59,02%</b>
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	18.961	-18.961	-100,00%
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	
BA0740	- da privato	1.864.936	1.153.819	711.117	61,63%
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTETIVA</b>	<b>2.478.587</b>	<b>2.784.408</b>	<b>-305.821</b>	<b>-10,98%</b>
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	247	-247	-100,00%
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	
BA0790	- da privato	2.478.587	2.784.161	-305.574	-10,98%

<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA</b>		<b>44.744.604</b>	<b>43.958.210</b>	<b>786.394</b>	<b>1,79%</b>
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	20.715.061	27.019.444	-6.304.382	-23,33%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	7.447.598	0	7.447.598	
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	15.846.728	16.693.106	-846.378	-5,07%
BA0840	- da privato	735.217	245.661	489.556	199,28%
BA0850	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i>	0	0	0	
BA0860	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i>	0	0	0	
BA0870	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i>	0	0	0	
BA0880	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i>	735.217	245.661	489.556	199,28%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	
<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0	0	
BA0940	- da privato (intraregionale)	0	0	0	
BA0950	- da privato (extraregionale)	0	0	0	
<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F</b>		<b>3.591.535</b>	<b>4.239.483</b>	<b>-647.948</b>	<b>-15,28%</b>
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	1.528.569	1.761.825	-233.256	-13,24%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	6.587	0	6.587	
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	757.463	1.253.701	-496.238	-39,58%
BA1000	- da privato (intraregionale)	1.298.917	1.223.958	74.959	6,12%
BA1010	- da privato (extraregionale)	0	0	0	
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	
<b>ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE</b>		<b>331.677</b>	<b>356.930</b>	<b>-25.253</b>	<b>-7,07%</b>
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	34.302	32.994	1.308	3,96%
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	205.068	219.823	-14.755	-6,71%
BA1070	- da privato	92.307	104.113	-11.806	-11,34%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	

**Tab. 59 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte**

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO</b>	<b>10.095.631</b>	<b>9.313.154</b>	<b>782.478</b>	<b>8,40%</b>
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	100.278	84.113	16.165	19,22%
BA1130	- da privato	9.995.353	9.229.041	766.313	8,30%
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA</b>	<b>125.541</b>	<b>162.105</b>	<b>-36.564</b>	<b>-22,56%</b>
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	25.700	-25.700	-100,00%
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0	0	
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	0	0	
BA1180	- da privato (intraregionale)	125.541	136.405	-10.864	-7,96%
BA1190	- da privato (extraregionale)	0	0	0	
	<b>COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)</b>	<b>2.603.989</b>	<b>2.751.338</b>	<b>-147.349</b>	<b>-5,36%</b>
	<b>RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI</b>	<b>1.924.305</b>	<b>1.712.890</b>	<b>211.416</b>	<b>12,34%</b>
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	507.675	452.005	55.670	12,32%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	194.304	185.005	9.299	5,03%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	
BA1320	Contributo Legge 210/92	688.114	579.529	108.586	18,74%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	534.212	496.351	37.861	7,63%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	
	<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE</b>	<b>1.507.155</b>	<b>1.874.114</b>	<b>-366.958</b>	<b>-19,58%</b>
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	2.013	3.060	-1.047	-34,22%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	899.735	1.215.950	-316.215	-26,01%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0	0	0	
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0	0	0	
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	301.189	358.626	-57.437	-16,02%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	102.000	76.000	26.000	34,21%
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	468.358	747.200	-278.842	-37,32%
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	28.189	34.124	-5.935	-17,39%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	605.407	655.104	-49.697	-7,59%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	605.407	655.104	-49.697	-7,59%
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	
	<b>ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA</b>	<b>11.825.133</b>	<b>11.661.426</b>	<b>163.707</b>	<b>1,40%</b>
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	625.885	593.964	31.921	5,37%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	122.212	147.849	-25.637	-17,34%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0	0	0	
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	11.077.036	10.919.613	157.423	1,44%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0	
BA1550	<b>COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>TOTALE</b>	<b>164.305.975</b>	<b>168.212.384</b>	<b>-3.906.409</b>	<b>-2,32%</b>

Tab. 60 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – Il parte

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
Fondazione Don Gnocchi	090A01	12520870150	Assistenza Riabilitativa	2011- 2012-2013	12.370.099	9.986.220	9.578.660	9.898.217	0	500.840	6.283.240
A.N.F.F.A.S.	090A02	1045900451	Assistenza Riabilitativa	2012	3.338.786	2.470.000	1.950.584	2.666.772	0	45.975	1.569.126
AIAS	090A03	82000880458	Assistenza Riabilitativa	2012	2.380.916	2.310.964	1.222.737	2.341.125	0	0	1.233.078

**Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato**

I valori “importo fatturato”, “importo liquidato”, importo delle note di credito ricevute” ed “importo pagato” sono relativi ai documenti con “data documento” 2012, i valori “budget/tetto annuale” ed “importo rilevato in co.ge” sono relativi alla competenza 2012.

**Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.**

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>AS01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all’esercizio precedente?	NO	

**AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato**

<b>AS02 – NO</b>	Nell’esercizio non sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione.
------------------	---

**AS03 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie**

<b>AS03 – SI</b>	Nell’esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente a		
	<b>FORNITORE</b>	<b>TIPOLOGIA PRESTAZIONE</b>	<b>IMPORTO</b>
	AZIENDA OSPEDALIERA PISANA	PERSONALE COMANDATO	373.607,01
	CO.M.P.A.S.S. S.C.R.L.	ASSISTENZA E TRASPORTO ALLA PERSONA	327.268,19
	COMPENSI LIBEROPROFESSIONALI	COMPENSI LIBEROPROFESSIONALI	301.188,56
	G. DI VITTORIO SRL COOPERATIVA SOCIALE	ASSISTENZA E TRASPORTO ALLA PERSONA	134.545,68
	UNIVERSITA' DI PISA	PERSONALE UNIVERSITARIO	76.000,00
	AZIENDA U.S.L. 6 LIVORNO	PERSONALE COMANDATO	59.727,40
	AZIENDA U.S.L. 2 LUCCA	PERSONALE COMANDATO	50.428,40
	AZIENDA USL 12 DI VIAREGGIO	PERSONALE COMANDATO	46.938,26
	AZIENDA U.S.L N. 3 PISTOIA	PERSONALE COMANDATO	28.618,42
	COSTI PER PERSONALE BORSISTA	PERSONALE BORSISTA	28.188,65
UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FIRENZE	PERSONALE UNIVERSITARIO	26.000,00	
AZIENDA U.S.L N. 4 PRATO	PERSONALE COMANDATO	16.212,91	

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>SERVIZI NON SANITARI</b>	<b>24.123.761</b>	<b>24.954.987</b>	<b>-831.226</b>	<b>-3,33%</b>
BA1580	Lavanderia	2.999.606	3.095.733	-96.127	-3,11%
BA1590	Pulizia	5.082.227	4.947.098	135.129	2,73%
BA1600	Mensa	3.357.288	3.421.670	-64.382	-1,88%
BA1610	Riscaldamento	1.870.636	1.604.793	265.843	16,57%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	0	0	0	
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	2.058.831	2.365.497	-306.666	-12,96%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.068.580	1.103.138	-34.558	-3,13%
BA1650	UtENZE telefoniche	972.478	1.222.864	-250.386	-20,48%
BA1660	UtENZE elettricità	2.392.797	2.027.498	365.299	18,02%
BA1670	Altre utenze	817.116	890.813	-73.697	-8,27%
BA1680	Premi di assicurazione	2.192.858	1.680.336	512.522	30,50%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	17.948	-17.948	-100,00%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	480.446	282.965	197.481	69,79%
	servizi di distribuzione e logistica	218.257	229.428	-11.171	-4,87%
	costi per altri servizi non sanitari	262.189	53.537	208.652	389,73%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	830.897	2.294.632	-1.463.735	-63,79%
	costi per vigilanza e segnaletica	390.436	407.726	-17.290	-4,24%
	costi per spese postali	230.455	283.734	-53.278	-18,78%
	costi per lettura ottica	131.790	136.638	-4.847	-3,55%
	costi per progetti finalizzati	12.867	1.366.018	-1.353.151	-99,06%
	oneri per pubblicità su quotidiani e periodici	2.052	41.813	-39.761	-95,09%
	altri servizi non sanitari da privato	63.296	58.703	4.593	7,82%
	<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE</b>	<b>3.772.740</b>	<b>4.499.004</b>	<b>-726.264</b>	<b>-16,14%</b>
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	3.772.740	4.499.004	-726.264	-16,14%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	66.964	38.345	28.619	74,64%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0	0	0	
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0	
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	3.678.778	4.424.310	-745.532	-16,85%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	26.998	36.350	-9.352	-25,73%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	0	0	
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	
	<b>FORMAZIONE</b>	<b>362.341</b>	<b>708.772</b>	<b>-346.431</b>	<b>-48,88%</b>
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	990	184.852	-183.862	-99,46%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	361.351	523.921	-162.570	-31,03%
	<b>TOTALE</b>	<b>28.258.842</b>	<b>30.162.763</b>	<b>-1.903.922</b>	<b>-6,31%</b>

**Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari**

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

<b>AS04 –</b>	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, relativamente a:
---------------	---

SI	FORNITORE	TIPOLOGIA PRESTAZIONE	IMPORTO
	CO.M.P.A.S.S. S.C.R.L.	FRONT LINE-BACK OFFICE	1.527.668,80
	CONSORZIO NAZIONALE SERVIZI SCRL	FRONT LINE-BACK OFFICE	1.354.815,75
	L'INTRECCIO SOC.COOP.SOCIALE	FRONT LINE-BACK OFFICE / RICICLO AUSILI	645.043,51
	TELEVITA S.P.A.	FRONT LINE-BACK OFFICE	151.249,98
	PRICEWATERHOUSECOOPERS SPA	REVISIONE DI BILANCIO	45.000,00
	PERSONALE RELIGIOSO A CONVENZIONE	PERSONALE RELIGIOSO	23.944,25
	DOTT. GIULIO RAGGHIANI	FISCALISTA	19.965,00

### AS05 –Manutenzioni e riparazioni

*Secondo quanto stabilito dalla L. 457/2008, i lavori di manutenzione ordinaria, sia correttiva che preventiva, hanno riguardato interventi atti a mantenere in efficienza ed in buono stato di funzionamento le immobilizzazioni materiali: interventi programmati e riparazioni a garantire la vita utile prevista, la capacità e la produttività originaria del bene immobile, da un lato, secondo le analisi/valutazioni tecniche preventive e, dall'altro, nel rispetto dell'esigenze segnalate al "Call Center" ed inserite nel programma lavori annuale.*

*I lavori di manutenzione straordinaria o incrementativi, hanno riguardato l'ampliamento, l'ammodernamento o miglioramento degli elementi anche strutturali di un immobile, e che si traducono in un aumento significativo e misurabile della capacità, e/o della produttività, e/o della sicurezza, e/o della vita utile, e/o dell'adeguatezza dell'immobile agli scopi per cui esso è destinato, nel rispetto di quanto inserito nel Piano Investimenti Aziendale.*

*La distinzione viene fatta dalla UO Manutenzione Beni Patrimoniali in sede di emissione del relativo ordine e della liquidazione della fattura corrispondente.*

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
BA 1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	2.578.952	2.493.229	85.723	3,44%
BA 1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0	0	0	
BA 1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.377.191	2.668.558	708.633	26,55%
BA 1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	645.378	862.802	-217.424	-25,20%
BA 1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	168.781	164.300	4.481	2,73%
BA 1970	Altre manutenzioni e riparazioni	0	0	0	
BA 1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	
	<b>TOTALE</b>	<b>6.770.303</b>	<b>6.188.889</b>	<b>581.414</b>	<b>9,39%</b>

**Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni**

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2012	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	2.999.606	0	2.999.606	0,00%
BA1590	Pulizia	5.082.227	0	5.082.227	0,00%
BA1600	Mensa	3.357.288	0	3.357.288	0,00%
BA1610	Riscaldamento	1.870.636	647.243	1.223.393	34,60%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	0	0	0	
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	2.058.831	0	2.058.831	0,00%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.068.580	0	1.068.580	0,00%
BA1650	UtENZE telefoniche	972.478	0	972.478	0,00%
BA1660	UtENZE elettricità	2.392.797	0	2.392.797	0,00%
BA1670	Altre utenze	817.116	0	817.116	0,00%
BA1680	Premi di assicurazione	2.192.858	0	2.192.858	0,00%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	0	0	0	
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	480.446	218.257	262.189	45,43%
	servizi di distribuzione e logistica	218.257	218.257	0	100,00%
	costi per altri servizi non sanitari	262.189	0	262.189	0,00%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	830.897	0	830.897	0,00%
	costi per vigilanza e segnaletica	390.436	0	390.436	0,00%
	costi per spese postali	230.455	0	230.455	0,00%
	costi per lettura ottica	131.790	0	131.790	0,00%
	costi per progetti finalizzati	12.867	0	12.867	0,00%
	oneri per pubblicità su quotidiani e periodici	2.052	0	2.052	0,00%
	altri servizi non sanitari da privato	63.296	0	63.296	0,00%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	990	0	990	0,00%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	361.351	0	361.351	0,00%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	6.770.303	2.582.402	4.187.901	38,14%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	2.578.952	0	2.578.952	0,00%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0	0	0	
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.377.191	2.582.402	794.789	76,47%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	645.378	0	645.378	0,00%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	168.781	0	168.781	0,00%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	0	0	0	
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	
	<b>TOTALE</b>	<b>31.256.404</b>	<b>3.447.902</b>	<b>27.808.503</b>	<b>11,03%</b>

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

DETTAGLIO LEASING	Delibera	Decorrenza contratto	Valore contratto con IVA	Scadenza contratto	Costo imputato all'esercizio	Canoni a scadere
<b>Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:</b>			<b>1.434.015</b>		<b>239.580</b>	<b>718.740</b>
GE MEDICAL SYSTEM ITALIA SPA - TAC MASSA	DD 363/2010	01/04/2010	1.434.015	28/02/2015	239.580	718.740
<b>Leasing finanziari finanziati dalla Regione:</b>						

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing

## 21. Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
<b>BA2090</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO</b>	<b>122.988.397</b>	<b>128.436.632</b>	<b>-5.448.235</b>	<b>-4,24%</b>
<b>BA2100</b>	<b>Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>	<b>55.366.492</b>	<b>57.607.304</b>	<b>-2.240.812</b>	<b>-3,89%</b>
<b>BA2110</b>	<b>Costo del personale dirigente medico</b>	<b>50.169.626</b>	<b>52.316.398</b>	<b>-2.146.772</b>	<b>-4,10%</b>
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	49.139.680	50.518.667	-1.378.987	-2,73%
	Voci di costo a carattere stipendiale	34.845.796	35.860.509	-1.014.713	-2,83%
	Retribuzione di posizione	619.404	649.354	-29.950	-4,61%
	Indennità di risultato	0	0	0	
	Altro trattamento accessorio	2.530.745	2.540.217	-9.473	-0,37%
	Oneri sociali su retribuzione	10.666.830	10.941.319	-274.489	-2,51%
	Altri oneri per il personale	476.906	527.268	-50.362	-9,55%
<i>BA2130</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	1.029.945	1.797.731	-767.786	-42,71%
	Voci di costo a carattere stipendiale	596.627	1.082.968	-486.341	-44,91%
	Retribuzione di posizione	129.833	227.830	-97.997	-43,01%
	Indennità di risultato	2.606	0	2.606	
	Altro trattamento accessorio	55.638	57.345	-1.706	-2,98%
	Oneri sociali su retribuzione	244.661	428.583	-183.922	-42,91%
	Altri oneri per il personale	580	1.005	-425	-42,30%
<i>BA2140</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>	0	0	0	
<b>BA2150</b>	<b>Costo del personale dirigente non medico</b>	<b>5.196.866</b>	<b>5.290.906</b>	<b>-94.040</b>	<b>-1,78%</b>
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	4.896.511	4.937.131	-40.620	-0,82%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.616.806	3.659.962	-43.156	-1,18%
	Retribuzione di posizione	156.240	137.904	18.335	13,30%
	Indennità di risultato	0	0	0	
	Altro trattamento accessorio	58.601	63.704	-5.103	-8,01%
	Oneri sociali su retribuzione	1.064.864	1.075.561	-10.697	-0,99%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	
<i>BA2170</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	300.355	353.775	-53.420	-15,10%
	Voci di costo a carattere stipendiale	194.472	225.535	-31.064	-13,77%
	Retribuzione di posizione	34.204	38.350	-4.146	-10,81%
	Indennità di risultato	2.719	6.540	-3.822	-58,43%
	Altro trattamento accessorio	2.091	4.195	-2.104	-50,16%
	Oneri sociali su retribuzione	66.870	78.237	-11.367	-14,53%
	Altri oneri per il personale	0	917	-917	-100,00%
<i>BA2180</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	0	0	0	
<b>BA2190</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>	<b>67.621.905</b>	<b>70.829.328</b>	<b>-3.207.423</b>	<b>-4,53%</b>
<i>BA2200</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	66.956.464	70.399.532	-3.443.068	-4,89%
	Voci di costo a carattere stipendiale	45.380.828	47.848.126	-2.467.298	-5,16%
	Straordinario e indennità personale	4.214.038	4.506.940	-292.902	-6,50%
	Retribuzione per produttività personale	2.323.084	2.201.326	121.759	5,53%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	
	Oneri sociali su retribuzione	14.869.629	15.651.446	-781.818	-5,00%
	Altri oneri per il personale	168.885	191.694	-22.808	-11,90%
<i>BA2210</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	665.441	429.796	235.645	54,83%
	Voci di costo a carattere stipendiale	446.232	294.143	152.089	51,71%
	Straordinario e indennità personale	28.352	10.246	18.106	176,71%
	Retribuzione per produttività personale	29.891	20.753	9.138	44,03%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	
	Oneri sociali su retribuzione	160.966	104.525	56.442	54,00%
	Altri oneri per il personale	0	129	-129	-100,00%
<i>BA2220</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>	0	0	0	

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
<b>BA2230</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE</b>	<b>1.162.546</b>	<b>1.178.355</b>	<b>-15.808</b>	<b>-1,34%</b>
<b>BA2240</b>	<b>Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>	<b>1.097.481</b>	<b>1.113.277</b>	<b>-15.796</b>	<b>-1,42%</b>
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	1.097.481	1.113.277	-15.796	-1,42%
	Voci di costo a carattere stipendiale	838.011	845.234	-7.223	-0,85%
	Retribuzione di posizione	20.000	25.000	-5.000	-20,00%
	Indennità di risultato	0	0	0	
	Altro trattamento accessorio	6.112	7.130	-1.018	-14,28%
	Oneri sociali su retribuzione	233.358	235.913	-2.555	-1,08%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0	
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	
	Retribuzione di posizione	0	0	0	
	Indennità di risultato	0	0	0	
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	
	Altri oneri per il personale	0	0	0	
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0	
<b>BA2280</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo professionale</b>	<b>65.065</b>	<b>65.078</b>	<b>-12</b>	<b>-0,02%</b>
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	65.065	65.078	-12	-0,02%
	Voci di costo a carattere stipendiale	50.900	50.900	0	0,00%
	Straordinario e indennità personale	0	0	0	
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0	
	Altro trattamento accessorio	6	4	2	50,00%
	Oneri sociali su retribuzione	14.159	14.174	-14	-0,10%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0	
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	
	Straordinario e indennità personale	0	0	0	
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0	
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	
	Altri oneri per il personale	0	0	0	
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0	

**Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale**

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
<b>BA2320</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO</b>	<b>13.505.530</b>	<b>14.113.927</b>	<b>-608.398</b>	<b>-4,31%</b>
<b>BA2330</b>	<b>Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>	<b>135.580</b>	<b>207.780</b>	<b>-72.200</b>	<b>-34,75%</b>
<i>BA2340</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	135.580	207.780	-72.200	-34,75%
	Voci di costo a carattere stipendiale	55.197	102.063	-46.866	-45,92%
	Retribuzione di posizione	30.000	35.000	-5.000	-14,29%
	Indennità di risultato	0	0	0	
	Altro trattamento accessorio	510	298	212	71,14%
	Oneri sociali su retribuzione	49.873	70.419	-20.546	-29,18%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	
<i>BA2350</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	0	0	0	
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	
	Retribuzione di posizione	0	0	0	
	Indennità di risultato	0	0	0	
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	
	Altri oneri per il personale	0	0	0	
<i>BA2360</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>	0	0	0	
<b>BA2370</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>	<b>13.369.949</b>	<b>13.906.147</b>	<b>-536.198</b>	<b>-3,86%</b>
<i>BA2380</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	13.015.684	13.564.659	-548.975	-4,05%
	Voci di costo a carattere stipendiale	8.917.792	9.327.925	-410.133	-4,40%
	Straordinario e indennità personale	0	0	0	
	Retribuzione per produttività personale	489.830	478.437	11.393	2,38%
	Altro trattamento accessorio	694.386	712.600	-18.213	-2,56%
	Oneri sociali su retribuzione	2.913.629	3.045.697	-132.068	-4,34%
	Altri oneri per il personale	47	0	47	14587,50%
<i>BA2390</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	354.265	341.488	12.777	3,74%
	Voci di costo a carattere stipendiale	246.805	233.667	13.138	5,62%
	Straordinario e indennità personale	7.731	2.889	4.841	167,56%
	Retribuzione per produttività personale	13.344	20.654	-7.309	-35,39%
	Altro trattamento accessorio	1.156	536	619	115,46%
	Oneri sociali su retribuzione	85.229	82.767	2.462	2,97%
	Altri oneri per il personale	0	975	-975	-100,00%
<i>BA2400</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>	0	0	0	

**Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico**

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
<b>BA2410</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	<b>9.362.427</b>	<b>9.646.003</b>	<b>-283.575</b>	<b>-2,94%</b>
<b>BA2420</b>	<b>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>	<b>1.283.316</b>	<b>1.288.724</b>	<b>-5.408</b>	<b>-0,42%</b>
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.121.732	1.127.161	-5.429	-0,48%
	Voci di costo a carattere stipendiale	847.505	871.518	-24.013	-2,76%
	Retribuzione di posizione	4.353	21.941	-17.587	-80,16%
	Indennità di risultato	0	0	0	
	Altro trattamento accessorio	1.133	475	658	138,48%
	Oneri sociali su retribuzione	268.740	233.227	35.514	15,23%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	161.584	161.563	21	0,01%
	Voci di costo a carattere stipendiale	83.558	81.295	2.262	2,78%
	Retribuzione di posizione	18.117	18.059	58	0,32%
	Indennità di risultato	803	3.851	-3.048	-79,15%
	Altro trattamento accessorio	0	186	-186	-100,00%
	Oneri sociali su retribuzione	59.107	58.142	964	1,66%
	Altri oneri per il personale	0	30	-30	-100,00%
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	
<b>BA2460</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>	<b>8.079.112</b>	<b>8.357.279</b>	<b>-278.167</b>	<b>-3,33%</b>
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	8.018.938	8.296.385	-277.447	-3,34%
	Voci di costo a carattere stipendiale	5.721.673	5.965.310	-243.637	-4,08%
	Straordinario e indennità personale	0	0	0	
	Retribuzione per produttività personale	497.699	498.986	-1.287	-0,26%
	Altro trattamento accessorio	68.368	33.071	35.297	106,73%
	Oneri sociali su retribuzione	1.730.928	1.799.019	-68.090	-3,78%
	Altri oneri per il personale	270	0	270	
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	60.174	60.894	-720	-1,18%
	Voci di costo a carattere stipendiale	43.530	43.530	0	0,00%
	Straordinario e indennità personale	0	62	-62	-100,00%
	Retribuzione per produttività personale	2.301	2.779	-478	-17,20%
	Altro trattamento accessorio	0	17	-17	-100,00%
	Oneri sociali su retribuzione	14.342	14.505	-163	-1,12%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	

**Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo**

### CP01 – Costi del personale

<b>CP01 – SI</b>	I costi del personale hanno registrato un significativo decremento rispetto all'esercizio precedente, pari a euro 6.356.017 (- 4.15%), dovuto alla costante attività di contenimento della spesa messa in atto dalla presente Direzione Aziendale.
------------------	--

