

## STATO PATRIMONIALE ATTIVO

**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO		Anno 2012	Anno 2011	VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013				Importo	%
<b>A)</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>				
	<b>I Immobilizzazioni immateriali</b>	273.436	413.409	-139.973	-33,9%
	1) Costi d'impianto e di ampliamento	-	1.181	-1.181	-100,0%
	2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-
	3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	5.105	2.124	2.981	140,4%
	4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-	-
	5) Altre immobilizzazioni immateriali	268.331	410.104	-141.773	-34,6%
	<b>II Immobilizzazioni materiali</b>	<b>32.297.706</b>	<b>32.727.091</b>	<b>-429.385</b>	<b>-1,3%</b>
	1) Terreni	4.463.540	4.463.540	-	0,0%
	a) Terreni disponibili	-	-	-	-
	b) Terreni indisponibili	4.463.540	4.463.540	-	0,0%
	2) Fabbricati	19.375.775	19.496.770	-120.995	-0,6%
	a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	399.345	412.731	-13.386	-3,2%
	b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	18.976.430	19.084.039	-107.609	-0,6%
	3) Impianti e macchinari	3.661.009	3.493.055	167.954	4,8%
	4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	4.352.115	5.000.924	-648.809	-13,0%
	5) Mobili e arredi	429.028	242.883	186.145	76,6%
	6) Automezzi	8.366	20.073	-11.707	-58,3%
	7) Oggetti d'arte	-	-	-	-
	8) Altre immobilizzazioni materiali	7.874	9.847	-1.973	-20,0%
	9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	-	-	-	-
		<b>Entro 12 mesi</b>	<b>Oltre 12 mesi</b>		
	<b>III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio)</b>	-	-	-	-
	1) Crediti finanziari	-	-	-	-
	a) Crediti finanziari v/ Stato	-	-	-	-
	b) Crediti finanziari v/ Regione	-	-	-	-
	c) Crediti finanziari v/ partecipate	-	-	-	-
	d) Crediti finanziari v/ altri	-	-	-	-
	2) Titoli	-	-	-	-
	a) Partecipazioni	-	-	-	-
	b) Altri titoli	-	-	-	-
	<b>Totale A)</b>	<b>32.571.143</b>	<b>33.140.501</b>	<b>-569.358</b>	<b>-1,7%</b>
<b>B)</b>	<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
	<b>I Rimanenze</b>	2.139.604	2.277.469	-137.865	-6,1%
	1) Rimanenze beni sanitari	2.137.959	2.277.034	-139.075	-6,1%
	2) Rimanenze beni non sanitari	-	-	-	-
	3) Acconti per acquisti beni sanitari	1.645	435	1.210	278,0%



## STATO PATRIMONIALE ATTIVO

*Importi: Euro*

SCHEMA DI BILANCIO		Anno 2012	Anno 2011	VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013				Importo	%
IV	Disponibilità liquide	3.754.124	8.031.994	-4.277.870	-53,3%
	1) Cassa	1.649	1.011	638	63,2%
	2) Istituto Tesoriere	3.647.820	8.024.819	-4.376.999	-54,5%
	3) Tesoreria Unica	-	-	-	-
	4) Conto corrente postale	104.655	6.165	98.491	1597,7%
<b>Totale B)</b>		<b>94.197.286</b>	<b>73.952.585</b>	<b>20.244.701</b>	<b>27,4%</b>
C)	RATEI E RISCOINTI ATTIVI				
	I Ratei attivi	-	-	-	-
	II Risconti attivi	11.185	14.826	-3.641	-24,6%
<b>Totale C)</b>		<b>11.185</b>	<b>14.826</b>	<b>-3.641</b>	<b>-24,6%</b>
<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C)</b>		<b>126.779.614</b>	<b>107.107.912</b>	<b>19.671.702</b>	<b>18,4%</b>
D)	CONTI D'ORDINE				
	1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	-
	2) Depositi cauzionali	-	-	-	-
	3) Beni in comodato	24.729.744	24.729.744	-	0,0%
	4) Altri conti d'ordine	-	-	-	-
<b>Totale D)</b>		<b>24.729.744</b>	<b>24.729.744</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>

<b>STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>				<i>Importi: Euro</i>	
<b>SCHEMA DI BILANCIO</b>					
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013					
		Anno 2012	Anno 2011	VARIAZIONE T/T-1	
				Importo	%
<b>A)</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>				
	I Fondo di dotazione	6.565.553	22.517.700	-15.952.147	-70,8%
	II Finanziamenti per investimenti	34.177.915	-	34.177.915	-
	1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	14.823.888	-	14.823.888	-
	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	19.354.027	-	19.354.027	-
	4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-	-
	5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-	-	-	-
	III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	-	-	-	-
	IV Altre riserve	-	-	-	-
	V Contributi per ripiano perdite	5.294.354	5.295.000	-646	0,0%
	VI Utili (perdite) portati a nuovo	-5.271.702	-5.277.380	5.678	-0,1%
	VII Utile (perdita) dell'esercizio	9.086	5.678	3.408	60,0%
	<b>Totale A)</b>	<b>40.775.206</b>	<b>22.540.998</b>	<b>18.234.208</b>	<b>80,9%</b>
<b>B)</b>	<b>FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>				
	1) Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	-
	2) Fondi per rischi	329.922	20.000	309.922	1549,6%
	3) Fondi da distribuire	-	-	-	-
	4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	400.000	-	400.000	-
	5) Altri fondi oneri	2.409.150	1.309.824	1.099.326	83,9%
	<b>Totale B)</b>	<b>3.139.072</b>	<b>1.329.824</b>	<b>1.809.248</b>	<b>136,1%</b>
<b>C)</b>	<b>TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>				
	1) Premi operosità	-	-	-	-
	2) TFR personale dipendente	-	-	-	-
	<b>Totale C)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>D)</b>	<b>DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>				
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
	1) Mutui passivi	-	-	-	-
	2) Debiti v/Stato	-	-	-	-
	3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	38.043.951	38.043.952	38.043.952	0,0%
	4) Debiti v/Comuni	-	-	-	-
	5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	16.665.820	4.320.530	20.986.350	16.035.800
		20.986.350	16.035.800	4.950.550	30,9%

<b>STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>						<i>Importi: Euro</i>			
<b>SCHEMA DI BILANCIO</b>						<b>Anno 2012</b>	<b>Anno 2011</b>	<b>VARIAZIONE T/T-1</b>	
<b>Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013</b>								<b>Importo</b>	<b>%</b>
a) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità			-	-	-	-	-	-	
b) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			-	-	-	-	-		
c) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			-	-	-	-	-		
d) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	16.665.820	4.308.400	20.974.220	16.018.068	4.956.152	30,9%			
e) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto			-	-	-	-			
f) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione		12.130	12.130	17.732	-5.602	-31,6%			
6) Debiti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	27.570		27.570	13.858	13.713	99,0%			
7) Debiti v/ fornitori	13.334.824	387.982	13.722.806	14.055.994	-333.188	-2,4%			
8) Debiti v/ Istituto Tesoriere			-	-	-	-			
9) Debiti tributari	1.515.710	510	1.516.220	1.591.184	-74.965	-4,7%			
10) Debiti v/ altri finanziatori			-	-	-	-			
11) Debiti v/ istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale			-	-	-	-			
12) Debiti v/ altri	8.527.931	30.891	8.527.931	7.184.925	1.343.007	18,7%			
<b>Totale D)</b>	<b>78.115.806</b>	<b>4.739.914</b>	<b>82.824.829</b>	<b>76.925.712</b>	<b>5.899.116</b>	<b>7,7%</b>			
<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>									
1) Ratei passivi			40.507	13.066	27.441	210,0%			
2) Risconti passivi			-	6.469.741	-6.469.741	-100,0%			
<b>Totale E)</b>			<b>40.507</b>	<b>6.482.807</b>	<b>-6.442.300</b>	<b>-99,4%</b>			
<b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)</b>			<b>126.779.614</b>	<b>107.279.342</b>	<b>19.500.272</b>	<b>18,2%</b>			
<b>F) CONTI D'ORDINE</b>									
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-	-	-			
2) Depositi cauzionali			-	-	-	-			
3) Beni in comodato			24.729.744	24.729.744	-	0,0%			
4) Altri conti d'ordine			-	-	-	-			
<b>Totale F)</b>			<b>24.729.744</b>	<b>24.729.744</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>			

**CONTO ECONOMICO****Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013		Anno 2012	Anno 2011	VARIAZIONE T/T-1	
				Importo	%
<b>A)</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
	1) Contributi in c/esercizio	14.679.860	15.096.087	-416.226	-2,8%
	a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	14.203.172	14.799.795	-596.623	-4,0%
	b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	474.139	167.465	306.674	183,1%
	1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	69.800	156.240	-86.440	-55,3%
	2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
	3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
	4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
	5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
	6) Contributi da altri soggetti pubblici	404.339	11.225	393.114	3502,1%
	c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	2.550	128.827	-126.277	-98,0%
	1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
	2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
	3) da Regione e altri soggetti pubblici	2.550	68.827	-66.277	-96,3%
	4) da privati	-	60.000	-60.000	-100,0%
	d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-
	2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-	-
	3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	-	-	-
	4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	54.744.259	52.500.926	2.243.333	4,3%
	a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	52.390.420	50.025.474	2.364.946	4,7%
	b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	2.150.517	2.188.392	-37.875	-1,7%
	c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	203.322	287.060	-83.738	-29,2%
	5) Concorsi, recuperi e rimborsi	135.702	67.341	68.360	101,5%
	6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.235.300	938.966	296.335	31,6%
	7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	3.504.362	2.437.645	1.066.718	43,8%
	8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
	9) Altri ricavi e proventi	809.381	889.493	-80.112	-9,0%
	<b>Totale A)</b>	<b>75.108.864</b>	<b>71.930.457</b>	<b>3.178.407</b>	<b>4,4%</b>
<b>B)</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
	1) Acquisti di beni	21.785.103	20.423.304	1.361.799	6,7%
	a) Acquisti di beni sanitari	20.990.833	19.790.573	1.200.260	6,1%