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2012	PERSONALE PRESENTI AL 01/01/2012	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2012	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2012	PERSONALE PRESENTI AL 31/12/2012	IMPORTO FONDO AL 31/12/2012	VARIAZIONE FONDO 2012 VS FONDO 2010	VARIAZIONE FONDO 2012 VS FONDO INIZIALE 2012
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
<b>MEDICI E VETERINARI</b>			508	30	43	495			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	8.789.406,62	8.407.550,54					8.249.744,52	- 539.662,09	- 157.806,01
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	2.545.517,08	2.526.694,01					2.492.407,93	- 53.109,15	- 34.286,08
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	605.573,95	587.087,85					576.976,24	- 28.597,71	- 10.111,61
<b>DIRIGENTI NON MEDICI SPTA</b>			97	2	2	97		-	-
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	1.098.133,31	1.067.566,93					1.065.886,14	- 32.247,17	- 1.680,79
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	108.921,74	62.414,44					62.375,93	- 46.545,81	- 38,51
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	277.473,32	271.264,27					266.434,96	- 11.038,36	- 4.829,31
<b>PERSONALE NON DIRIGENTE</b>			2318	52	136	2234		-	-
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	10.878.366,52	9.820.254,22					9.644.227,02	- 1.234.139,50	- 176.027,20
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	5.030.295,97	4.941.753,20					4.863.086,57	- 167.209,40	- 78.666,63
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	3.440.617,02	3.822.760,54					3.285.410,48	- 155.206,54	- 537.350,06
<b>TOTALE</b>	<b>32.774.305,53</b>	<b>31.507.346,00</b>	<b>2923</b>	<b>84</b>	<b>181</b>	<b>2826</b>	<b>30.506.549,80</b>	<b>-2.267.755,73</b>	<b>- 1.000.796,21</b>

**Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale**



## 22. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	303.773	346.203	-42.430	-12,26%
BA2520	Perdite su crediti	2.950.795	14.945.287	-11.994.492	-80,26%
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	926.152	716.872	209.280	29,19%
	direttore generale	207.275	156.953	50.322	32,06%
	organi dirigenziali	373.713	255.601	118.112	46,21%
	collegio dei revisori	96.254	87.504	8.750	10,00%
	direttore società della salute	141.645	113.914	27.731	24,34%
	responsabile distretto e zona apuana	107.265	102.900	4.365	4,24%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	7.069.585	6.625.597	443.988	6,70%
	costi funzionamento consorzi	6.137.048	5.853.000	284.048	4,85%
	contenzioso cause pendenti	495.241	345.921	149.321	43,17%
	rimborsi dgr 83/2009 sicurezza e salute sui luoghi di lavoro	222.813	184.472	38.342	20,78%
	indennità' per commissione concorsi	8.611	22.036	-13.426	-60,93%
	indennità' per altre commissioni	76.928	83.987	-7.058	-8,40%
	altri oneri di gestione	128.944	136.182	-7.238	-5,32%
	<b>TOTALE</b>	<b>11.250.305</b>	<b>22.633.959</b>	<b>-11.383.654</b>	<b>-50,29%</b>

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>OG01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	La variazione è interamente ad addebitare al minor valore di perdite su crediti.  Rispetto agli importi rappresentati nel BE 2012 precedentemente adottato con DDG 205 del 21/06/2013, si è proceduto alla iscrizione di Perdite su crediti, relative a cliente dichiarato fallito e per il quale la procedura concorsuale per insufficienza dell'attivo.

## 23. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>Accantonamenti per rischi:</b>	<b>132.439</b>	<b>739.056</b>	<b>-606.617</b>	<b>-82,08%</b>
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	132.439	739.056	-606.617	-82,08%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente				
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato				
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)				
BA2750	Altri accantonamenti per rischi				
	<b>Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>	<b>276.057</b>	<b>277.700</b>	<b>-1.643</b>	<b>-0,59%</b>
	<b>Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:</b>	<b>2.853.718</b>	<b>0</b>	<b>2.853.718</b>	
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	2.046.578	0	2.046.578	100%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	757.038	0	757.038	100%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca				
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	50.102	0	50.102	100%
	<b>Altri accantonamenti:</b>	<b>3.167.953</b>	<b>899.194</b>	<b>2.268.759</b>	<b>252,31%</b>
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	1.440.186	0	1.440.186	
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	180.606	418.478	-237.872	-56,84%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai				
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0	19.800	-19.800	-100,00%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica				
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto				
BA2890	Altri accantonamenti	1.547.161	460.916	1.086.245	235,67%
	CEL - CESH	81.178	135.000	-53.822	-39,87%
	F.do Perequativo	131.377	114.086	17.291	15,16%
	Benefici Contrattuali anni pregressi (IMPDAP)	80.000	117.000	-37.000	-31,62%
	Adeguamento F.di del Personale (0,4%)	326.606		326.606	
	Contenzioso con Fornitori	300.000		300.000	
	Franchigie RCT	228.000		228.000	
	Sopravvenienze personale dipendente e convenzionato	400.000		400.000	
	Interessi di Mora		94.830	-94.830	-100,00%
	<b>TOTALE</b>	<b>6.430.166</b>	<b>1.915.950</b>	<b>4.514.217</b>	<b>235,61%</b>

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

### AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AC01. La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	SI	Per la descrizione si veda la più ampia spiegazione inserita nella tavola di pagine 51 e 52 della presente Nota Integrativa, sezione fondi rischi ed oneri.

## 24. Proventi e oneri finanziari

### OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>OF01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	Nell'esercizio sono diminuiti gli interessi passivi su anticipazioni di cassa e sono aumentati gli interessi di mora da fornitori.
<b>OF02.</b> Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?		SI	Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari a fronte della anticipazione ordinaria di cassa, a fronte dei mutui bancari e a fronte di richieste di interessi di mora da parte di fornitori.

#### Composizione dei proventi e degli oneri finanziari:

	2011	2012	Variazione
<b>Interessi attivi bancari e postali</b>	<b>48.299</b>	<b>33.616</b>	- <b>14.683</b>
Interessi passivi su anticipazioni di cassa	362.202	158.422	- 203.780
Interessi passivi su mutui	1.760.712	1.686.731	- 73.980
Altri interessi passivi	1.249.226	2.287.731	1.038.506
<b>Totale Interessi passivi</b>	<b>3.372.139</b>	<b>4.132.885</b>	<b>760.745</b>
<b>Totale proventi ed oneri finanziari</b>	- <b>3.323.840</b>	- <b>4.099.269</b>	- <b>775.428</b>

## 25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

### RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

## 26. Proventi e oneri straordinari

### PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>PS01.</b> Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?		SI	Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze per 15.084 euro tutte relative a cessione di automezzi.

### PS02 –Sopravvenienze attive

DESCR BENEFICIARIO	Totale
COMPENSAZIONI EXTRAREGIONALI	1.506.053
COMITATO TECNICO PARITETICO MARMO	143.490
CASSA DI RISPARMIO DI CARRARA S.P.A.	130.000
RIALLINEAMENTO COGE A PARTITARIO	115.406
SERVIZI OSPEDALIERI SPA	90.322
RIMBORSI PER MENSA	82.293
PERSONALE DIPENDENTE	18.896
RITENUTA COMMISSIONI PATENTI	16.061
RECUPERI PER SPESE LEGALI	15.456
INAER AVIATION ITALIA SPA	14.632
ALTRI CONCORSI RECUPERI E RIMBORSI	12.333
MICHELOTTI F. Officina Ortopedica S.R.L.	12.032
CE.M.I.S. SRL	11.443
AZIENDA U.S.L. 5 PISA	10.017
SUPERMATIC SPA	8.480
KCI MEDICAL SRL	6.437
COMUNE DI PONTREMOLI	5.643
D.E.A. SpA	5.599
B.BRAUN MILANO SpA	5.404
C. M. D. - SERVIZI MEDICI SRL	5.010
A.N.F.F.A.S.	4.921
ESTAV NORD OVEST	4.009
CARIBEL PROGRAMMAZIONE Srl	3.480
COOPERATIVA SOCIALE A R C A A.R.L.	2.871
COOP.CAVATORI GIOIA S.R.L.	2.511
PREFETTURA DI MASSA E CARRARA	1.782
ENEL ENERGIA SPA	1.266
ALTRO	12.950
<b>Totale</b>	<b>2.248.798</b>

### PS03 –Insussistenze attive

DESCR BENEFICIARIO	Totale
APERTURA RISCOINTI PASSIVI 2010 NON EFFETTUATA NEL 2011	1.250.000
CHIUSURA DEBITI PER NC DA EMETTERE (INSUSSISTENTI)	354.950
RIALLINEAMENTO COGE A PARTITARIO	127.670
CHIUSURA ORDINI 2011	109.241
SO.GE.SI. SPA	72.856
CONSORZIO APUANIA ENERGIA	50.620
MOLNLYCKE HEALTH CARE Srl	38.241
A.N.F.F.A.S.	33.083
A.I.A.S.	25.748
TELECOM ITALIA SPA	25.068
CO.M.P.A.S.S. S.C.R.L.	20.469
ERRATO ACCANTONAMENTO A F.DO SPESE FUTURE	13.674
KCI MEDICAL SRL	11.517
COVIDIEN ITALIA SPA	10.530
XEROX SPA	9.277
ADVANCED MEDICAL SUPPLIES S.A.	6.240
ENERGRID SPA	5.867
HAEMONETICS ITALIA	5.674
AMO ITALY Srl - ADVANCED MEDICAL OPTICS	4.800
FONDAZIONE TOSCANA GABRIELE MONASTERIO	4.650
ADLER ORTHO Srl	4.104
BSN MEDICAL SRL	2.376
JOHNSON & JOHNSON MEDICAL SPA	2.166
GL SURGERY SRL	2.157
DUSSMANN SERVICE SRL	1.862
AMPLIFON SPA	1.318
AZIENDA U.S.L. 10 FIRENZE	1.208
ALTRO	9.663
<b>Totale</b>	<b>2.205.029</b>

### PS04 –Sopravvenienze passive

DESCR BENEFICIARIO	Totale
RIALLINEAMENTO COGE A PARTITARIO	3.183.061
PERSONALE DIPENDENTE	1.125.052
CHIUSURA FDE PER ERRATA DOPPIA REGISTRAZIONE 2011	722.781
PERSONALE CONVENZIONATO	374.146
PREFETTURA DI MASSA E CARRARA	184.219
RETTIFICA CONTO TRANSITORIO INCASSI CUP	160.926
REGIONE TOSCANA	122.954
UNIVERSITA' DI PISA	75.150
FONDAZIONE TOSCANA GABRIELE MONASTERIO	75.079
FONDAZIONE DON CARLO GNOCCHI ONLUS	57.960
MANUTENCOOP FACILITY MANAGEMENT SpA	52.443
G. DI VITTORIO	49.233
CO.M.P.A.S.S. S.C.R.L.	44.739
CAMERE PAGANTI	41.866
REGIONE TOSCANA: I.R.A.P.	35.521
AZIENDA OSPEDALIERA PISANA	30.865
ENEL RETE GAS SPA	23.141
COMUNE DI PONTREMOLI	21.889
SO.GE.SI. SPA	21.021
DIRETTORE SDS	20.619
UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PARMA	20.000
DE LAGE LANDEN INTERNATIONAL B.V.	19.965
L'INTRECCIO SOC.COOP.SOCIALE	16.497
FRESENIUS MEDICAL CARE ITALIA SpA	16.380
SANTEX SPA	15.355
ACEL S.R.L.	13.074
ELETTRONICA BIO MEDICALE srl.	12.584
DIVERSE FARMACIE	10.714