**CONTO ECONOMICO****Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	Anno 2012	Anno 2011	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
b) Acquisti di beni non sanitari	794.269	632.731	161.539	25,5%
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>18.916.034</b>	<b>19.235.420</b>	<b>-319.386</b>	<b>-1,7%</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	697.687	433.922	263.766	60,8%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	15.211	7.430	7.781	104,7%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	96.677	96.790	-112	-0,1%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.631.205	1.474.742	156.463	10,6%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	15.489.610	15.915.446	-425.836	-2,7%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	985.644	1.307.091	-321.447	-24,6%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>8.595.443</b>	<b>8.354.975</b>	<b>240.468</b>	<b>2,9%</b>
a) Servizi non sanitari	7.638.821	7.329.725	309.096	4,2%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	772.407	856.712	-84.304	-9,8%
c) Formazione	184.216	168.538	15.677	9,3%
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>2.308.744</b>	<b>2.530.714</b>	<b>-221.970</b>	<b>-8,8%</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>748.408</b>	<b>963.332</b>	<b>-214.924</b>	<b>-22,3%</b>
<b>6) Costi del personale</b>	<b>14.467.484</b>	<b>13.004.930</b>	<b>1.462.553</b>	<b>11,2%</b>
a) Personale dirigente medico	5.337.045	4.779.374	557.671	11,7%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	917.823	908.940	8.882	1,0%
c) Personale comparto ruolo sanitario	3.491.421	3.931.163	-439.742	-11,2%
d) Personale dirigente altri ruoli	936.890	1.024.507	-87.618	-8,6%
e) Personale comparto altri ruoli	3.784.305	2.360.945	1.423.360	60,3%
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>928.684</b>	<b>975.299</b>	<b>-46.616</b>	<b>-4,8%</b>

<b>CONTO ECONOMICO</b>			<b>Importi: Euro</b>	
<b>SCHEMA DI BILANCIO</b>				
<b>Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013</b>				
	<b>Anno 2012</b>	<b>Anno 2011</b>	<b>VARIAZIONE T/T-1</b>	
			<b>Importo</b>	<b>%</b>
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>3.746.787</b>	<b>3.242.641</b>	<b>504.147</b>	<b>15,5%</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	165.030	162.693	2.337	1,4%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	655.324	381.146	274.178	71,9%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.926.434	2.698.802	227.632	8,4%
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	-	-	-	-
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	<b>139.075</b>	<b>325.812</b>	<b>-186.737</b>	<b>-57,3%</b>
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	139.075	325.812	-186.737	-57,3%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-
<b>11) Accantonamenti</b>	<b>2.263.386</b>	<b>1.254.554</b>	<b>1.008.832</b>	<b>80,4%</b>
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	400.000	-	400.000	-
d) Altri accantonamenti	1.863.386	1.254.554	608.832	48,5%
<b>Totale B)</b>	<b>73.899.148</b>	<b>70.310.981</b>	<b>3.588.167</b>	<b>5,1%</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>1.209.716</b>	<b>1.619.476</b>	<b>-409.760</b>	<b>-25,3%</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	1.696	17.396	-15.700	-90,3%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	36.247	35.336	911	2,6%
<b>Totale C)</b>	<b>-34.551</b>	<b>-17.941</b>	<b>-16.611</b>	<b>92,6%</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	<b>1.586.183</b>	<b>114.032</b>	<b>1.472.151</b>	<b>1291,0%</b>
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	1.586.183	114.032	1.472.151	1291,0%
2) Oneri straordinari	<b>625.166</b>	<b>573.140</b>	<b>52.026</b>	<b>9,1%</b>

<b>CONTO ECONOMICO</b>			<b>Importi: Euro</b>		
<b>SCHEMA DI BILANCIO</b>					
<b>Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013</b>		<b>Anno 2012</b>	<b>Anno 2011</b>	<b>VARIAZIONE T/T-1</b>	
				<b>Importo</b>	<b>%</b>
	a) Minusvalenze	-	-	-	-
	b) Altri oneri straordinari	625.166	573.140	52.026	9,1%
	<b>Totale E)</b>	<b>961.017</b>	<b>-459.108</b>	<b>1.420.124</b>	<b>-309,3%</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>		<b>2.136.182</b>	<b>1.142.428</b>	<b>993.754</b>	<b>87,0%</b>
<b>Y)</b>	<b>IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>				
	<b>1) IRAP</b>	<b>2.091.144</b>	<b>1.106.250</b>	<b>984.894</b>	<b>89,0%</b>
	a) IRAP relativa a personale dipendente	1.025.213	1.031.183	-5.971	-0,6%
	b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	907.098	-	907.098	-
	c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	158.833	-	158.833	-
	d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	75.067	-75.067	-100,0%
	<b>2) IRES</b>	<b>35.952</b>	<b>30.500</b>	<b>5.452</b>	<b>17,9%</b>
	<b>3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>Totale Y)</b>	<b>2.127.096</b>	<b>1.136.750</b>	<b>990.346</b>	<b>87,1%</b>
	<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>9.086</b>	<b>5.678</b>	<b>3.408</b>	<b>60,0%</b>

**RENDICONTO FINANZIARIO**
**2012**
**OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE**

<b>+</b>	<b>Risultato d'esercizio</b>	<b>9.086</b>
	<b>Voci che hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>	
+	Ammortamento fabbricati	655.324
+	Ammortamento altre immobilizzazioni	2.926.434
+	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	165.030
	<b>Ammortamenti</b>	<b>3.746.787</b>
-	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-3.504.362
-	Utilizzo fondi di riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donazioni, plusvalenze da rivalutazioni	0
	<b>Utilizzo contributi in conto capitale e fondi riserva</b>	<b>-3.504.362</b>
+	Accantonamenti SUMAI	0
-	Pagamenti SUMAI	0
+	Accantonamenti TFR	0
-	Pagamenti TFR	0
	<b>Premi operosità medici SUMAI + TFR</b>	<b>0</b>
+/-	Rivalutazione/Svalutazione di attività finanziarie	0
+	Accantonamenti a fondi svalutazione	309.922
-	Utilizzo fondi svalutazione	0
	<b>Fondi svalutazione di attività</b>	<b>309.922</b>
+	Accantonamento fondi per rischi ed oneri	1.532.614
-	Utilizzo fondi per rischi ed oneri	-33.288
	<b>Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>1.499.326</b>
	<b>Totale flussi di CCN della gestione corrente</b>	<b>2.060.758</b>
+/-	Aumento/diminuzione debiti verso regione e province autonome, esclusa variazione per acquisto di beni strumentali	0
+/-	Aumento/diminuzione debiti verso comuni	0
+/-	Aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	4.950.550
+/-	Aumento/diminuzione debiti verso ARPA	0
+/-	Aumento/diminuzione debiti verso fornitori	96.891
+/-	Aumento/diminuzione debiti tributari	-74.965
+/-	Aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	0
+/-	Aumento/diminuzione altri debiti	1.356.719
+/-	<b>Aumento/diminuzione debiti (escluso fornitura di immobilizzazioni e C/C bancari e Istituto Tesoriere)</b>	<b>6.329.195</b>
+/-	<b>Aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>-6.442.300</b>
+/-	Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v stato quota indistinta	0
+/-	Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v stato quota vincolata	0
+/-	Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v Regione per gettito addizionale Irpef Irap	0
+/-	Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v Regione per partecipazione regioni a statuto speciale	0
+/-	Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v Regione vincolate per partecipazione regioni a statuto speciale	0
+/-	Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v Regione per gettito fiscalità regionale	0
+/-	Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v Regione altri contributi extrafondo	0
+/-	Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Regione	-10.843.500
+/-	Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Comune	0
+/-	Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Asl-Ao	-835.795
+/-	Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/ARPA	0
+/-	Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Erario	1.029.089
+/-	Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Altri	-348.514
+/-	<b>Diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>-10.998.721</b>
+/-	Diminuzione del magazzino	139.075
+/-	Diminuzione di acconti a fornitori per magazzino	-1.210
+/-	<b>Diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>137.865</b>
+/-	<b>Diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>3.641</b>
	<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>-13.031.079</b>

**ATTIVITA' DI INVESTIMENTO**

-	Acquisto di costi di impianto e ampliamento	0
-	Acquisto di costi di ricerca e sviluppo	0
-	Acquisto di diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere d'ingegno	-4.611
-	Acquisto di immobilizzazioni immateriali in corso	0
-	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-20.445
-	<b>Acquisto immobilizzazioni immateriali</b>	<b>-25.057</b>
+	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0
+	Valore netto contabile costi ricerca e sviluppo dismessi	0
+	Valore netto contabile costi diritti di brevetto e di utilizzo delle opere d'ingegno dismessi	0
+	Valore netto contabile costi immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0
+	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0
+	<b>Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse</b>	<b>0</b>

-	Acquisto terreni	0
-	Acquisto fabbricati	-1.597.092
-	Acquisto impianti e macchinari	-615.548
-	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-1.377.770
-	Acquisto mobili e arredi	-143.113
-	Acquisto automezzi	0
-	Acquisto altri beni materiali	-1.144
-	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>-3.734.666</b>
+	Valore netto contabile terreni dismessi	0
+	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0
+	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0
+	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0
+	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0
+	Valore netto contabile automezzi dismessi	0
+	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0
+	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>0</b>
-	Acquisto crediti finanziari	0
-	Acquisto titoli	0
-	<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>0</b>
+	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0
+	Valore netto contabile titoli dismessi	0
+	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>0</b>
+/-	<b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	<b>-430.079</b>
	<b>B - Totale attività di investimento</b>	<b>-4.189.802</b>

#### ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO

+/-	Diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamento per investimenti)	0
+/-	Diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamento per investimenti)	-13.661.716
+/-	Diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo dotazione)	0
+/-	Diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0
+/-	Diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0
+	<b>Aumento fondo di dotazione</b>	<b>-15.952.147</b>
+	Aumneto contributi in c/capitale da regione e da altri	19.354.027
+/-	Altri aumneti/diminuzioni al patrimonio netto*	14.823.242
+/-	<b>Aumneti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	
+/-	<b>Aumneti/diminuzioni debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>	0
	Assunzione nuovi mutui*	0
	Mutui quota capitale rimborsata	0
	<b>C - Totale attività di finanziamento</b>	<b>4.563.406</b>

#### FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)

**-4.277.870**

Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei contributi bancari passivi)

Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo



**Fondazione CNR/Regione Toscana per la  
Ricerca Medica e di Sanità Pubblica**

(L.R.T. n. 85/2009)

---

**Bilancio 2012 - Nota integrativa**

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

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011 – in quanto applicabili a questo Ente – e 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 fornisce inoltre tutte le informazioni anche 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 i decimali inferiori a € 0,5, ed all'unità superiore, per i decimali pari o superiori a € 0,5.

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

**GEN02** Si sono rese necessarie modifiche ai criteri utilizzati nella formazione del bilancio.

Nel ricordare come il disposto dell'art. 2423-bis, comma 2, codice civile, preveda che le deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione sono consentite in casi eccezionali, si evidenzia come con il 1° gennaio 2012 la Fondazione - a seguito del completamento dell'iter previsto dalla L.R.T. n. 85/2009 di riconoscimento quale Ente Pubblico del Servizio Sanitario Regionale, con la cancellazione dal registro delle persone giuridiche di diritto privato in attuazione del Decreto R.T. n. 5907/2011 - è divenuta soggetto di diritto pubblico, pienamente equiparato alle Aziende Ospedaliere toscane.

Pertanto la Fondazione ha proceduto ad applicare i principi di redazione propri degli enti del servizio sanitario.

In merito al D.Lgs. n. 118/2011 è da rilevare come, se pure detta normativa non sia direttamente applicabile alla Fondazione in quanto non rientrante tra i soggetti non individuati espressamente da detto decreto, sulla base delle indicazioni fornite dall'Assessorato regionale volte a realizzare una migliore confrontabilità tra le Aziende ed Enti del SSR, si è teso a dare attuazione a tale normativa, in quanto applicabile.

Per quanto sopra il citato D.Lgs. 118/2011 è stato applicato tenendo conto di massima anche delle indicazioni date dal Ministero della Salute e dal Ministero dell'Economia e delle Finanze in accordo con le Regioni, fatto salvo quanto riguarda la contabilizzazione delle sopravvenienze attive relative alla sterilizzazione degli ammortamenti pregressi per i beni di investimento finanziati tardivamente nel 2012 dalla Regione Toscana, ma acquistati ed entrati nel ciclo produttivo negli esercizi precedenti.

Tale ultima disposizione in merito alle sopravvenienze, peraltro, è derivata dall'accordo tra i ministeri competenti e le Regioni del 7 maggio 2013 e non costituisce disposizione normativa, ma semplice circolare interpretativa.

La modalità seguita dalla Fondazione - sentito l'Assessorato regionale ed in accordo con lo stesso - nella contabilizzazione di dette sopravvenienze, viceversa, prevede l'iscrizione nel conto economico della sopravvenienza maturata e la correlativa registrazione a patrimonio netto della connessa sterilizzazione.

D'altronde questo Ente proviene da un quinquennio in cui sono mancati integralmente finanziamenti strutturati in conto capitale per l'acquisto di beni durevoli con il conseguente ricorso ad autofinanziamento; l'incidenza degli effetti derivanti dall'applicazione dell'interpretazione di cui all'accordo del maggio 2013 avrebbe pertanto ulteriormente penalizzato la Fondazione, impedendo il recupero economico effettivo derivante dal finanziamento regionale erogato tardivamente rispetto alle altre Aziende del SSR cui la Fondazione deve per legge istitutiva essere equiparata.

E' inoltre da sottolineare che l'effetto economico sull'esercizio 2012 relativo alla contabilizzazione delle sopravvenienze di cui sopra, è sempre stato considerato, validato e conteggiato ai fine dell'assegnazione del contributo anno negli incontri di monitoraggio periodico regionale sul bilancio. Corre, infine, l'obbligo di segnalare come le valutazioni alla base delle scritture di rettifica ed integrazione siano state ispirate da principi di prudenza, rinvenibili in particolare nella previsione di importanti accantonamenti a fondo rischi, per oneri relativi al personale e svalutazione crediti, senza contare che - sempre a fini prudenziali - si è previsto di rinviare integralmente l'effetto di alcuni contributi finalizzati erogati dalla Regione all'anno successivo in cui materialmente matureranno i relativi costi, peraltro già oggetto in parte di impegni in corso del 2012.

In sintesi, le principali difformità rispetto ai precedenti bilanci sono:

- l'iscrizione dei contributi in conto capitale nel patrimonio netto anziché nel conto economico;
- il passaggio dal principio di cassa a quello di competenza per l'iscrizione dei contributi in conto capitale;
- la sterilizzazione degli ammortamenti dei cespiti finanziati in conto capitale;
- la sterilizzazione dei beni di prima dotazione (immobili);
- la creazione di riserva nel patrimonio netto per il finanziamento dei beni di prima dotazione mediante storno del fondo di dotazione;
- l'adozione delle nuove aliquote di ammortamento previste dal D. Lgs. 118, applicazione in maniera retroattiva di tali aliquote e patrimonializzazione degli effetti a patrimonio netto (come dal circolare MEF e MS del 25/3/2012).

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

**GEN03** A seguito dell'adozione del D.Lgs. 118/2011, le voci dell'esercizio precedente relative allo stato patrimoniale, al conto economico ed al rendiconto finanziario, non sono comparabili.

Considerato che, ai sensi dell'articolo 2423-ter, comma 5, codice civile, qualora le voci di bilancio non siano comparabili, occorre procedere alla riclassificazione delle poste relative all'esercizio, precedente, si è proceduto ad una opportuna riclassificazione in base ai nuovi schemi.

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

**GEN04** 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; esso è stato redatto con chiarezza in modo da poter svolgere tale funzione e rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione ed il risultato economico dell'esercizio.

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari.

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.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio a cui 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.

<b>Posta di bilancio</b>	<b>Criterio di valutazione</b>
Immobilizzazioni immateriali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile e sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati.</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 e 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 della relativa perizia estimativa; i fabbricati ricevuti a titolo gratuito successivamente alla costituzione, sono stati iscritti sulla base della perizia estimativa al momento del conferimento.</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 economico dell'esercizio in cui sono sostenuti.</p> <p>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 e 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 sono contabilizzate in base a previsto dalla vigente normativa che prevede l'imputazione al conto economico dei canoni per competenza, 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>
Rimanenze	<p>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.</p>
Crediti	<p>Sono esposti al presumibile valore di realizzo: l'adeguamento del valore nominale al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.</p>
Disponibilità liquide	<p>Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.</p>
Ratei e risconti	<p>Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.</p>
Patrimonio netto	<p>I contributi per ripiano perdite ed i contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione".</p>
Fondi per rischi e oneri	<p>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.</p> <p>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.</p>
Debiti	<p>Sono rilevati al loro valore nominale.</p>
Ricavi e costi	<p>Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.</p>
Imposte sul reddito	<p>Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti</p>
Conti d'ordine	<p>Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo.</p>

I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

*Nel proseguo della presente nota integrativa, per una maggior chiarezza, sono state tolte le tabelle non compilate previste dalla schema.*

*E' comunque mantenuta la numerazione originaria per una maggiore confrontabilità con gli altri enti del sistema.*

### 3. Dati relativi al personale

	Personale 31/12/2011	Personale al 31/12/2012	di cui Personale Part- Time al 31/12/2011	Numero di Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale spese Accessorie
<b>RUOLO SANITARIO</b>						
<b>Dirigenza</b>						
Medico-veterinaria	57,00	68,00	1,00	725,00	2.703.766,00	1.725.722,00
Sanitaria	14,00	14,00	0,00	168,00	615.937,00	127.833,00
<b>Comparto</b>						
Categoria Ds						
Categoria D	101,00	107,00	0,00	1.214,00	2.444.755,00	434.853,00
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	10,00	10,00	0,00	120,00	437.712,00	70.829,00
<b>Comparto</b>						
Categoria Ds						
Categoria D	12,00	11,00	0,00	136,00	271.258,00	23.808,00
Categoria C	8,00	8,00	0,00	96,00	179.273,00	34.822,00
Categoria Bs	46,00	48,00	0,00	555,00	923.242,00	133.835,00
Categoria B	4,00	4,00	0,00	48,00	76.971,00	32.245,00
Categoria A	5,00	5,00	0,00	60,00	89.035,00	5.038,00
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>						
<b>Dirigenza</b>						
Livello dirigenziale	4,00	4,00	0,00	48,00	180.227,00	90.034,00
<b>Comparto</b>						
Categoria Ds						
Categoria D	1,00	1,00	0,00	12,00	23.807,00	1.002,00
Categoria C	53,00	54,00	3,00	625,00	1.213.784,00	54.301,00
Categoria Bs	0,00	2,00	0,00	10,00	18.002,00	1.295,00
Categoria B	1,00	1,00	1,00	7,00	12.450,00	496,00
Categoria A						

	Personale in comando al 31/12/2011 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2011 ad altri Enti	Personale in comando al 31/12/2012 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2012 ad altri Enti
<b>RUOLO SANITARIO</b>				
<b>Dirigenza</b>				
Medico-veterinaria	43		37	
Sanitaria				
<b>Comparto</b>				
Categoria Ds	6		6	
Categoria D	213		206	
Categoria C	1		1	
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	3		2	
Categoria B				
Categoria A				
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>				
<b>Dirigenza</b>				
Livello dirigenziale				
<b>Comparto</b>				
Categoria Ds				
Categoria D	1		1	
Categoria C	2			
Categoria Bs	2			
Categoria B				
Categoria A				

<b>PERSONALE UNIVERSITARIO</b>				
	<b>Personale al 31/12/2011</b>	<b>di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2011</b>	<b>Personale al 31/12/2012</b>	<b>di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2012</b>
<b>RUOLO SANITARIO</b>				
<b>Dirigenza</b>				
Medico- veterinaria	15		12	
Sanitaria	2		2	
<b>Comparto</b>				
Categoria Ds				
Categoria D				
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	2		1	
<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				
Categoria C				
Categoria Bs				
Categoria B				
Categoria A				