DESCR BENEFICIARIO	Totale
COOPERATIVA SOCIALE A R C A A.R.L.	9.935
COMUNE DI BAGNONE	9.923
ENERGRID SPA	9.654
IKON SEGNALI Srl	9.381
ALBERGO BELVEDERE	8.640
AZIENDA U.S.L. N°5 SPEZZINO - LA SPEZIA	8.499
CIAGLIA ARTICOLI SANITARI ED ORTOPEDICI	8.203
GRUPPO INFORMATICO SRL	7.949
OFFICINA ORTOPEDICA MICHELOTTI	7.693
AZIENDA U.S.L N. 3 PISTOIA	7.395
FEDERICO CALVELLI	6.921
AZIENDA U.S.L. 10 FIRENZE	6.789
ADVANCED MEDICAL SUPPLIES S.A.	6.240
OMNICONNECT SRL	5.436
ES SAKKOU MY SALAH	5.387
IST. ZOOPROFILATTICO SPREIMENTALE LAZIO	5.108
AMO ITALY Srl - ADVANCED MEDICAL OPTICS	4.840
A.S.L. AL	4.719
COMUNITA' MONTANA	4.145
AUDIOPHON	4.048
AZIENDA USL 12 DI VIAREGGIO	3.777
SMITHS MEDICAL ITALIA Srl	3.312
MD TECH DI DONELLI DAVIDE	3.295
MOLNLYCKE HEALTH CARE Srl	3.240
MICHELOTTI F. Officina Ortopedica S.R.L.	3.157
ZUCCATO HC SRL	3.084
MARP SRL	3.010
PROTECNO IMPIANTI SRL	2.655
O.T.O. OFFICINA TECNICA ORTOPEDICA SRL	2.506
INTEGRAZIONE DEBITO IRES 2011	2.480
OFF. GEST. SRL	2.430
COMPONENTE DEL NUCLEO DI VALUTAZIONE	2.390
PIEMONTE DR. UMBERTO	2.297
BADIALI ANNA ROSA	2.281
ASL 02 BRESCIA	2.208
ORTOPEDIA FIORENTINA	2.191
TESORERIA CENTRALE DI ROMA	2.153
BSN MEDICAL SRL	2.088
CENTRO DI SOLIDARIETA' DI PISTOIA	1.846
RIZZOLI ORTOPEDIA S.P.A.	1.794
AMPLIFON SPA	1.607
VIZZACCARO ANDREA	1.554
C.L.E.M. SRL	1.527
ENEL DISTRIBUZIONE S.p.A.	1.471
ALLERGAN SpA	1.383
COMUNE DI FOSDINOVO	1.330
STUDIO RX DR.MICHELETTI MARIO	1.173
AZIENDA AGRICOLA VENELIA	1.131
ABBOTT SRL	1.081
EQUITALIA CERIT SPA	1.048
ROCHE SPA	1.000
NICCOLI SANDRO	1.000
AMERINI AMBRA	1.000
ALTRO	21.082
<b>Totale</b>	<b>6.777.716</b>

### PS05 –Insussistenze passive

DESCR BENEFICIARIO	Totale
RIALLINEAMENTO COGE A PARTITARIO	310.068
REGIONE TOSCANA	37.413
MARINA MILITARE C.I.M.A. AULLA	13.066
GEOSS SRL	8.131
PHADIA S.R.L	3.000
LORENZINI ASSUNTA	2.975
AZIENDA OSPEDALIERA PISANA	2.520
STRANIERI TEMPORANEAMENTE PRESENTI	2.274
ALTRO	4.617
<b>Totale</b>	<b>384.064</b>

### Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>PS06.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO	

### MODELLO MINISTERIALE SP

CODICE	DESCRIZIONE	2012	2011
<b>AAZ999</b>	<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>189.558.797</b>	<b>167.359.301</b>
<b>AAA000</b>	<b>A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>2.307.307</b>	<b>2.634.538</b>
<b>AAA010</b>	<b>A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	0	0
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	0	0
<b>AAA040</b>	<b>A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	0	0
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	0	0
<b>AAA070</b>	<b>A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno</b>	<b>457.148</b>	<b>484.388</b>
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0	0
AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0	0
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	1.816.611	1.614.270
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-1.359.463	-1.129.882
<b>AAA120</b>	<b>A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AAA130</b>	<b>A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali</b>	<b>1.850.159</b>	<b>2.150.150</b>
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	4.627.694	4.270.849
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	-2.853.758	-2.308.054
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	0	0
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	0	0
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	2.733.110	2.733.110
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-2.656.888	-2.545.755
<b>AAA220</b>	<b>A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	0	0
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	0	0
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	0
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	0	0
<b>AAA270</b>	<b>A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>187.187.205</b>	<b>164.662.658</b>
<b>AAA280</b>	<b>A.II.1) Terreni</b>	<b>2.237.878</b>	<b>2.237.878</b>
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	0	0
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	2.237.878	2.237.878
<b>AAA310</b>	<b>A.II.2) Fabbricati</b>	<b>101.407.877</b>	<b>115.807.390</b>
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	432.674	453.631
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	698.094	698.094
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	-265.420	-244.463
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	100.975.203	115.353.759
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	140.522.004	137.639.187
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	-39.546.800	-22.285.428
<b>AAA380</b>	<b>A.II.3) Impianti e macchinari</b>	<b>2.514.220</b>	<b>3.238.119</b>
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	19.012.066	18.727.528
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	-16.497.845	-15.489.409
<b>AAA410</b>	<b>A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche</b>	<b>10.282.580</b>	<b>8.299.493</b>
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	52.913.324	46.246.319
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	-42.630.744	-37.946.826
<b>AAA440</b>	<b>A.II.5) Mobili e arredi</b>	<b>746.822</b>	<b>719.283</b>
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	6.147.682	5.804.811
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	-5.400.861	-5.085.528
<b>AAA470</b>	<b>A.II.6) Automezzi</b>	<b>272.949</b>	<b>160.886</b>
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	2.121.323	2.185.519
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	-1.848.373	-2.024.633
<b>AAA500</b>	<b>A.II.7) Oggetti d'arte</b>	<b>0</b>	<b>1.125</b>
<b>AAA510</b>	<b>A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	0	0
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	0	0
<b>AAA540</b>	<b>A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti</b>	<b>69.724.878</b>	<b>34.198.484</b>
<b>AAA550</b>	<b>A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	0	0
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	0	0
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	0	0
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	0	0
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	0	0
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	0	0
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	0	0
<b>AAA640</b>	<b>A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>64.285</b>	<b>62.105</b>
<b>AAA650</b>	<b>A.III.1) Crediti finanziari</b>	<b>42.411</b>	<b>40.231</b>
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	0	0
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	0	0
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	0	0
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	42.411	40.231
<b>AAA700</b>	<b>A.III.2) Titoli</b>	<b>21.874</b>	<b>21.874</b>
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	21.874	21.874
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	0	0
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	0	0
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	0	0
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	0	0
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	0	0

CODICE	DESCRIZIONE	2012	2011
<b>ABZ999</b>	<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>175.793.569</b>	<b>343.782.621</b>
<b>ABA000</b>	<b>B.I) RIMANENZE</b>	<b>5.218.150</b>	<b>6.508.378</b>
<b>ABA010</b>	<b>B.I.1) Rimanenze beni sanitari</b>	<b>4.856.178</b>	<b>6.099.945</b>
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	1.967.597	2.169.761
ABA030	B.I.1.b) Sanguie ed emocomponenti	85.053	151.072
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	2.207.979	3.234.366
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	14.666	12.741
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	65.347	32.127
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	159.486	184.287
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	356.051	315.591
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0	0
<b>ABA110</b>	<b>B.I.2) Rimanenze beni non sanitari</b>	<b>361.972</b>	<b>408.433</b>
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	0	0
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	95.003	124.443
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	141.907	103.939
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	123.204	111.026
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	1.858	4.346
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0	64.679
<b>ABA190</b>	<b>B.II) CREDITI</b>	<b>154.837.846</b>	<b>336.092.105</b>
<b>ABA200</b>	<b>B.II.1) Crediti v/Stato</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	0	0
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0	0
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0	0
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0	0
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0	0
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	0	0
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	0	0
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	0	0
<b>ABA350</b>	<b>B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma</b>	<b>126.995.876</b>	<b>291.046.657</b>
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	55.202.995	80.643.649
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	0	0
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0	0
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	14.746.926	57.604.346
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	13.512.865	460.218
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	14.948.436	13.866.603
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	0	0
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	11.994.768	8.712.481
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0	0
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	71.792.881	210.403.008
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	44.808.881	56.155.755
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	0	0
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	26.984.000	154.247.253
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0
<b>ABA530</b>	<b>B.II.3) Crediti v/Comuni</b>	<b>2.595.414</b>	<b>1.834.581</b>
<b>ABA540</b>	<b>B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche</b>	<b>985.270</b>	<b>13.419.467</b>
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	829.229	13.332.073
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0	13.124.549
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	829.229	207.524
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	0	0
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	0	0
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	156.041	87.394
<b>ABA610</b>	<b>B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione</b>	<b>13.543.591</b>	<b>11.171.901</b>
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	13.543.591	11.171.901
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	0	0
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	0	0
<b>ABA650</b>	<b>B.II.6) Crediti v/Erario</b>	<b>225.661</b>	<b>200.894</b>
<b>ABA660</b>	<b>B.II.7) Crediti v/altri</b>	<b>10.492.035</b>	<b>18.418.605</b>
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	7.435.912	10.235.660
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	0	1.123.160
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	1.792.154	4.755.947
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	1.263.968	2.303.838
<b>ABA720</b>	<b>B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ABA730</b>	<b>B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ABA740</b>	<b>B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ABA750</b>	<b>B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>15.737.572</b>	<b>1.182.138</b>
<b>ABA760</b>	<b>B.IV.1) Cassa</b>	<b>0</b>	<b>62.052</b>
<b>ABA770</b>	<b>B.IV.2) Istituto Tesoriere</b>	<b>14.247.032</b>	<b>674.235</b>
<b>ABA780</b>	<b>B.IV.3) Tesoreria Unica</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ABA790</b>	<b>B.IV.4) Conto corrente postale</b>	<b>1.490.541</b>	<b>445.851</b>

CODICE	DESCRIZIONE	2012	2011
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	425	40.980
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	0	0
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	0	0
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	425	40.980
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	425	40.980
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	23.081.159	24.287.872
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	718.740	958.320
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	22.362.419	23.329.552
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	0	0
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	0	0
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	-39.598.110	-124.207.014
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	-11.630.580	-11.630.580
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	90.803.073	72.979.709
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	0	0
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0	0
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0	0
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0	0
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	90.482.518	72.659.154
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	320.555	320.555
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	0	0
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	60.043	53.549
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	46.469	46.469
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	0	0
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	0	0
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	0	0
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0	0
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	46.469	46.469
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	278.121.318	216.235.491
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	61.988.238	61.988.238
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	14.901.827	0
PAA200	A.V.3) Altro	201.231.253	154.247.253
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-397.029.657	-346.114.789
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	31.226	-55.776.863
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	11.407.342	4.665.952
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0	0
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	4.884.753	2.669.254
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	1.517.331	1.691.000
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	0	0
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	3.367.423	978.254
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	195.732	0
PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	0	0
PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	0	0
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi progressi	0	0
PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0
PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0
PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	195.732	0
PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	0	0
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	4.657.190	0
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	4.607.088	0
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	0	0
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	50.102	0
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	1.669.667	1.996.698
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	0	0
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	678.499	925.427
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	0	0
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	678.499	925.427
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	0	0
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	991.169	1.071.271
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	2.280.782	2.158.139
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	2.280.782	2.158.139
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	0	0
PDZ999	D) DEBITI	391.262.777	624.716.427
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	37.096.391	38.838.054
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	0	0
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0	0
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	0	0
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0	0
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	0	0
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	61.723.894	214.745.600
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0	0
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	28.189.446	1.169.496
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	19.447.306	20.762.246
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	14.087.142	192.813.858
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	1.239.347	959.672