<b>PERSONALE CON CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE</b>		
	<b>Uomini-anno 2011</b>	<b>Uomini-anno 2012</b>
<b>RUOLO SANITARIO</b>		
<b>Dirigenza</b>		
Medico-veterinaria		
Sanitaria non medica		
<b>Comparto</b>	8,6	17,7
<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>	3,8	4,7

## 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	5.907	0	0	4.725	1.181	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	di cui soggetti a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	di cui soggetti a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	3.539	0	0	1.416	2.124	0	0	0	0	4.611	0	0	0	0	1.066	0	6.669
	di cui soggetti a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.790	0	0	0	0	0	0	3
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	335.767	0	0	187.928	147.839	0	0	0	0	23.689	0	0	0	0	66.188	0	102.340
	di cui soggette a sterilizzazione	252.017	0	0	0	0	0	0	0	0	11.933	0	0	0	0	0	0	0
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	di cui soggette a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA160	Migliorie su beni di terzi	537.567	0	0	275.302	262.265	0	0	0	0	0	0	0	0	0	56.474	0	165.791
	di cui soggette a sterilizzazione	537.567	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA180	Pubblicità	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	di cui soggette a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>882.780</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>469.371</b>	<b>413.409</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25.300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>164.910</b>	<b>0</b>	<b>273.800</b>
	di cui soggette a sterilizzazione	789.964	0	0	0	0	0	0	0	0	13.723	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
Spese notarili costituzione Fondazione	1181	0	0		

Tab.2 – Dettagli e movimentazioni costi impianto e ampliamento

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			
AAA200	Tereni disponibili	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	di cui soggetti a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA300	Tereni indisponibili	4.463.540	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.463.540
	di cui soggetti a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	446.196	0	0	33.465	412.731	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13.386	0	399.345
	di cui soggetti a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA320	Fabbricati strumentali (disponibili)	30.380.276	0	0	1.508.237	19.384.039	0	0	0	0	0	1.597.092	0	0	0	1.704.493	0	18.976.727
	di cui soggetti a sterilizzazione	19.270.748	0	0	0	0	0	0	0	0	1.596.819	0	0	0	0	0	0	0
AAA380	Impianti e macchinari	4.166.957	0	0	1.199.221	2.967.736	0	0	0	0	428.258	0	0	0	0	600.790	0	2.795.205
	di cui soggetti a sterilizzazione	4.016.311	0	0	0	0	0	0	0	374.766	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	10.839.274	0	0	5.313.031	5.526.243	0	0	0	0	1.565.060	0	0	0	0	1.822.770	0	6.268.532
	di cui soggetto a sterilizzazione	9.733.544	0	0	0	0	0	0	0	1.224.904	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA440	Mobili e arredi	463.329	0	0	350.446	242.883	0	0	0	0	0	0	0	0	0	76.541	0	209.454
	di cui soggetti a sterilizzazione	288.382	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA470	Automazzi	37.166	0	0	17.093	20.073	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13.565	0	6.509
	di cui soggetti a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA500	Oggetti d'arte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	11.803	0	0	1.956	9.847	0	0	0	0	1.144	0	0	0	0	3.117	0	7.874
	di cui soggetti a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	di cui soggette a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>61.048.540</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.214.449</b>	<b>28.263.551</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.137.575</b>	<b>1.597.092</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.234.572</b>	<b>0</b>	<b>32.227.186</b>
	di cui soggette a sterilizzazione	33.317.965	0	0	0	0	0	0	0	0	1.893.304	1.596.819	0	0	0	0	0	0

Tab. 5. – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRI BENI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
BILANCIA DI PRECISIONE	1.080	324	756
APPARECCHIO PUNTO DI FUSIONE CON RAFFREDDAMENTO	552	166	386
CONTENITORE SCHERMATO PER OGGETTI ACUMINATI	3.720	1.116	2.604
BLISTERATRICE AUTOMATICA	2.880	864	2.016
ASPIRATORE CON FILTRO	612	184	428
OPERCOLATRICE MANUALE	1.020	306	714

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

### IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

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.

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

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.

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

Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento.

**IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.**

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.**

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.

**IMM06 – Rivalutazioni.**

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.

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

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.**

Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.

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

**IMM09 – Gravami.** Sulle immobilizzazioni della Fondazione non vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc.

**IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio.** Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio non sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati.

**IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio.** Non esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?

**IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali.** Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti relativamente all'acquisto di un'apparecchiatura per Risonanza Magnetica X 3T per un importo complessivo di € 2.807.200,00.

**IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita.** Non esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale.

**IMM14 – Altro.** Non 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 codice civile).

## 5 Immobilizzazioni finanziarie

Non ci sono immobilizzazioni finanziarie in bilancio e nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.

**Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie**

**IF02 – Gravami.** Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell’azienda non vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc.

**IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio.** Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio non sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati.

**IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio.** Non 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.

**IF05 – Altro.** Non 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 codice civile).

\* \* \* \* \*

## 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:	290.320		33.030			323.350		316.218
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	290.269		32.870			323.139		
	Medicinali senza AIC	51		161			211		
	Emoderivati di produzione regionale	-							
ABA030	Sangue ed emocomponenti	-							
ABA040	Dispositivi medici:	1.972.058		-		180.275	1.791.783		1.768.829
	Dispositivi medici	1.420.498				107.344	1.313.154		1.290.200
	Dispositivi medici impiantabili attivi	251.456				46.580	204.876		204.876
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	300.105				26.351	273.754		273.754
ABA050	Prodotti dietetici	1.998		2.585			4.582		2.557
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	-							
ABA070	Prodotti chimici	1.001					1.001		
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	-							
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	11.657		5.586			17.243		17.136
ABA100	Accounti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-							
	<b>RIMANENZE BENI SANITARI</b>	<b>2.277.034</b>		<b>74.231</b>		<b>180.275</b>	<b>2.137.959</b>		<b>2.104.741</b>
ABA120	Prodotti alimentari								
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti								
ABA150	Supporti informatici e cancelleria								
ABA160	Materiali per la manutenzione								
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari								
ABA180	Accounti per acquisto di beni e prodotti non sanitari								
	<b>RIMANENZE BENI NON SANITARI</b>								

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

### RIM01 – Svalutazioni.

Nel corso dell’esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro.

### Altre informazioni relative alle rimanenze.

**RIM02 – Gravami.** Sulle rimanenze dell’azienda non vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc.

**RIM03 – Modifiche di classificazione.** Nel corso dell’esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci; in particolare le voci sono state ricondotte alla nuova nomenclatura prevista dal nuovo modello C.E. ministeriale e al conto economico così come previsto dal D.Lgs. 118/2011:

<b>Piano conti precedente D.Lgs. 118</b>	<b>RF_2011</b>
PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	284.290
OSSIGENO	45
PRODOTTI DIETETICI	1.998
MATERIALI PER LA PROFILASSI (VACCINI)	0
MATERIALI DIAGNOSTICI PRODOTTI CHIMICI	300.105
MATERIALI DIAGNOSTICI, LASTRE RX, MEZZI DI CONTRASTO RX, CARTA PER ECG, EEG ECC	11.657
PRESIDI CHIRURGICI E MATERIALI SANITARI	1.420.490
MATERIALE PROTESICO	251.456
MATERIALE PER EMODIALISI	6.994
	<b>2.277.034</b>
<b>Piano conti ex. D.Lgs. 118</b>	
MEDICINALI CON AIC (NO VACCINI E EMODERIVATI REGIONALI)	290.269
MEDICINALI SENZA AIC	51
EMODERIVATI DI PRODUZIONE REGIONALE	0
SANGUE ED EMODERIVATI DA AZIENDE PUBBLICHE - INTRAREGIONALE	0
SANGUE ED EMODERIVATI DA AZIENDE PUBBLICHE - EXTRAREGIONE	0
SANGUE ED EMODERIVATI DA ALTRI SOGGETTI	0
DISPOSITIVI MEDICI	1.420.498
DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	251.456
DISPOSITIVI MEDICI DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)	300.105
PRODOTTI DIETETICI	1.998
MATERIALI PER LA PROFILASSI (VACCINI)	0
PRODOTTI CHIMICI	1.001
MATERIALI E PRODOTTI PER USO VETERINARIO	0
ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	11.657
BENI E PRODOTTI SANITARI DA AZIENDE SAN PUBBLICHE DELLA REGIONE	0
	<b>2.277.034</b>

**RIM04 – Valore a prezzi di mercato.** Non vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio.

**RIM05 – Altro.** Non 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 cod. civile).

## 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>					
	<b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>					
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>					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>					
ABA280	<b>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:</b>					
	.....					
	.....					
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE					
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>					
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>					
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>					
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	3.861.293,82	12.855.449,74	12.458.044,74	4.258.698,82	-
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	40.151.564,31	39.617.755,67	38.043.951,12	41.725.368,86	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	-	9.479.546,15		9.479.546,15	
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	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	2.423.000,00	39.578.295,65	40.185.551,12	1.815.744,53	
ABA460	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>					
	.....					
	.....					
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	3.314.015,69	16.975.731,25	3.314.015,69	16.975.731,25	
ABA490	<b>Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione</b>					
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>					
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>					

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					
	.....					
	.....					
	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	3.430.317,57	2.867.157,14	2.909.957,95	3.387.516,76	625.170,05
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	823.017,62	1.348.666,64	474.072,40	1.697.611,86	
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	7.290.448,80	41.002,79	37.000,99	7.294.450,60	
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>					
	<b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>					
ABA620	Crediti v/enti regionali:					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:					
	<b>CREDITI V/ERARIO</b>					
	CREDITI VERSO ERARIO C/IRES	30.722,63	36.102,00	30.872,63	35.952,00	
	CREDITI VERSO ERARIO C/IRAP	1.058.330,90	40.000,00	1.058.330,90	40.000,00	
	IVA A CREDITO	15.987,36		15.987,36	0,00	
	ALTRI CREDITI VERSO ERARIO	91,26			91,26	
	<b>CREDITI V/ALTRI</b>					
ABA670	Crediti v/clienti privati	424.113,68	4.568.655,45	4.363.499,98	629.269,15	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici					
	VERSO ALTRE AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	224.273,76	291.347,65	258.419,81	257.201,60	257.201,60
	CREDITI VERSO INAIL	1.081,20	305.265,93	37.041,66	269.305,47	
	CREDITI V/ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	67.049,15	400.674,76	334.427,48	133.296,43	
	CREDITI VERSO INPS	0,00	4.377,24	3.783,33	593,91	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	Altri crediti diversi					
	CREDITI VERSO POSTE	26,46	0,00	26,46	0,00	
	ALTRI CREDITI DIVERSI	1.524,81	0,00	0,00	1.524,81	
	ACCONTI A DIPENDENTI	3.513,08	43.057,52	33.330,00	13.240,60	
	ACCONTI A PERSONALE ASSEGNATO	0,00	124.153,51	0,00	124.153,51	
	ACCONTI A COLLABORATORI	0,00	2.121,60	0,00	2.121,60	
	VERSO SOGGETTI DIVERSI	90.374,33	109.931,74	90.834,33	109.471,74	109.471,74
	NOTE DI CREDITO DA RICEVERE DA SOGGETTI DIVERSI	120.788,25	125.312,59	193.433,53	52.667,31	
	.....					