CODICE	DESCRIZIONE	2012	2011
<b>PDA140</b>	<b>D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>2.762.226</b>	<b>104.818.065</b>
<b>PDA150</b>	<b>D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>2.673.138</b>	<b>104.756.836</b>
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0	34.363.020
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	2.673.138	70.393.816
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	0	0
<b>PDA220</b>	<b>D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione</b>	<b>89.087</b>	<b>61.229</b>
<b>PDA230</b>	<b>D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PDA240</b>	<b>D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE</b>	<b>48.985.273</b>	<b>0</b>
<b>PDA250</b>	<b>D.VI.1) Debiti v/enti regionali</b>	<b>48.985.273</b>	<b>0</b>
<b>PDA260</b>	<b>D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PDA270</b>	<b>D.VI.3) Debiti v/altre partecipate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PDA280</b>	<b>D.VII) DEBITI V/FORNITORI</b>	<b>202.661.576</b>	<b>210.766.941</b>
<b>PDA290</b>	<b>D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</b>	<b>322.823</b>	<b>0</b>
<b>PDA300</b>	<b>D.VII.2) Debiti verso altri fornitori</b>	<b>202.338.753</b>	<b>210.766.941</b>
<b>PDA310</b>	<b>D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>	<b>0</b>	<b>25.950.234</b>
<b>PDA320</b>	<b>D.IX) DEBITI TRIBUTARI</b>	<b>5.981.995</b>	<b>6.090.703</b>
<b>PDA330</b>	<b>D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE</b>	<b>7.862.565</b>	<b>8.246.321</b>
<b>PDA340</b>	<b>D.XI) DEBITI V/ALTRI</b>	<b>22.949.510</b>	<b>14.300.837</b>
<b>PDA350</b>	<b>D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PDA360</b>	<b>D.XI.2) Debiti v/dipendenti</b>	<b>10.417.173</b>	<b>9.421.785</b>
<b>PDA370</b>	<b>D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PDA380</b>	<b>D.XI.4) Altri debiti diversi</b>	<b>12.532.337</b>	<b>4.879.052</b>
<b>PEZ999</b>	<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>0</b>	<b>3.849.394</b>
<b>PEA000</b>	<b>E.I) RATEI PASSIVI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PEA010</b>	<b>E.I.1) Ratei passivi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PEA020</b>	<b>E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PEA030</b>	<b>E.II) RISCONTI PASSIVI</b>	<b>0</b>	<b>3.849.394</b>
<b>PEA040</b>	<b>E.II.1) Risconti passivi</b>	<b>0</b>	<b>3.849.394</b>
<b>PEA050</b>	<b>E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PFZ999</b>	<b>F) CONTI D'ORDINE</b>	<b>23.081.159</b>	<b>24.287.872</b>
<b>PFA000</b>	<b>F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE</b>	<b>718.740</b>	<b>958.320</b>
<b>PFA010</b>	<b>F.II) DEPOSITI CAUZIONALI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PFA020</b>	<b>F.III) BENI IN COMODATO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PFA030</b>	<b>F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE</b>	<b>22.362.419</b>	<b>23.329.552</b>

## MODELLO MINISTERIALE CE

CODICE	VOCE MODELLO CE 2012	BE 2012	BE 2011
	A) Valore della produzione		
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	390.983.660	362.957.341
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	371.650.578	362.161.730
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	364.278.842	353.118.925
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	7.371.736	9.042.805
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	19.160.751	795.611
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	18.074.177	611.788
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	624.124	611.788
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	17.237.025	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	213.028	-
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	150.995	52.840
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	150.995	52.840
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	935.580	130.983
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	808.039	-
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	127.541	130.983
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	-
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	-
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	172.330	0
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-	-
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	795.909	-
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	562.670	-
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	215.639	-
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-	-
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	17.600	-
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	33.412.593	35.236.943
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	27.963.165	29.174.880
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	13.022.396	14.007.357
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	7.716.444	8.093.499
RR0351)	A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	7.716.444	8.093.499
RR0352)	A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	-	-
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.013.867	615.830
RR0361)	A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	1.013.867	615.830
RR0362)	A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	-	-
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
RR0371)	A.4.A.1.3.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	-	-
RR0372)	A.4.A.1.3.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	-	-
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	1.088.323	1.148.501
RR0381)	A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	1.088.323	1.148.501
RR0382)	A.4.A.1.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	-	-
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	70.274	48.272
RR0391)	A.4.A.1.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	70.274	48.272
RR0392)	A.4.A.1.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	-	-
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	348.223	300.528
RR0401)	A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	348.223	300.528
RR0402)	A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	-	-
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	8.068	5.369
RR0411)	A.4.A.1.7.a) Prestazioni termali a compensazione	8.068	5.369
RR0412)	A.4.A.1.7.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	-	-
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-
RR0421)	A.4.A.1.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	-	-
RR0422)	A.4.A.1.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	-	-
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	2.777.198	3.795.358
RR0431)	A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	2.719.052	2.912.550
RR0432)	A.4.A.1.9.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	58.146	882.808

CODICE	VOCE MODELLO CE 2012	BE 2012	BE 2011
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	1.485.425	1.273.721
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	13.455.343	13.893.802
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	9.758.805	9.828.536
RR0461)	A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	9.758.805	9.828.536
RR0462)	A.4.A.3.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	-	-
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	2.409.501	2.738.709
RR0471)	A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	2.409.501	2.738.709
RR0472)	A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta	-	-
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	294.008	225.406
RR0491)	A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	294.008	225.406
RR0492)	A.4.A.3.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	-	-
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	224.664	294.842
RR0501)	A.4.A.3.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a compensazione	224.664	294.842
RR0502)	A.4.A.3.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a fatturazione diretta	-	-
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	716.701	737.829
RR0511)	A.4.A.3.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a compensazione	716.701	737.829
RR0512)	A.4.A.3.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a fatturazione diretta	-	-
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	38.494	41.282
RR0521)	A.4.A.3.7.a) Prestazioni termali Extraregione a compensazione	38.494	41.282
RR0522)	A.4.A.3.7.b) Prestazioni termali Extraregione a fatturazione diretta	-	-
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-
RR0531)	A.4.A.3.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a compensazione	-	-
RR0532)	A.4.A.3.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a fatturazione diretta	-	-
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	13.171	27.199
RR0541)	A.4.A.3.9.a) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a compensazione	210	-
RR0542)	A.4.A.3.9.b) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a fatturazione diretta	12.961	27.199
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-
RR0551)	A.4.A.3.10.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a compensazione	-	-
RR0552)	A.4.A.3.10.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a fatturazione diretta	-	-
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.789.860	1.889.628
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	3.659.569	4.172.435
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	3.659.569	4.172.435
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)	-	-
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-

CODICE	VOCE MODELLO CE 2012	BE 2012	BE 2011
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	15.471.301	15.487.824
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	-	-
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	18.900
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	-
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	18.900
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.237.646	1.538.145
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	47.344	23.886
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	548.615	460.218
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	641.687	1.054.041
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	11.001.688	11.007.365
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	10.846.893	11.007.365
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	2.155	-
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	152.640	-
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	3.231.967	2.923.413
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	1.791.902	1.582.862
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	984.808	1.582.862
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	789.717	-
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	17.377	-
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.440.065	1.340.552
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	6.094.768	5.419.696
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	5.842.377	5.199.597
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	165.965	126.992
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	86.426	93.107
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	5.116.970	1.169.190
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	-	-
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	5.116.970	1.122.091
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	-	-
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	-	-
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	-	47.099
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	2.044.027	3.075.545
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	1.897.538	3.042.778
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	33.538	32.767
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	112.951	-
<b>AZ9999</b>	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>453.919.227</b>	<b>423.346.538</b>
	B) Costi della produzione		
BA0010	B.1) Acquisti di beni	54.558.177	58.396.402
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	53.189.542	56.995.836
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	27.171.106	28.312.034
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	27.164.947	28.304.642
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	6.160	7.392
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-	-
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	1.366	-
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	1.156	-
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	210	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	16.448.974	18.584.462
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	16.067.611	18.027.197
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-	-
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	381.363	557.265
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	523.770	471.520
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	1.122.187	1.256.233
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	6.225.674	6.726.469
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	3.473	5.241
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	374.555	470.381
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.318.438	1.169.496
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.368.635	1.400.567
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-	260
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	264.083	124.390
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	287.730	196.724
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	535.415	704.515
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	115.930	170.843
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	165.477	203.835
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-

CODICE	VOCE MODELLO CE 2012	BE 2012	BE 2011
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	192.564.815	198.386.840
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	164.305.973	168.224.076
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	23.786.629	24.120.332
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	23.583.185	23.946.315
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	14.669.234	15.115.205
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	3.174.555	3.041.532
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	2.140.183	2.092.707
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	3.599.213	3.696.871
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	88.782	62.120
SS0471)	B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	88.782	62.120
SS0472)	B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	114.662	111.896
SS0481)	B.2.A.1.3.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a compensazione	114.662	111.896
SS0482)	B.2.A.1.3.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	30.848.343	34.812.642
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	30.055.440	33.959.262
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	274.018	277.179
SS0511)	B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	274.018	277.179
SS0512)	B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	518.886	576.202
SS0521)	B.2.A.2.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	518.886	576.202
SS0522)	B.2.A.2.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	13.367.041	13.110.676
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	4.053.716	4.936.097
SS0541)	B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	3.859.164	4.906.965
SS0542)	B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	194.553	29.133
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	2.306.888	1.159.303
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	1.905.041	1.775.320
SS0561)	B.2.A.3.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	1.904.012	1.775.320
SS0562)	B.2.A.3.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	1.028	-
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	4.537.537	4.598.320
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	563.859	641.636
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	563.859	641.636
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	15.210.866	16.193.586
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	369.956	405.781
SS0651)	B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	369.956	276.795
SS0652)	B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	128.986
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	14.840.909	15.787.805
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	1.864.936	1.172.780
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	18.961
SS0711)	B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-
SS0712)	B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	18.961
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
SS0731)	B.2.A.5.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-
SS0732)	B.2.A.5.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	1.864.936	1.153.819

CODICE	VOCE MODELLO CE 2012	BE 2012	BE 2011
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	2.478.587	2.784.408
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	248
SS0761)	B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-
SS0762)	B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	248
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
SS0781)	B.2.A.6.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-
SS0782)	B.2.A.6.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	2.478.587	2.784.161
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	44.744.604	43.958.210
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	20.715.061	27.019.444
SS0811)	B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	20.715.061	27.019.444
SS0812)	B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	7.447.598	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	15.846.728	16.693.106
SS0831)	B.2.A.7.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	15.846.728	16.693.106
SS0832)	B.2.A.7.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	735.217	245.661
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	735.217	245.661
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
SS0911)	B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-
SS0912)	B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-	-
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	3.591.535	4.239.483
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	1.528.569	1.761.824
SS0971)	B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	1.528.569	1.761.824
SS0972)	B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	6.587	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	757.463	1.253.701
SS0991)	B.2.A.9.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	757.463	1.253.701
SS0992)	B.2.A.9.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	1.298.917	1.223.958
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	331.677	356.930
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	34.302	32.994
SS1041)	B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	34.302	32.994
SS1042)	B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	205.068	219.823
SS1061)	B.2.A.10.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	205.068	219.823
SS1062)	B.2.A.10.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	92.307	104.113
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-

CODICE	VOCE MODELLO CE 2012	BE 2012	BE 2011
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	10.095.631	9.313.154
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
SS1101)	B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-
SS1102)	B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	100.278	84.113
SS1121)	B.2.A.11.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	100.278	84.113
SS1122)	B.2.A.11.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	9.995.353	9.229.041
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	125.541	162.105
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	25.700
SS1151)	B.2.A.12.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	25.700
SS1152)	B.2.A.12.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	125.541	136.405
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	2.603.989	2.751.338
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-	-
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	2.603.989	2.751.338
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	-
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58)	-	-
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-	-
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	1.924.305	1.712.890
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	507.675	452.005
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	194.304	185.005
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	688.114	579.529
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	534.212	496.351
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.507.155	1.874.114
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	2.013	3.060
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	899.735	1.215.950
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-	-
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	301.189	358.626
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	102.000	76.000
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	468.358	747.200
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	28.189	34.124
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	605.407	655.104
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	605.407	655.104
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	11.825.133	11.661.426
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	625.885	593.964
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	122.212	147.849
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-	-
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	11.077.036	10.919.613
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-	-

CODICE	VOCE MODELLO CE 2012	BE 2012	BE 2011
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	28.258.842	30.162.763
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	24.123.761	24.954.987
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	2.999.606	3.095.733
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	5.082.227	4.947.098
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	3.357.288	3.421.670
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	1.870.636	1.604.793
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-	-
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	2.058.831	2.365.497
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.068.580	1.103.138
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	972.478	1.222.864
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	2.392.797	2.027.498
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	817.116	890.813
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	2.192.859	1.680.336
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	1.759.245	1.174.935
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	433.614	505.402
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	1.311.343	2.595.545
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	17.948
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	480.446	282.965
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	830.897	2.294.632
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	3.772.740	4.499.004
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	3.772.740	4.499.004
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	66.964	38.345
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	-
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	3.678.778	4.424.310
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	26.998	36.350
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	362.341	708.772
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	990	184.852
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	361.351	523.921
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	6.770.303	6.188.889
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	2.578.952	2.493.229
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-	-
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.377.191	2.668.558
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	645.378	862.802
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	168.781	164.300
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-	-
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	4.111.771	4.579.895
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	660.935	651.152
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	3.211.257	3.592.905
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	2.979.632	3.310.296
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	231.625	282.609
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	239.580	335.838
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	239.580	335.838
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-