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>				
	<b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>				
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>				
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro				
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>				
ABA280	<b>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:</b>				
	.....				
	.....				
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>				
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE				
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>				

	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>				
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>				
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	0,00	209.922,00	0,00	209.922,00
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale				
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	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
ABA460	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>				
	.....				
	.....				
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>				
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti				
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>				
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite				
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>				

Tab 18 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2012 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		2008 e precedenti	2009	2010	2011	2012
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>					
	<b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>					
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>					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>					
ABA280	<b>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:</b>					
	.....					
	.....					
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	<b>CREDITI V/PREFETTURE</b>					
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>					
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>					
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>					
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	209.922,00	0,00	0,00	33.327,08	4.015.449,74
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0,00	0,00	0,00	2.107.613,19	39.617.755,67
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	9.479.546,15
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	100.000,00	0,00	0,00	320.000,00	1.395.744,53
ABA460	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>					
	.....					
	.....					
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	16.975.731,25
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>					
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>					

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				
		2008 e precedenti	2009	2010	2011	2012
ABA530	CREDITI V/COMUNI					
	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0,00	150,00	365.805,19	111.492,49	2.910.069,08
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	20.554,15	19.484,75	103.863,47	456.201,09	1.097.508,40
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0,00	0,00	0,00	7.281.482,74	12.967,86
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>					
	<b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>					
ABA620	Crediti v/enti regionali:					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	91,89	0,00	81,00	141,00	75.729,37
	<b>CREDITI V/ALTRI</b>					
ABA670	Crediti v/clienti privati	0,00	0,00	36.110,86	59.022,88	534.135,40
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00	62.054,82	598.342,59
	.....					
	.....					
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	Altri crediti diversi	281,70	8.179,13	15.361,54	23.108,29	256.248,91

Tab. 21 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – II 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>			
	<b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>			
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>			
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>			
ABA280	<b>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:</b>			
	.....			
	.....			
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>			
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE			
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>			

	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>			
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>			
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	4.258.698,82		
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	41.725.368,86		
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	9.479.546,15		
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>	1.815.744,53		
ABA460	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>			
	.....			
	.....			
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>			
ABA480	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti</b>		16.975.731,25	
ABA490	<b>Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione</b>			
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>			
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite			
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>			

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
ABA530	CREDITI V/COMUNI			
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	3.387.516,76		
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.697.611,86		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	7.294.450,60		
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>			
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
ABA620	Crediti v/enti regionali:			
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:			
ABA650	CREDITI V/ERARIO	76.043,26		
	CREDITI V/ALTRI			
ABA670	Crediti v/clienti privati	629.269,14		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	660.397,41		
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca			
ABA710	Altri crediti diversi	302.897,87		

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

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 <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti							
		1008/2012	2.500.000,00	0	2.500.000,00	1.731.041,48	-	1.731.041,48
		802/2008	26.579.000,00	11.334.310,23	15.244.689,77	0	0	15.244.689,77
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti <i>Inserire dettaglio</i>							

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

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

CRED01 – Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante.

#### Altre informazioni relative ai crediti.

CRED02 – Gravami. Sui crediti della Fondazione non vi sono gravami quali pignoramenti ecc.

CRED03 – Cartolarizzazioni. L'ente non ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti.

CRED04 – Altro. Non 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 c.c.).

## 8 Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non sono presenti attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

## 9 Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	1.010,56	57.430,42	56.792,13	1.648,85
ABA770	Istituto Tesoriere	8.024.818,56	61.138.336,49	65.515.335,33	3.647.819,72
ABA780	Tesoreria Unica	-	-	-	-
ABA790	Conto corrente postale	6.164,57	1.268.751,46	1.170.260,96	104.655,07

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

### DL01 – Fondi vincolati.

Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.

### Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

**DL02 – Gravami.** Sulle disponibilità liquide dell'azienda non vi sono gravami quali pignoramenti ecc.

**DL03 – Altro.** Nonostante la Fondazione sia Ente Pubblico del Servizio Sanitario Regionale, la stessa non rientra nell'elenco di cui alle tabelle A e B della L. n. 720/1984, così come da ultimo aggiornate con D.P.C.M. Del 26/11/2011 e pertanto non è tenuta all'apertura di un contro infruttifero presso la Tesoreria Provinciale dello Stato, come confermato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze con nota del 22 novembre 2012.

## 10 Ratei e risconti attivi

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA1740	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	8,75	8,75
BA1740	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	626,60	626,60
BA1970	ALTRE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	2.148,11	2.148,11
BA1970	ALTRE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	4.840,04	4.840,04
BA1970	ALTRE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	2.970,44	2.970,44
BA1970	ALTRE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	590,85	590,85

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

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

**RR01** – Non 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 c.c.).

# 11 Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)		
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	22.517.700,00	-	15.369.609,67			-	582.537,37	6.565.552,96
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:								
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione								
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	-	15.369.609,67			545.721,97			14.823.887,70
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	-	6.469.740,99	16.975.731,25	-	4.091.444,92			19.354.027,32
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti								
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio								
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCIATI VINCOLATI AD INVESTIMENTI								
PAA110	ALTRE RISERVE:								
PAA120	Riserve da rivalutazioni								
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire								
PAA140	Contributi da reinvestire								
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti								
PAA160	Riserve diverse								
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:								
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005								
PAA190	Contributi per ricostituzione riserve da investimenti esercizi precedenti								
PAA200	Altro	5.295.000,00						646,00	5.294.354,00
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	5.277.379,60							5.277.379,60
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	5.677,87						9.085,92	14.763,79
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	22.540.998,27	6.469.740,99	16.975.731,25	-	4.637.166,89	-	583.183,37	40.775.206,17

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti		
PAA020	Per beni di prima dotazione:														
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010														
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)														
PAA030	Da Stato:														
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010														
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)														
PAA070	Da Regione:														
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010														
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)														
PAA080	Da altri soggetti pubblici:														
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010														
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)														
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:														
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010														
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)														
		2008	DGR1602/2008		0	6.469.740,99	15.344.086,77	2.816.740,95	1.132.804,63	17.764.878,18	3.314.015,68	10.826.013,28		1.731.041,48	
		2012	DGR1106		0		1.731.041,48	141.893,38		1.589.148,10					

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

Le principali cause di variazione del patrimonio netto sono di seguito riportate.

Con il passaggio al regime pubblicistico sono stati applicati a pieno i principi contabili elaborati dalla Regione Toscana.

Al riguardo, in tema di finanziamenti in conto capitale, è prevista l'iscrizione a bilancio al momento della deliberazione degli stessi.

Pertanto sono stati iscritti a patrimonio netto i contributi in conto capitale previsti dalla Delibera di Giunta n. 802/2008 non ancora rendicontati ed il finanziamento relativo ai beni di investimento 2012 (cosiddetta "operazione fonti impieghi") di cui alla Delibera di Giunta n. 1008/2012:

INTERVENTO	DGRT 802/2008	RENDICONTATO	RESIDUO
Ampliamento Area Sperimentale e Studi (PISA)	968.000,00		968.000,00
Completamento Area Diagnostica per Immagini: seconda unità di RNM	1.024.441,18	1.024.441,12	0,06
Completamento Area Radiologica con installazione RNM Sperimentale OPA	3.720.000,00		3.720.000,00
Completamento Area Diagnostica per Immagini: potenziamento PET	190.500,00	208.363,00	-17.863,00
Completamento Area Diagnostica per Immagini: ristrutturazione Emodinamica e TAC (PISA)	346.000,00		346.000,00
Completamento climatizzazione ambulatori, laboratori e amministrazione OPA	261.000,00		261.000,00
Messa a norma e potenziamento off. Farmaceutica Pisa	1.140.000,00		1.140.000,00
Potenziamento Area Ambulatoriale Pisa	480.000,00		480.000,00
Realizzazione Impianto Fotovoltaico copertura degenze	715.000,00		715.000,00
Rifacimento copertura degenze 1°lotto OPA	399.709,69		399.709,69
Rifacimento coperture varie OPA	220.000,00		220.000,00
Riscatto apparecchiature attualmente in noleggio operativo	6.074.223,60	6.007.490,42	66.733,18
Ristrutturazione e messa a norma Emodinamica OPA	920.885,24		920.885,24
Ristrutturazione e messa a norma antincendio degenza adulti	890.000,00		890.000,00
Ristrutturazione e messa a norma antincendio degenza pediatrica OPA	835.504,00		835.504,00
Ristrutturazione e messa a norma antincendio zona C, Studi medici, S1-S2	1.041.177,00		1.041.177,00
Ristrutturazione e messa a norma Terapia Intensiva adulti OPA	1.320.000,00		1.320.000,00
Acquisizione apparecchiatura prototipale per med. Nucleare/tomografia computerizzata	766.559,29	780.000,00	-13.440,71
Integrazione Stab. Pisa e Massa con rete telematica fibra ottica	440.000,00		440.000,00
Riqualificazione servizi generali (Massa)	680.000,00		680.000,00
Riqualificazione accessi, parcheggi, fognature (Massa)	336.000,00		336.000,00
Ampliamento Degenza adulti	310.000,00		310.000,00
Investimenti Oncologia – San Cataldo - Rimodulato DGRT 911/2011:			0,00
Integrazione dotazione ecografi alte prestazioni con sostituzione apparecchiature obsolete	1.550.000,00	1.386.600,01	163.399,99
Integrazione apparecchiature supporto funzioni vitali per area critica	230.000,00	222.600,00	7.400,00
Acquisizione polarizzatore per dipartimento immagini	520.000,00	518.609,77	1.390,23
Adeguamento strumentazione per preparazione dei radiofarmaci (D.M.S. del 16 luglio 2009)	310.000,00	309.742,80	257,20
Aggiornamento apparecchiature per emodinamica	570.000,00	570.000,00	-
Apparecchiature per sale operatorie di cardiocirurgia	320.000,00	306.463,11	13.536,89
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>26.579.000,00</b>	<b>11.334.310,23</b>	<b>15.244.689,77</b>
<b>DGRT 1008/2012</b>			<b>1.731.041,48</b>
			<b>16.975.731,25</b>

A seguito del citato D.Lgs. 118/2011 è stata creata apposita riserva per il finanziamento dei beni di prima dotazione, attingendo dal fondo di dotazione: l'importo è stato individuato andando a diminuire il valore iscritto a patrimonio dei beni di prima dotazione delle quote di ammortamento già applicate negli esercizi precedenti, come ricalcolate in base alle nuove aliquote di ammortamento:

ANNO INTR	NUMERO_INTR	DESC_CAEN	COSTO_INIZIALE	ANNO QUOTA	% PRE 118	% POST	VALORE PRE 118	VALORE POST 118	DELTA
2007	467	FABBRICATO INDISPONIBILE	4.120.000,00	2007	3,00	3,00	33.475,00	33.475,00	0
2007	467	FABBRICATO INDISPONIBILE	4.120.000,00	2008	3,00	3,00	124.953,94	124.953,94	0
2007	467	FABBRICATO INDISPONIBILE	4.120.000,00	2009	3,00	3,00	125.502,58	125.502,58	0
2007	467	FABBRICATO INDISPONIBILE	4.120.000,00	2010	3,00	3,00	125.502,58	125.502,58	0
2007	467	FABBRICATO INDISPONIBILE	4.120.000,00	2011	3,00	3,00	125.502,58	125.502,58	0
								<b>534.936,68</b>	
Valore residuo								<b>3.585.063,32</b>	
2007	468	FABBRICATO OSPEDALIERO	13.734.160,00	2007	1,50	3,00	55.795,03	206.012,40	150.217,37
2007	468	FABBRICATO OSPEDALIERO	13.734.160,00	2008	1,50	3,00	213.868,84	427.737,68	213.868,84
2007	468	FABBRICATO OSPEDALIERO	13.734.160,00	2009	1,50	3,00	219.310,59	438.621,19	219.310,60
2007	468	FABBRICATO OSPEDALIERO	13.734.160,00	2010	1,50	3,00	219.310,59	438.621,19	219.310,60
2007	468	FABBRICATO OSPEDALIERO	13.734.160,00	2011	1,50	3,00	219.310,59	438.621,19	219.310,60
								<b>1.949.613,65</b>	
Valore residuo								<b>11.784.546,35</b>	
<b>Totale contributo beni prima dotazione</b>								<b>15.369.609,67</b>	

A seguito del nuovo status di ente pubblico, si è provveduto a chiudere il risconto attivo che fino al 2011 stornava i contributi in conto capitale erogati dalla Regione Toscana ed iscritti a conto economico nei vari esercizi di competenza.

Tale importo è stato portato ad incremento del patrimonio netto come finanziamento per beni di investimento:

IMPORTO	ANNO	DESCRIZIONE
5.915.931,60	2009	Contributo per acquisto grandi apparecchiature
190.500,00	2009	Contributo per ampliamento AREA PET
1.024.441,12	2009	Contributo per lavori RMN 3 TESLA
91.558,82	2009	Saldo contributo in conto capitale RMN 3 Tesla
17.863,00	2009	Saldo contributo in conto capitale completamneto PET
<b>7.240.294,54</b>		
744.865,74		Quote ammortamento di competenza 2009
<b>6.495.428,80</b>		<b>Risconto passivo 2009</b>
6.495.428,80		Contributo al 1 gennaio 2010
780.000,00	2010	Contributo per acquisto apparecchiatura prototipale per medicina nucleare
<b>7.275.428,80</b>		
1.604.058,96	2010	Quote ammortamento di competenza 2010
78.000,00	2010	Quote ammortamento di competenza esercizi pregressi
<b>5.593.369,84</b>		<b>Risconto passivo 2010</b>
5.593.369,84		Contributo al 1 gennaio 2011
3.314.015,69	2011	Contributo rimodulato ex centro oncologico DGRT 911/2011
<b>8.907.385,53</b>		
1.604.058,96	2010	Quote ammortamento di competenza 2011
833.585,58	2010	Quote ammortamento di competenza esercizi pregressi
<b>6.469.740,99</b>		<b>Risconto passivo 2011</b>

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

PN01 – Nell'esercizio non sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti.

#### PN02 – Fondo di dotazione

PN 02 – Il fondo di dotazione ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Oltre alla variazione relativa alla costituzione della riserva per il finanziamento dei beni di prima dotazione, il fondo di dotazione è stato decrementato per gli effetti di cui alla circolare ministeriale del 25/03/2013 con cui si è disposto il ricalcolo delle quote di ammortamento pregresse con le nuove aliquote di cui al D.Lgs. 118 e l'imputazione a patrimonio netto della differenza come quota negativa:

	% PRE 118	% POST 118	Dati	Totale	DELTA
ATTREZZATURE INFORMATICHE	20	12,5	AMM PRE 118	579.180,59	- 342.922,91
			AMM POST 118	236.257,68	
ATTREZZATURE SANITARIE SCIENTIFICHE	12,5	20	AMM PRE 118	28.825,80	14.650,46
			AMM POST 118	43.476,26	
AUTOMEZZI	20	25	AMM PRE 118	17.093,12	4.273,30
			AMM POST 118	21.366,42	
FABBRICATI STRUMENTALI (INDISPONIBILI)	1,5	3	AMM PRE 118	970.449,27	1.062.762,34
			AMM POST 118	2.033.211,61	
IMPIANTI E MACCHINARI TECNICI	20	12,5	AMM PRE 118	1.436,40	- 538,65
			AMM POST 118	897,75	
MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	1,5	3	AMM PRE 118	308,86	243,65
			AMM POST 118	552,51	
MOBILI E ARREDI AD USO NON SANITARIO	10	12,5	AMM PRE 118	196.729,17	- 145.326,53
			AMM POST 118	51.402,64	
MOBILI E ARREDI AD USO SANITARIO	10	12,5	AMM PRE 118	53.716,68	- 10.603,99
			AMM POST 118	43.112,69	
AMM PRE 118 totale				1.847.739,89	
AMM POST 118 totale				2.430.277,56	582.537,67

### Altre informazioni relative al patrimonio netto

**PN03 – Altro.** Non esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola per 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 c.c.).

## 12 Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	FONDI PER RISCHI:					
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali					
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente					
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato					
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)					
PBA060	Altri fondi rischi:	20.000,00	309.922,00	-	-	329.922,00
	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	-	309.922,00	-	-	309.922,00
	FONDO INTERESSI MORATORI	20.000,00	-	-	-	20.000,00
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:					
PBA080	FSR indistinto da distribuire					
PBA090	FSR vincolato da distribuire					
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca					
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti					
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:					
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato					
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)					
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	-	400.000,00	-	-	400.000,00
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati					
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:					
PBA210	Fondi integrativi pensione					
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente					
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA					
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI					
PBA260	Altri fondi per oneri e spese					
	ACCANTONAMENTO ONERI CONTRATTUALI	1.010.000,00	850.000,00	-	-	1.860.000,00
	ACCANTONAMENTI A FONDO DONAZIONI	-	58.576,50	45.141,44	-	103.717,94
	ACCANTONAMENTI PARTECIPAZIONI ATTIVITA' INTRAMOENIA	238.802,85	110.129,66	-	-	348.932,51
	ACCANTONAMENTO STUDI NO PROFIT	61.020,88	35.478,51	-	-	96.499,39
	ACCANTONAMNTO TFR	-	499.279,10	-	499.279,10	-
	<b>TOTALE FONDI RISCHI E ONERI</b>	<b>1.329.823,73</b>	<b>2.263.385,77</b>	<b>45.141,44</b>	<b>499.279,10</b>	<b>3.139.071,84</b>

## 13 Trattamento di fine rapporto

**TR01 - Altro** Il trattamento di fine rapporto viene versato ai fondi previdenza degli enti previdenziali o ai fondi integrativi pertanto non vi sono fondi presenti in bilancio.