CODICE	VOCE MODELLO CE 2012	BE 2012	BE 2011
BA2080	Totale Costo del personale	147.018.899	153.374.918
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	122.988.397	128.436.632
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	55.366.492	57.607.304
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	50.169.626	52.316.399
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	49.139.680	50.518.668
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	1.029.945	1.797.731
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	5.196.866	5.290.906
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	4.896.511	4.937.130
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	300.355	353.775
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	67.621.905	70.829.328
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	66.956.464	70.399.531
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	665.441	429.796
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	1.162.546	1.178.356
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	1.097.481	1.113.278
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	1.097.481	1.113.278
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	-
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	65.065	65.078
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	65.065	65.078
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	13.505.530	14.113.927
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	135.580	207.781
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	135.580	207.781
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	13.369.949	13.906.146
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	13.015.684	13.564.659
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	354.265	341.488
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	9.362.427	9.646.003
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.283.315	1.288.724
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.121.731	1.127.161
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	161.584	161.563
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	8.079.112	8.357.279
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	8.018.938	8.296.385
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	60.174	60.894
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	11.250.306	22.633.959
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	303.773	346.203
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	2.950.795	14.945.287
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	7.995.737	7.342.470
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	926.152	716.872
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	7.069.585	6.625.597
BA2560	Totale Ammortamenti	9.970.489	7.746.187
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	886.418	773.615
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-	-
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	4.190.697	2.482.563
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	20.957	20.957
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	4.169.741	2.461.606
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.893.375	4.490.009
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	3.481.216	-
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	3.481.216	-
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	1.225.545	117.796
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	1.241.905	11.650
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	- 16.360	- 106.146

CODICE	VOCE MODELLO CE 2012	BE 2012	BE 2011
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	6.430.166	1.915.950
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	132.439	739.056
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	132.439	739.056
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-	-
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	276.057	277.700
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.853.718	-
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	2.046.578	-
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	757.038	-
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	50.102	-
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	3.167.953	899.193
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	1.440.186	-
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	180.606	418.478
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-	19.800
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-	-
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	-
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	1.547.161	460.916
SS2895)	B.17) Totale voci da consolidare passive		
<b>BZ9999</b>	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>437.381.688</b>	<b>453.105.244</b>
	C) Proventi e oneri finanziari	-	-
CA0010	C.1) Interessi attivi	33.616	48.299
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	24.767	16.196
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	8.849	32.103
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-	-
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	4.132.885	3.372.139
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	158.422	362.202
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	1.686.731	1.760.712
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	2.287.731	1.249.226
CA0150	C.4) Altri oneri	-	-
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-	-
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-	-
<b>CZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>- 4.099.269</b>	<b>- 3.323.840</b>
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-
DA0020	D.2) Svalutazioni	-	-
<b>DZ9999</b>	<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	E) Proventi e oneri straordinari	-	-
EA0010	E.1) Proventi straordinari	4.363.980	8.636.880
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	15.085	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	4.348.895	8.636.880
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	5.150	-
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	2.121.442	5.508.847
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10.216	195.261
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	2.111.226	5.313.587
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	1.506.053	-
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	18.896	3.860.880
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	98.609	52.200
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	487.668	1.400.507

CODICE	VOCE MODELLO CE 2012	BE 2012	BE 2011
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	2.222.303	3.128.033
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.208	2.623.924
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	2.221.095	504.109
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	-
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	10.630
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	2.221.095	493.479
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-
EA0260	E.2) Oneri straordinari	7.161.781	21.327.593
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-	6.486
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	7.161.781	21.321.108
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	6.777.716	18.716.641
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	26.377	941.542
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	26.377	941.542
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	6.751.339	17.775.099
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	1.125.052	2.384.206
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	511.854	1.345.957
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	280.531	72.485
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	332.668	965.764
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	247.589	950.116
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	130.319	941.889
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	25.988	-
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	5.222.391	13.498.889
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	384.064	2.604.466
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	2.551.586
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	384.064	52.880
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	384.064	52.880
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-
<b>EZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>- 2.797.801</b>	<b>- 12.690.713</b>
<b>XA0000</b>	<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>9.640.469</b>	<b>- 45.773.259</b>
	Imposte e tasse	-	-
YA0010	Y.1) IRAP	9.516.764	9.913.604
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	8.593.648	8.973.856
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	632.488	680.522
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	190.108	194.226
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	100.521	65.000
YA0060	Y.2) IRES	92.480	90.000
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	92.480	90.000
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-
<b>YZ9999</b>	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>9.609.244</b>	<b>10.003.604</b>
<b>ZZ9999</b>	<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>31.226</b>	<b>- 55.776.863</b>

## Allegato N 1 – Confronto SP e CE 2011 deliberato e riclassificato ex D.lgs 118/2011

ATTIVO		Anno 2011 ex D.Lgs 118/2011	ATTIVO		Anno 2011 Deliberato
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>			<b>A) Immobilizzazioni</b>		
<b>I Immobilizzazioni immateriali</b>		<b>2.634.538</b>	<b>I. Immateriali</b>		<b>2.634.537</b>
1)	Costi d'impianto e di ampliamento	-	1)	Costi d'impianto ed ampliamento	
2)	Costi di ricerca e sviluppo	-	2)	Costi di ricerca, di sviluppo	
3)	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	484.388	3)	Diritti di brevetto e utilizzazione di opere ingegno	484.387
4)	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	4)	Immobilizzazione in corso e acconti	
5)	Altre immobilizzazioni immateriali	2.150.150	5)	Altre	2.150.150
<b>II Immobilizzazioni materiali</b>		<b>164.662.658</b>	<b>II. Materiali</b>		<b>164.662.656</b>
1)	Terreni	2.237.878	1)	Terreni	2.237.878
a)	Terreni disponibili	-			
b)	Terreni indisponibili	2.237.878			
2)	Fabbricati	115.807.390	2)	Fabbricati	115.807.389
a)	Fabbricati non strumentali (disponibili)	453.631	a)	Disponibili	453.631
b)	Fabbricati strumentali (indisponibili)	115.353.759	b)	Non Disponibili	115.353.758
3)	Impianti e macchinari	3.238.119	c)	Destinati alla Vendita	
4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche	8.299.493	3)	Impianti e Macchinari	3.238.119
5)	Mobili e arredi	719.283	4)	Attrezzature Sanitarie e Scientifiche	8.299.492
6)	Automezzi	160.886	5)	Mobili e Arredi	719.283
7)	Oggetti d'arte	1.125	6)	Automezzi	160.886
8)	Altre immobilizzazioni materiali	-	7)	Altri Beni	1.125
9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	34.198.484	8)	Immobilizzazioni in corso e acconti	34.198.484
<b>III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per</b>		<b>62.105</b>	<b>III. Finanziarie</b>		<b>62.105</b>
1)	Crediti finanziari	40.231	1)	Crediti	40.231
a)	Crediti finanziari v/Stato	-		- entro 12 mesi	
b)	Crediti finanziari v/Regione	-		- oltre 12 mesi	
c)	Crediti finanziari v/partecipate	-			
d)	Crediti finanziari v/altri	40.231			
2)	Titoli	21.874	2)	Titoli	21.874
a)	Partecipazioni	21.874			
b)	Altri titoli	-			
<b>Totale A)</b>		<b>167.359.301</b>	<b>Totale Immobilizzazioni</b>		<b>167.359.298</b>
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			<b>B) Attivo Circolante</b>		
<b>I Rimanenze</b>		<b>6.508.378</b>	<b>I. Rimanenze</b>		<b>6.508.375</b>
1)	Rimanenze beni sanitari	6.099.945	1)	Sanitarie	6.099.942
2)	Rimanenze beni non sanitari	343.754	2)	Non Sanitarie	343.754
3)	Acconti per acquisti beni sanitari	-	3)	Acconti	64.679
4)	Acconti per acquisti beni non sanitari	64.679			
<b>II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli</b>		<b>336.092.105</b>	<b>II. Crediti</b>		<b>336.092.106</b>
1)	Crediti v/Stato	-			
a)	Crediti v/Stato - parte corrente	-			
1)	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-			
2)	Crediti v/Stato - altro	-			
b)	Crediti v/Stato - investimenti	-			
c)	Crediti v/Stato - per ricerca	-			
1)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-			
2)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-			
3)	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-			
4)	Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-			
d)	Crediti v/prefetture	-			
2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	291.046.657	1)	da Regione o Provincia Autonoma	291.046.657
a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	80.643.649		- entro 12 mesi	291.046.657
1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	80.643.649		- oltre 12 mesi	
a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	71.931.168			
b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-			
c)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-			
d)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	8.712.481			
2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-			

	b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	210.403.008		
	1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	56.155.755		
	2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-		
	3) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	154.247.253		
	4) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-		
	3) Crediti v/ Comuni	1.834.581	2) da Comune	1.834.581
			- entro 12 mesi	1.834.581
			- oltre 12 mesi	
	4) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	13.419.467	3) da Aziende Sanitarie Pubbliche	13.419.467
	a) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione	13.332.073	- Regione Toscana	13.332.073
			- entro 12 mesi	13.332.073
			- oltre 12 mesi	
	b) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	87.394	- Altre Regioni	87.394
			- entro 12 mesi	87.394
			- oltre 12 mesi	
	5) Crediti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	11.171.901	4) ARPAT	0
			- entro 12 mesi	
			- oltre 12 mesi	
	6) Crediti v/ Erario	200.894	5) da Erario	200.894
			- entro 12 mesi	200.894
			- oltre 12 mesi	
	7) Crediti v/ altri	18.418.605	6) Verso Altri	29.590.507
			- entro 12 mesi	29.590.507
			- oltre 12 mesi	
<b>III</b>	<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	-	<b>III. Attività che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>0</b>
	1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	
	2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	2) Titoli che non costituiscono immobilizzazioni	
<b>IV</b>	<b>Disponibilità liquide</b>	<b>1.182.138</b>	<b>IV. Disponibilità Liquide</b>	<b>1.182.139</b>
	1) Cassa	62.052	1) Cassa	62.052
	2) Istituto Tesoriere	674.235	2) Istituto Cassiere	674.236
	3) Tesoreria Unica	-	3) C/c Postale	445.851
	4) Conto corrente postale	445.851		
	<b>Totale B)</b>	<b>343.782.621</b>	<b>Totale Attivo Circolante</b>	<b>343.782.620</b>
<b>C)</b>	<b>RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>		<b>C) Ratei e Risconti</b>	
<b>I</b>	<b>Ratei attivi</b>	-	1) Ratei	0
<b>II</b>	<b>Risconti attivi</b>	40.980	2) Risconti	40.980
	<b>Totale C)</b>	<b>40.980</b>	<b>Totale Ratei e Risconti</b>	<b>40.980</b>
	<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C)</b>	<b>511.182.902</b>	<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>511.182.898</b>
<b>D)</b>	<b>CONTI D'ORDINE</b>		<b>Conti d'ordine</b>	
	1) Canoni di leasing ancora da pagare	958.320	I) Canoni leasing ancora da pagare	958.320
	2) Depositi cauzionali	23.329.552	II) Depositi cauzionali	23.329.552
	3) Beni in comodato	-	1) Beni in comodato	
			2) Altri depositi cauzionali	23.329.552
	4) Altri conti d'ordine	-	III) Altri conti d'ordine	
	<b>Totale D)</b>	<b>24.287.872</b>	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>24.287.872</b>

PASSIVO		Anno 2011 ex D.Lgs 118/2011	PASSIVO		Anno 2011 Deliberato
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>			<b>A) Patrimonio Netto</b>		
I	Fondo di dotazione	-11.630.580	III.	Fondo di dotazione	-11.584.112
II	Finanziamenti per investimenti	72.979.709	I.	Finanziamenti per investimenti	72.979.709
	1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-			
	2) Finanziamenti da Stato per investimenti	-			
	a) <i>Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88</i>	-			
	b) <i>Finanziamenti da Stato per ricerca</i>	-			
	c) <i>Finanziamenti da Stato - altro</i>	-			
	3) Finanziamenti da Regione per investimenti	72.659.154			
	4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	320.555			
	5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-			
III	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	53.549	II.	Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	53.549
IV	Altre riserve	46.469			
V	Contributi per ripiano perdite	216.235.491	IV.	Versamenti per ripiano perdite	216.235.491
VI	Utili (perdite) portati a nuovo	-346.114.789	V)	Utili (perdite) portate a nuovo	-346.114.789
			2)	Utili (perdite) portate a nuovo	-346.114.789
VII	Utile (perdita) dell'esercizio	-55.776.863	VI.	Utile o perdita d'esercizio	-55.776.863
Totale A)		-124.207.014	<b>Totale Patrimonio Netto</b>		<b>-124.207.015</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>			<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
1)	Fondi per imposte, anche differite	-	I)	Fondi per imposte, anche differite	
2)	Fondi per rischi	2.669.254	II)	Fondi per rischi	2.669.254
3)	Fondi da distribuire	-			
4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	-	III)	Altri fondi per oneri e spese	1.996.698
5)	Altri fondi oneri	1.996.698	3)	Altri fondi per oneri e spese	1.996.698
Totale B)		4.665.952	<b>Totale Fondi Rischi Oneri</b>		<b>4.665.952</b>
<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>			<b>C) Trattamento fine rapporto</b>		
1)	Premi operosità	2.158.139	I)	Fondo per premi operosità	2.158.139
2)	TFR personale dipendente	-	II)	Fondo per trattamento fine rapporto dipendenti	
Totale C)		2.158.139	<b>Totale Trattamento Fine Rapporto</b>		<b>2.158.139</b>
<b>D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>			<b>D) Debiti</b>		
1)	Mutui passivi	38.838.054	1)	Mutui	38.838.053
			-	entro 12 mesi	1.885.696
			-	oltre 12 mesi	36.952.357
2)	Debiti v/Stato	-	2)	Regione o Provincia Autonoma	214.745.601
3)	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	214.745.600	-	entro 12 mesi	214.745.601
			-	oltre 12 mesi	0
4)	Debiti v/Comuni	959.672	3)	Comune	959.672
			-	entro 12 mesi	959.672
			-	oltre 12 mesi	0
5)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	104.818.065	4)	Aziende Sanitarie Pubbliche	104.818.065
a)	<i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità</i>	104.756.836	-	entro 12 mesi	104.818.065
b)	<i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>	-	-	oltre 12 mesi	0
c)	<i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>	-			
d)	<i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni</i>	-			
e)	<i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto</i>	-			
f)	<i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i>	61.229			
6)	Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della	-	5)	ARPAT	0
			-	entro 12 mesi	0
			-	oltre 12 mesi	0
7)	Debiti v/fornitori	210.766.941	6)	Fornitori	210.766.941
			-	entro 12 mesi	210.766.941
			-	oltre 12 mesi	0

8) Debiti v/Istituto Tesoriere	25.950.234	7) Debiti verso Istituto Cassiere	25.950.234
		- entro 12 mesi	25.950.234
		- oltre 12 mesi	0
9) Debiti tributari	6.090.703	8) Debiti Tributari	6.090.703
		- entro 12 mesi	6.090.703
		- oltre 12 mesi	0
10) Debiti v/altri finanziatori	-		
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	8.246.321	9) Debiti verso Istituti di previdenza	8.246.321
		- entro 12 mesi	8.246.321
		- oltre 12 mesi	0
12) Debiti v/altri	14.300.837	10) Altri Debiti	14.300.837
		- entro 12 mesi	14.300.837
		- oltre 12 mesi	0
<b>Totale D)</b>	<b>624.716.427</b>	<b>Totale Debiti</b>	<b>624.716.427</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>		<b>E) Ratei e Risconti</b>	
1) Ratei passivi	-	1) Ratei	0
2) Risconti passivi	3.849.394	2) Risconti	3.849.394
<b>Totale E)</b>	<b>3.849.394</b>	<b>Totale Ratei e Risconti</b>	<b>3.849.394</b>
<b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)</b>	<b>511.182.898</b>	<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>511.182.898</b>
<b>F) CONTI D'ORDINE</b>		<b>Conti d'ordine</b>	
1) Canoni di leasing ancora da pagare	958.320	I) Canoni leasing ancora da pagare	958.320
2) Depositi cauzionali	-		
3) Beni in comodato	-		
4) Altri conti d'ordine	23.329.552	II) Depositi cauzionali	23.329.552
		1) Beni in comodato	0
		2) Altri depositi cauzionali	23.329.552
		III) Altri conti d'ordine	0
<b>Totale F)</b>	<b>24.287.872</b>	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>24.287.872</b>

CONTO ECONOMICO		Anno 2011 ex D.Lgs 118/2011	CONTO ECONOMICO		Anno 2011 Deliberato
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>					
1) Contributi in c/esercizio		362.957.341	1) Contributi in c/esercizio		362.957.341
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		362.161.730			
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo		795.611			
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati		611.788			
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse		-			
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA		-			
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro		-			
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)		52.840			
6) Contributi da altri soggetti pubblici		130.983			
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		0			
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		-			
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di		-			
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		35.236.943	2) Proventi e ricavi diversi		38.772.706
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		29.174.880			
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia		4.172.435			
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		1.889.628			
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		15.487.824	3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche		14.822.407
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		5.419.696	4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie		5.418.839
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		1.169.190	5) Costi Capitalizzati		1.169.190
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-			
9) Altri ricavi e proventi		3.075.545			
<b>Totale A)</b>		<b>423.346.538</b>	<b>Totale Valore della Produzione</b>		<b>423.140.483</b>

<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>58.396.402</b>	1) Acquisti di beni	58.396.402
a) Acquisti di beni sanitari	56.995.836		
b) Acquisti di beni non sanitari	1.400.567		
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>168.224.076</b>	2) Acquisti di servizi	196.456.779
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	24.120.332	a) Acquisti servizi sanitari	168.087.670
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	34.812.642	a.1) da pubblico	57.901.479
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica	13.110.676	a.2) da privato	110.186.191
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	16.193.586		
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	1.172.780		
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	2.784.408		
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	43.958.210		
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e	-		
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	4.239.483		
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	356.930		
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	9.313.154		
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	162.105		
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof.	2.751.338		
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	1.712.890		
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di	1.874.114		
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	11.661.426		
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-		
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>30.162.763</b>	b) Acquisti servizi non sanitari	28.369.109
a) Servizi non sanitari	24.954.987	b.1) da pubblico	485.765
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di	4.499.004	b.2) da privato	27.883.344
c) Formazione	708.772		
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>6.188.889</b>	3) Manutenzioni e riparazioni	6.188.889
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>4.579.895</b>	4) Godimento beni di terzi	4.571.602
<b>6) Costi del personale</b>	<b>153.374.918</b>		153.374.918
a) Personale dirigente medico	52.316.399	5) <i>Personale Sanitario</i>	128.436.632
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	5.290.906	6) <i>Personale Professione</i>	1.178.356
c) Personale comparto ruolo sanitario	70.829.328	7) <i>Personale Tecnico</i>	14.113.927
d) Personale dirigente altri ruoli	2.609.783	8) <i>Personale Amministrativo</i>	9.646.003
e) Personale comparto altri ruoli	22.328.504		
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>22.633.959</b>	9) Oneri vari di gestione	24.572.313
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>7.746.187</b>	Totale Ammortamenti	7.746.187
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	773.615	10) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	773.615
b) Ammortamenti dei Fabbricati	2.482.563	11) Ammortamenti dei fabbricati	2.482.563
		a) ammortamento fabbricati non strumentali (Disponibili)	20.957
		b) ammortamento fabbricati strumentali (Indisponibili)	2.461.606
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.490.009	12) Ammortamento delle altre Immobilizzazioni Materiali	4.490.009
		a) Ammortamento impianti e macchinari	1.000.957
		b) Ammortamento attrezzature sanitarie e scientifiche	3.088.075
		c) Ammortamento mobili ed arredi	276.445
		d) Ammortamento automezzi	124.157
		e) Ammortamento altre immobilizzazioni	375
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	-	13) Svalutazione dei crediti	
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	<b>-117.796</b>	14) Variazioni delle rimanenze	-117.796
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-11.650	a) Sanitarie	-11.649
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-106.146	b) Non Sanitarie	-106.147
<b>11) Accantonamenti</b>	<b>1.915.950</b>	15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	1.915.950
a) Accantonamenti per rischi	739.056		
b) Accantonamenti per premio operosità	277.700		
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-		
d) Altri accantonamenti	899.193		
<b>Totale B)</b>	<b>453.105.244</b>	<b>Totale Costi della Produzione</b>	<b>453.105.244</b>

<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>-29.758.706</b>	<b>Differenza tra Valore e Costi della Produzione</b>	<b>-29.964.761</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	48.299	1) Interessi attivi	48.299
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	3.372.139	3) Interessi passivi	-3.372.140
<b>Totale C)</b>	<b>-3.323.840</b>	<b>Totale Proventi e Oneri Finanziari</b>	<b>-3.323.841</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			
1) Rivalutazioni	-	1) Rivalutazioni	0
2) Svalutazioni	-	2) Svalutazioni	0
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>Totale Rettifiche di Valore di attività Finanziarie</b>	<b>0</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			
1) Proventi straordinari	8.636.880	1) Proventi straordinari	
a) Plusvalenze	-	A) Plusvalenze	0
b) Altri proventi straordinari	8.636.880	B) Altri proventi straordinari	8.842.936
		1) proventi da donazioni e liberalità diverse	0
		2) sopravvenienze attive	5.508.848
		3) insussistenze attive	3.128.033
		4) altri proventi straordinari	206.055
2) Oneri straordinari	21.327.593	2) Oneri straordinari	
a) Minusvalenze	6.486	A) Minusvalenze	-6.486
b) Altri oneri straordinari	21.321.108	B) Altri oneri straordinari	-21.321.107
		1) oneri tributari da esercizi precedenti	
		2) oneri da cause civili	
		3) sopravvenienze passive	-18.716.641
		4) insussistenze passive	-2.604.466
		5) altri oneri straordinari	
<b>Totale E)</b>	<b>-12.690.713</b>	<b>Totale Rettifiche di Valore di attività straordinarie</b>	<b>-12.484.657</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>-45.773.259</b>	<b>Risultato Prima delle Imposte</b>	<b>-45.773.259</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>			
1) IRAP	9.913.604		
a) IRAP relativa a personale dipendente	8.973.856	1) IRAP	9.913.604
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro	680.522		
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	194.226		
d) IRAP relativa ad attività commerciali	65.000		
2) IRES	90.000	2) IRES	90.000
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	3) ACCANTONAMENTO A FONDO IMPOSTE	
<b>Totale Y)</b>	<b>10.003.604</b>	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>10.003.604</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-55.776.863</b>	<b>Utile (Perdita) dell'esercizio</b>	<b>-55.776.863</b>