## 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>DEBITI V/STATO</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:						
PDA060	Altri debiti v/Stato						
	<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>						
PDA080	Debiti v/Regioni o Provincia Autonoma per finanziamenti						
PDA090	Debiti v/Regioni o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale						
PDA100	Debiti v/Regioni o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale						
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma						
PDA120	Altri debiti v/Regioni o Provincia Autonoma	38.043.951,96	38.043.951,12	38.043.951,12	38.043.951,96	-	-
<b>PDA130</b>	<b>DEBITI V/COMUNI:</b>						
	<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>						
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR						
<b>PDA170</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>						
<b>PDA180</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>						
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione						
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione						
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	15.932.350,68	20.766.773,39	15.724.904,33	20.974.219,74	2.824.369,94	-
<b>PDA220</b>	<b>Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione</b>	17.732,00	-	5.601,81	12.130,19		
<b>PDA230</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</b>						
	<b>TOTALE DEBITI VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>						
	<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>						
<b>PDA250</b>	<b>Debiti v/enti regionali:</b>	13.857,62	31.740,12	18.027,62	27.570,12	27.570,12	
<b>PDA260</b>	<b>Debiti v/sperimentazioni gestionali:</b>						
<b>PDA270</b>	<b>Debiti v/altre partecipate:</b>						
	<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>						
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie						
PDA300	Debiti verso altri fornitori	14.055.993,72	33.768.099,43	34.101.287,14	13.722.806,01	-	430.078,75
<b>PDA310</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>						
<b>PDA320</b>	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>						
	DEBITI VERSO ERARIO C/IRCS	30.500,00	81.487,61	76.035,61	35.952,00		
	DEBITI V/ERARIO IMP RIVALUTAZIONE TFR	3.783,33	-	3.783,33	-		
	DEBITI PER IRAP	1.106.250,11	2.119.530,94	2.220.760,51	1.005.020,54		
	IRPEF C/RITENUTE	430.636,57	3.271.794,27	3.268.968,27	433.461,57		
	ERARIO CIVIA	-	133.854,73	103.426,73	30.428,00		
	IVA A DEBITO INTRA-CEE	5.178,93	28.636,10	32.948,03	867,00		
	ALTRI DEBITI VERSO ERARIO	14.836,52	154.753,89	159.099,74	10.490,67		
<b>PDA330</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>						
	...						
	...						
	...						
<b>PDA340</b>	<b>DEBITI V/ALTRI:</b>						
<b>PDA350</b>	<b>Debiti v/altri finanziatori</b>						
<b>PDA360</b>	<b>Debiti v/dipendenti</b>	739.653,87	12.983.813,19	13.599.979,11	123.487,95		
<b>PDA370</b>	<b>Debiti v/gestioni liquidatorie</b>						
<b>PDA380</b>	<b>Altri debiti diversi:</b>						
	DEBITI VERSO INPS	545.595,98	107.467,39	640.449,80	12.613,57		
	DEBITI VERSO FONDO TESORERIA INPS TFR	90.553,14	-	90.553,14	-		
	DEBITI VERSO FONDI PREVIDENZA TFR	6.355,13	-	2.988,04	3.367,09		
	DEBITI VERSO INAIL	10.388,96	256.230,39	137.744,13	128.884,24		
	DEBITI VERSO INPDAP		4.343.523,27	3.309.796,51	1.033.726,76		
	ALTRI DEBITI	2.317,54	24.840,02	26.611,40	546,16		
	DEBITI VERSO C.N.R.	720.058,44	4.544.519,91	4.688.860,38	575.717,97		
	DEBITI VERSO ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	1.142.623,91	4.281.531,68	2.762.133,48	2.662.022,11		
	FATTURE DA RICEVERE DA CNR	437.050,45	479.453,63	437.050,45	479.453,63	479.453,63	
	ACCONTI DA CLIENTI	1.427,20	-	1.260,00	167,20		
	DEBITI VERSO POSTE	35,10	1.303.102,46	1.303.102,46	35,10		
	DEBITI V/ASSOCIAZIONI SINDACALI	252,79	3.876,24	3.478,40	650,63		
	FATTURE DA RICEVERE DA SOGGETTI DIVERSI	3.498.603,66	26.837.613,16	26.828.963,26	3.507.253,56	3.507.253,56	
	NOTE DI ADEBITO DA RICEVERE DA SOGGETTI DIVERSI	8,33	-	3,20	5,13		
	NOTE DI CREDITO DA EMETTERE VERSO SOGGETTI DIVERSI	10.000,00	-	10.000,00	-		

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>PDA000</b>	<b>MUTUI PASSIVI</b>					
	<b>DEBITI V/STATO</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:					
	.....					
	.....					
PDA060	Altri debiti v/Stato					
	.....					
	.....					
	<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>					
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					
	.....	-	-	-	-	38.043.951,12
<b>PDA130</b>	<b>DEBITI V/COMUNI:</b>					
	.....					
	.....					
	<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>					
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni			811.977,16	3.496.422,35	16.665.820,17
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	-	-	-	12.130,19	-
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>					
	<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>					
PDA250	Debiti v/enti regionali:					27.570,12
	.....					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:					
	.....					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:					
	.....					
	.....					
<b>PDA280</b>	<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>					
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	5.674,55	29.513,92	79.900,10	272.893,77	13.334.823,67
<b>PDA310</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>					
<b>PDA320</b>	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>	510,22	-	-	-	1.515.709,56
	.....					
	.....					
<b>PDA330</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>					
	.....					
	.....					
<b>PDA340</b>	<b>DEBITI V/ALTRI:</b>					
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti					123.487,96
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:	3.367,09	15.596,15	3.384,22	8.544,00	8.373.551,68
	.....					
	.....					

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI			
	<b>DEBITI V/STATO</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:			
	...			
PDA060	Altri debiti v/Stato			
	...			
	<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>			
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale			
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	38.043.951,12		
PDA130	<b>DEBITI V/COMUNI:</b>			
	...			
	<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>			
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>			
PDA180	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	20.974.219,68		
PDA220	<b>Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione</b>	12.130,19		
PDA230	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</b>			
	<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>			
	<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>			
PDA250	<b>Debiti v/enti regionali:</b>	27.570,12		
	.....			
PDA260	<b>Debiti v/sperimentazioni gestionali:</b>			
	.....			
PDA270	<b>Debiti v/altre partecipate:</b>			
	.....			
	<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>			
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	13.722.806,01		
PDA310	<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>			
PDA320	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>	1.516.219,78		
	...			
	<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>			
	...			
	<b>DEBITI V/ALTRI:</b>			
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti		123.487,96	
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	8.404.443,14		
	.....			
	.....			

Tab. – Dettaglio dei debiti per scadenza

#### DB01 – Transazioni

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

#### Altre informazioni relative a debiti.

DB02 - Altro. Non 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 c.c.).

## 15 Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA1220	ATTIVITA' INTRAMOENIA - ALTRI ENTI	737	737
BA1360	CONS SAN ASL-AO-IRCCS IN AV	13414,44	13414,44
BA1130	TRASPORTI SANITARI DA SOGGETTI PRIVATI	275,36	275,36
BA1670	ALTRE UTENZE DA SOGG. PRIVATI	359	359
BA1670	ALTRE UTENZE DA SOGG. PRIVATI	2370,26	2370,26
BA1610	SERVIZI DI RISCALDAMENTO DA SOGG PRIVATI	170,19	170,19
BA1650	SPESE PER TELEFONIA MOBILE	450,78	450,78
BA1650	SPESE PER TELEFONIA MOBILE	4464,48	4464,48
BA1660	UTENZE ELETTRICITÀ DA SOGG. PRIVATI	272,62	272,62
BA1920	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AGL	3373,46	3373,46
BA1940	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ALL	754,8	754,8
BA1970	ALTRE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	2722,5	2722,5
BA2020	CANONI DI NOLEGGIO AREA SANITARIA	8066,66	8066,66
BA2020	CANONI DI NOLEGGIO AREA SANITARIA	1016,4	1016,4
BA2020	CANONI DI NOLEGGIO AREA SANITARIA	363	363
BA2030	CANONI DI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA	288,08	288,08
BA2030	CANONI DI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA	976,87	976,87
BA2550	SPESE E INTERESSI INDEDUCIBILI	430,87	430,87
	...		

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

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

**RP01 – Altro.** Rispetto al 2011 non sono più presenti i risconti passivi relativi ai contributi in conto capitale come già dettagliato nella parte relativa al patrimonio netto.

## 16 Conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE				
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI				
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	24.729.744,00	-	-	24.729.744,00
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE				
	Canoni di leasing a scadere				
	Depositi cauzionali				
	Beni di terzi presso l'Azienda				
	Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				
	Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				
	Beni in contenzioso				
	Altri impegni assunti				
	...				

Tab. – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

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

**CO01.** Non sono state attivate operazioni di project finance?

**CO02.** Non esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato).

**CO03 – Altro.** Non 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).

# 17 Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto			8.840.000,00	Importo da PSR
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				

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:						
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto						
		DGRT 839	24/09/2012	Assegnazione di risorse finanziarie alla Fondazione "G. Monasterio", all'U.S.P.O. e all'Agenzia Regionale di Sanità per l'anno 2012	8.840.000,00		
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:						
		DGRT 400	24/05/2013	Assegnazione aggiuntiva di risorse finanziarie agli Enti del Servizio sanitario Regionale per l'anno 2012	5.363.174,74	4.963.174,74	
AA0050	EXTRA FONDO:						
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:						
	Progetto 1						
	Progetto ....						
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA						
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA						
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro						
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:						
	Progetto 1						
	Progetto ....						
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:						
	....						
	....						
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:						
	Progetto 1						
	Progetto ....						
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:						
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:						
	Strategia regionale di cooperazione sanitaria internazionale anno 2012. Prenotazione di spesa	DGRT 299	16/04/2012	Strategia regionale di cooperazione sanitaria internazionale anno 2012. Prenotazione di spesa	277.470,00	277.470,00	
	Progetto di cooperazione internazionale AAL HEALTH AT HOME Ministero Ricerca	DD 232 MIUR	31/05/2010		126.868,93	126.868,93	
	PER RICERCA:						
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:						
	....						
	....						
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:						
	Progetto ....						
	Progetto ....						
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:						
	STUDIO NEUROFAST - progetto europeo				2.549,70	2.549,70	
	....						
AA0220	Contributi da privati per ricerca:						
	....						
	....						
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:						
	....						
	....						
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				14.610.063,37	5.370.063,37	

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

## Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

CT01. Non sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente.