## Allegato N 2 - MODELLO FLUSSI DI CASSA REGIONE TOSCANA

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		GENNAIO			FEBBRAIO			MARZO		
		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
<b>A</b>	<b>SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO</b>	-25.437		-25.437	-31.934	0	-31.934	-31.308	0	-31.308
<b>1</b>	<b>Entrate</b>									
	<b>1a Trasferimenti da Regione:</b>									
	1a1 -per quota ordinaria	23.279		23.279	23.336		23.336	25.461		25.461
	1a2 -per fondi finalizzati			0	191		191	683		683
	1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori			0			0	6.110		6.110
	1a4 -per quota straordinaria			0	9.072		9.072	570		570
	<b>Totale Trasferimenti da Regione</b>	<b>23.279</b>	<b>0</b>	<b>23.279</b>	<b>32.599</b>	<b>0</b>	<b>32.599</b>	<b>32.824</b>	<b>0</b>	<b>32.824</b>
	1b Entrate proprie	567		567	1.085		1.085	1.793		1.793
	1c Entrate per mutui			0			0			0
	1d Altre entrate	1.699		1.699	116		116	3.478		3.478
	<b>1 Totale entrate</b>	<b>25.545</b>	<b>0</b>	<b>25.545</b>	<b>33.800</b>	<b>0</b>	<b>33.800</b>	<b>38.095</b>	<b>0</b>	<b>38.095</b>
<b>2</b>	<b>Uscite</b>									
	2a Pagamenti per il personale	20.198		20.198	16.300		16.300	15.301		15.301
	<b>2b Pagamenti ai fornitori:</b>									
	2b1 -per forniture di funzionamento	1.954		1.954	3.580		3.580	1.095		1.095
	2b2 -per forniture estav			0	0		0	0		0
	<b>Totale Pagamenti ai fornitori</b>	<b>1.954</b>	<b>0</b>	<b>1.954</b>	<b>3.580</b>	<b>0</b>	<b>3.580</b>	<b>1.095</b>	<b>0</b>	<b>1.095</b>
	2c Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0			0
	2d Altre uscite	9.890		9.890	13.294		13.294	13.692		13.692
	<b>2 Totale uscite</b>	<b>32.042</b>	<b>0</b>	<b>32.042</b>	<b>33.174</b>	<b>0</b>	<b>33.174</b>	<b>30.088</b>	<b>0</b>	<b>30.088</b>
<b>B</b>	<b>ENTRATE - USCITE</b>	<b>-6.497</b>	<b>0</b>	<b>-6.497</b>	<b>626</b>	<b>0</b>	<b>626</b>	<b>8.007</b>	<b>0</b>	<b>8.007</b>
<b>3</b>	<b>Giroconto parte capitale - parte corrente</b>			0			0			0
<b>C</b>	<b>FABBISOGNO DI PERIODO</b>	<b>-31.934</b>	<b>0</b>	<b>-31.934</b>	<b>-31.308</b>	<b>0</b>	<b>-31.308</b>	<b>-23.301</b>	<b>0</b>	<b>-23.301</b>
	Massima anticipazione consentita			-35.564			-35.564			-35.564
	Anticipazione vincolata per mutui									
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-35.564			-35.564			-35.564
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-31.934			-31.308			-23.301
	<b>LIQUIDITA' DISPONIBILE</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>
	<b>LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.</b>			<b>3.630</b>			<b>4.256</b>			<b>12.263</b>
	<b>FABBISOGNO DA COPRIRE</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		APRILE			MAGGIO			GIUGNO		
		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
<b>A</b>	<b>SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO</b>	-23.301	0	-23.301	-24.950	0	-24.950	-24.428	0	-24.428
<b>1</b>	<b>Entrate</b>									
	<b>1a Trasferimenti da Regione:</b>									
	1a1 -per quota ordinaria	25.461		25.461	25.361		25.361	25.361		25.361
	1a2 -per fondi finalizzati	235		235	1.267		1.267	75		75
	1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori	7.594		7.594			0	2.801		2.801
	1a4 -per quota straordinaria			0			0			0
	<b>Totale Trasferimenti da Regione</b>	<b>33.290</b>	<b>0</b>	<b>33.290</b>	<b>26.628</b>	<b>0</b>	<b>26.628</b>	<b>28.237</b>	<b>0</b>	<b>28.237</b>
	1b Entrate proprie	1.060		1.060	880		880	1.105		1.105
	1c Entrate per mutui			0			0			0
	1d Altre entrate	110		110	2.801		2.801	39		39
	<b>1 Totale entrate</b>	<b>34.460</b>	<b>0</b>	<b>34.460</b>	<b>30.309</b>	<b>0</b>	<b>30.309</b>	<b>29.381</b>	<b>0</b>	<b>29.381</b>
<b>2</b>	<b>Uscite</b>									
	2a Pagamenti per il personale	14.485		14.485	14.426		14.426	15.095		15.095
	<b>2b Pagamenti ai fornitori:</b>									
	2b1 -per forniture di funzionamento	2.081		2.081	1.665		1.665	4.092		4.092
	2b2 -per forniture estav	0		0	0		0	0		0
	<b>Totale Pagamenti ai fornitori</b>	<b>2.081</b>	<b>0</b>	<b>2.081</b>	<b>1.665</b>	<b>0</b>	<b>1.665</b>	<b>4.092</b>	<b>0</b>	<b>4.092</b>
	2c Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0	1.714		1.714
	2d Altre uscite	19.543		19.543	13.696		13.696	10.377		10.377
	<b>2 Totale uscite</b>	<b>36.109</b>	<b>0</b>	<b>36.109</b>	<b>29.787</b>	<b>0</b>	<b>29.787</b>	<b>31.278</b>	<b>0</b>	<b>31.278</b>
<b>B</b>	<b>ENTRATE - USCITE</b>	<b>-1.649</b>	<b>0</b>	<b>-1.649</b>	<b>522</b>	<b>0</b>	<b>522</b>	<b>-1.897</b>	<b>0</b>	<b>-1.897</b>
<b>3</b>	<b>Giroconto parte capitale - parte corrente</b>			0			0			0
<b>C</b>	<b>FABBISOGNO DI PERIODO</b>	<b>-24.950</b>	<b>0</b>	<b>-24.950</b>	<b>-24.428</b>	<b>0</b>	<b>-24.428</b>	<b>-26.325</b>	<b>0</b>	<b>-26.325</b>
	Massima anticipazione consentita			-35.564			-35.564			-35.564
	Anticipazione vincolata per mutui									
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-35.564			-35.564			-35.564
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-24.950			-24.428			-26.325
	<b>LIQUIDITA' DISPONIBILE</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>
	<b>LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.</b>			<b>10.614</b>			<b>11.136</b>			<b>9.239</b>
	<b>FABBISOGNO DA COPRIRE</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000	LUGLIO			AGOSTO			SETTEMBRE		
	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
<b>A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO</b>	-26.325	0	-26.325	-30.914	0	-30.914	-30.548	0	-30.548
<b>1 Entrate</b>									
<b>1a Trasferimenti da Regione:</b>									
1a1 -per quota ordinaria	25.782		25.782	20.829		20.829	20.790		20.790
1a2 -per fondi finalizzati	424		424	44		44	5.182		5.182
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori			0	8.862		8.862			0
1a4 -per quota straordinaria			0			0	20.000		20.000
<b>Totale Trasferimenti da Regione</b>	<b>26.206</b>	<b>0</b>	<b>26.206</b>	<b>29.735</b>	<b>0</b>	<b>29.735</b>	<b>45.972</b>	<b>0</b>	<b>45.972</b>
1b Entrate proprie	1.561		1.561	400		400	860		860
1c Entrate per mutui			0			0			0
1d Altre entrate	114		114	16		16	1.002		1.002
<b>1 Totale entrate</b>	<b>27.881</b>	<b>0</b>	<b>27.881</b>	<b>30.151</b>	<b>0</b>	<b>30.151</b>	<b>47.834</b>	<b>0</b>	<b>47.834</b>
<b>2 Uscite</b>									
<b>2a Pagamenti per il personale</b>	<b>16.050</b>		<b>16.050</b>	<b>12.824</b>		<b>12.824</b>	<b>14.221</b>		<b>14.221</b>
<b>2b Pagamenti ai fornitori:</b>									
2b1 -per forniture di funzionamento	4.264		4.264	925		925	7.340		7.340
2b2 -per forniture estav	0		0	0		0	0		0
<b>Totale Pagamenti ai fornitori</b>	<b>4.264</b>	<b>0</b>	<b>4.264</b>	<b>925</b>	<b>0</b>	<b>925</b>	<b>7.340</b>	<b>0</b>	<b>7.340</b>
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0			0
2d Altre uscite	12.156		12.156	16.036		16.036	14.735		14.735
<b>2 Totale uscite</b>	<b>32.470</b>	<b>0</b>	<b>32.470</b>	<b>29.785</b>	<b>0</b>	<b>29.785</b>	<b>36.296</b>	<b>0</b>	<b>36.296</b>
<b>B ENTRATE - USCITE</b>	<b>-4.589</b>	<b>0</b>	<b>-4.589</b>	<b>366</b>	<b>0</b>	<b>366</b>	<b>11.538</b>	<b>0</b>	<b>11.538</b>
<b>3 Giroconto parte capitale - parte corrente</b>			0			0			0
<b>C FABBISOGNO DI PERIODO</b>	<b>-30.914</b>	<b>0</b>	<b>-30.914</b>	<b>-30.548</b>	<b>0</b>	<b>-30.548</b>	<b>-19.010</b>	<b>0</b>	<b>-19.010</b>
Massima anticipazione consentita			-35.564			-35.564			-35.564
Anticipazione vincolata per mutui									
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-35.564			-35.564			-35.564
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-30.914			-30.548			-19.010
<b>LIQUIDITA' DISPONIBILE</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>
<b>LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.</b>			<b>4.650</b>			<b>5.016</b>			<b>16.554</b>
<b>FABBISOGNO DA COPRIRE</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000	OTTOBRE			NOVEMBRE			DICEMBRE		
	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
<b>A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO</b>	-19.010	0	-19.010	-17.703	0	-17.703	-5.592	0	-5.592
<b>1 Entrate</b>									
<b>1a Trasferimenti da Regione:</b>									
1a1 -per quota ordinaria	20.867		20.867	24.207		24.207	24.122		24.122
1a2 -per fondi finalizzati	196		196	14.436		14.436	18.529		18.529
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori	691		691	3.329		3.329	1.190		1.190
1a4 -per quota straordinaria			0			0	20.000		20.000
<b>Totale Trasferimenti da Regione</b>	<b>21.754</b>	<b>0</b>	<b>21.754</b>	<b>41.972</b>	<b>0</b>	<b>41.972</b>	<b>63.841</b>	<b>0</b>	<b>63.841</b>
1b Entrate proprie	1.295		1.295	1.035		1.035	1.048		1.048
1c Entrate per mutui			0			0			0
1d Altre entrate	1.805		1.805	102		102	928		928
<b>1 Totale entrate</b>	<b>24.854</b>	<b>0</b>	<b>24.854</b>	<b>43.109</b>	<b>0</b>	<b>43.109</b>	<b>65.817</b>	<b>0</b>	<b>65.817</b>
<b>2 Uscite</b>									
<b>2a Pagamenti per il personale</b>	<b>14.126</b>		<b>14.126</b>	<b>14.627</b>		<b>14.627</b>	<b>19.761</b>		<b>19.761</b>
<b>2b Pagamenti ai fornitori:</b>									
2b1 -per forniture di funzionamento	1.610		1.610	2.942		2.942	6.923		6.923
2b2 -per forniture estav	0		0	0		0	0		0
<b>Totale Pagamenti ai fornitori</b>	<b>1.610</b>	<b>0</b>	<b>1.610</b>	<b>2.942</b>	<b>0</b>	<b>2.942</b>	<b>6.923</b>	<b>0</b>	<b>6.923</b>
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0	1.714		1.714
2d Altre uscite	7.811		7.811	13.429		13.429	17.582		17.582
<b>2 Totale uscite</b>	<b>23.547</b>	<b>0</b>	<b>23.547</b>	<b>30.998</b>	<b>0</b>	<b>30.998</b>	<b>45.980</b>	<b>0</b>	<b>45.980</b>
<b>B ENTRATE - USCITE</b>	<b>1.307</b>	<b>0</b>	<b>1.307</b>	<b>12.111</b>	<b>0</b>	<b>12.111</b>	<b>19.837</b>	<b>0</b>	<b>19.837</b>
<b>3 Giroconto parte capitale - parte corrente</b>			0			0			0
<b>C FABBISOGNO DI PERIODO</b>	<b>-17.703</b>	<b>0</b>	<b>-17.703</b>	<b>-5.592</b>	<b>0</b>	<b>-5.592</b>	<b>14.245</b>	<b>0</b>	<b>14.245</b>
Massima anticipazione consentita			-35.564			-35.564			-35.564
Anticipazione vincolata per mutui									
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-35.564			-35.564			-35.564
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-17.703			-5.592			0
<b>LIQUIDITA' DISPONIBILE</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>14.245</b>
<b>LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.</b>			<b>17.861</b>			<b>29.972</b>			<b>35.564</b>
<b>FABBISOGNO DA COPRIRE</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>