# 18 Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	090101 - Az. USL 1 di Massa Carrara	090102 - Az. USL 2 di Lucca	090103 - Az. USL 3 di Pistoia	090104 - Az. USL 4 di Prato	090105 - Az. USL 5 di Pisa	090106 - Az. USL 6 di Livorno	090107 - Az. USL 7 di Siena	090108 - Az. USL 8 di Arezzo
		<b>RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)</b>							
AA0350	Prestazioni di ricovero	7.447.598,00	2.566.876,00	1.394.043,00	575.253,00	6.395.340,00	3.344.430,00	613.511,00	346.400,00
AA0360	Prestazioni di specialista ambulatoriale	1.237.720,00	500.731,00	199.909,00	40.055,00	2.789.107,00	1.085.448,00	75.967,00	41.001,00
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
AA0380	Prestazioni di File F	6.596,40	2.940,01	5.029,13	357,16	19.936,75	14.147,85	2.589,41	195,31
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale								
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								
AA0410	Prestazioni termali								
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								
<b>RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)</b>									
AA0460	Prestazioni di ricovero								
AA0470	Prestazioni di specialista ambulatoriale								
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
AA0490	Prestazioni di File F								
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale								
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								
AA0520	Prestazioni termali								
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali								
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC								
<b>TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)</b>		8.691.914,40	3.070.547,01	1.599.981,13	615.665,16	9.204.383,75	4.444.025,85	692.067,41	387.596,31
<b>RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)</b>		2.285.651,81	27.851,00	5.428,00		327.399,00	33.063,00		
<b>RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)</b>									
<b>TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)</b>		2.285.651,81	27.851,00	5.428,00	-	327.399,00	33.063,00	-	-
<b>TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)</b>		10.977.566,21	3.098.398,01	1.604.409,13	615.665,16	9.531.782,75	4.477.088,85	692.067,41	387.596,31
<b>TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)</b>									
<b>TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)</b>									

  

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	090110 - Az. USL 10 di Firenze	090111 - Az. USL 11 di Empoli	090112 - Az. USL 12 di Viareggio	AOU MEYER	AOU PISANA	PREFETTURA DI MASSA-CARRARA	PREFETTURA DI PISA	TOTALE
		<b>RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)</b>							
AA0350	Prestazioni di ricovero	1.257.259,00	1.666.050,00	4.587.253,00					31.912.302,00
AA0360	Prestazioni di specialista ambulatoriale	136.179,00	336.896,00	784.635,00					7.632.067,00
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
AA0380	Prestazioni di File F	8.326,20	3.034,92	7.320,73					73.388,37
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale								
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								
AA0410	Prestazioni termali								
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								
<b>RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)</b>									
AA0460	Prestazioni di ricovero								8.140.405,92
AA0470	Prestazioni di specialista ambulatoriale								1.130.279,85
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
AA0490	Prestazioni di File F								9.654,07
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale								
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								
AA0520	Prestazioni termali								
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali								
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC								
<b>TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)</b>		1.401.764,20	2.005.980,92	5.379.208,73	-	-	-	-	48.898.097,21
<b>RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)</b>		408,00	468,00	557.306,00	850,00	23.360,00	76.024,00	5.425,00	3.345.344,81
<b>RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)</b>									20.147,00
<b>TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)</b>		408,00	468,00	557.306,00	850,00	23.360,00	76.024,00	5.425,00	3.365.491,81
<b>TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)</b>		1.402.172,20	2.006.448,92	5.936.514,73	850,00	23.360,00	76.024,00	5.425,00	42.963.102,18
<b>TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)</b>									9.300.486,84
<b>TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)</b>									52.263.589,02

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	424.690,96	541.025,70	-	116.334,74	-27%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.618.838,31	1.515.034,80	-	103.803,51	6%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica					
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)					
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)					
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro					
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)					
	<b>TOTALE RICAVI INTRAMOENIA</b>	<b>2.043.529,27</b>	<b>2.056.060,50</b>	<b>-</b>	<b>12.531,23</b>	<b>-1%</b>
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	169.909,87	194.010,78	-	24.100,91	-14%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	1.166.355,00	1.314.049,19	-	147.694,19	-13%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica					
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)					
AA0720	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)					
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro					
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)					
	<b>TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)</b>	<b>1.336.264,87</b>	<b>1.508.059,97</b>	<b>-</b>	<b>171.795,10</b>	<b>-13%</b>
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione					
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	133.651,53	65.440,83	-	68.210,70	51%
	Costi diretti aziendali	213.963,11	156.302,25	-	57.660,86	27%
	Costi generali aziendali	151.546,50	127.975,70	-	23.570,80	16%
	Fondo di perequazione	110.129,66	175.202,63	-	65.072,97	-59%
	<b>TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA</b>	<b>609.290,80</b>	<b>524.921,41</b>	<b>-</b>	<b>84.369,39</b>	<b>14%</b>

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

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

**PR01.** Non sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente.

## 19 Acquisti di beni

### AB01 – Acquisti di beni

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

**AB02.** Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione (Asl 1 Massa Carrara):

Presidi chirurgici	292,32
Ossigeno	138.646,44
Farmaci	13.654,77
<b>TOTALE</b>	<b>152.593,53</b>

### Altre informazioni relative agli acquisti di beni

**AB03.** La voce “acquisto di beni” registra un incremento di 1,3 milioni circa, in relazione all'incremento dell'attività e segnatamente delle attività di chirurgia e di cardiologia interventistica, sia pediatrica che per adulti.

## 20 Acquisti di servizi

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>				
BA0420	- da convenzione				
BA0430	Costi per assistenza MMG				
BA0440	Costi per assistenza PLS				
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale				
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)				
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA</b>				
BA0500	- da convenzione				
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale				
BA0520	- da pubblico (Extraregione)				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE</b>				
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	669.235,82	407.239,92	261.995,90	64%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	28.451,59	26.681,83	1.769,76	7%
BA0560	- da pubblico (Extraregione)				
BA0570	- da privato - Medici SUMAI				
BA0580	- da privato				
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati				
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati				
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private				
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati				
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA</b>				
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione				
BA0680	- da privato (intraregionale)				
BA0690	- da privato (extraregionale)				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA</b>				
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0730	- da pubblico (Extraregione)				
BA0740	- da privato				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA</b>				
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0780	- da pubblico (Extraregione)				
BA0790	- da privato				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA</b>				
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	15.211,00	7.430,00	7.781,00	105%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0830	- da pubblico (Extraregione)				
BA0840	- da privato				
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati				
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati				
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private				
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati				
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE</b>				
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione				
BA0940	- da privato (intraregionale)				
BA0950	- da privato (extraregionale)				
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F</b>				
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0990	- da pubblico (Extraregione)				
BA1000	- da privato (intraregionale)				
BA1010	- da privato (extraregionale)				
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE</b>				
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA1060	- da pubblico (Extraregione)				
BA1070	- da privato				
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO</b>				
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	27,32	-	27,32	
BA1130	- da privato	96.649,89	96.789,56	- 139,67	0%
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA</b>				
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)				
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione				
BA1180	- da privato (intraregionale)				
BA1190	- da privato (extraregionale)				
	<b>COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)</b>				
	<b>RIMBORSI ASSEgni E CONTRIBUTI SANITARI</b>				
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato				
BA1300	Rimborsi per cure all'estero				
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione				
BA1320	Contributo Legge 210/92				
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi				
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE</b>				
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	80.774,14	79.807,00	967,14	1%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici				
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	1.653.736,30	1.142.049,90	511.686,40	45%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000				
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato				
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato				
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria				
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria				
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria				
BA1450	<b>Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando</b>	<b>13.755.099,33</b>	<b>14.693.589,36</b>	<b>- 938.490,03</b>	<b>-37%</b>
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	12.961.174,47	13.518.623,70	- 557.449,23	-4%
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	793.924,86	1.174.965,66	- 381.040,80	-32%
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				
	<b>ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA</b>				
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	834.815,06	753.512,30	81.302,76	11%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione				
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)				
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	150.828,63	553.578,45	- 402.749,82	-73%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva				
BA1550	<b>COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC</b>				
	<b>TOTALE</b>	<b>15.737.115,61</b>	<b>16.565.814,27</b>	<b>- 828.698,66</b>	<b>-63%</b>

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

**AS03 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie**  
**AS03 –** Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie:

FORNITORE	IMPORTO
ALBERTI	51.180,00
ALTRO LAVORO S.P.A. AGENZIA PER IL LAVORO	782.420,24
AZIENDA OSPEDALIERA CAREGGI	46.710,00
AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA PISANA	2.672.647,58
AZIENDA USL N. 1 DI MASSA E CARRARA	10.458.868,54
BONDIELLI	13.846,00
CANAPICCHI	73.800,00
CAU	31.200,00
CELI	5.000,00
CHATZIANAGNOSTOU	53.840,00
CLEMENTE	67.007,16
CONSIGLIO NAZIONALE DELLE RICERCHE	538.289,30
DELL'AMICO	13.950,00
DIPENDENTI	116.808,36
FIORILLO	26.170,22
FONDAZIONE STELLA MARIS	1.160,26
FORNAI	2.500,16
GIANNONI	44.200,00
GROTTI	15.953,60
INAIL	345,79
INAIL COCOCO	308,84
INPS	19.767,18
LIGUORI	66.559,70
MAROTTA	29.325,00
MINISTERO DELLE FINANZE	2.121,60
PAK	13.973,24
PIGNATELLI	62.037,07
ROMANELLI	15.600,00
SCEBBA	51.000,00
SCUOLA SUPERIORE DI STUDI UNIVERSITARI E DI PERFEZIONAMENTO SANT'ANNA DI PISA	118.197,79
TODIERE	19.999,74
TRONCHETTI	18.200,00
ZANGANI	56.622,40

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>				
BA1580	Lavanderia	445.590,20	414.898,45	30.691,75	7%
BA1590	Pulizia	1.039.346,58	973.120,37	66.226,21	7%
BA1600	Mensa	714.954,57	694.711,47	20.243,10	3%
BA1610	Riscaldamento	278.741,30	-	278.741,30	100%
BA1620	Servizi di assistenza informatica				
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	45.094,83	66.322,25	- 21.227,42	-32%
BA1640	Smaltimento rifiuti	288.806,65	210.925,87	77.880,78	37%
BA1650	Utenze telefoniche	45.913,10	35.121,17	10.791,93	31%
BA1660	Utenze elettricità	950.356,14	732.767,58	217.588,56	30%
BA1670	Altre utenze	52.384,45	384.513,68	- 332.129,23	-86%
BA1680	Premi di assicurazione	606.836,34	622.994,24	- 16.157,90	-3%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
	Asl Massa Carrara per lo stabilimento di Massa	174.515,77	337.476,95	- 162.961,18	-48%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici				
	CNR per lo stabilimento di Pisa	1.795.320,63	1.817.395,19	- 22.074,56	-1%
<b>BA1740</b>	<b>Altri servizi non sanitari da privato</b>	<b>1.200.960,01</b>	<b>1.039.477,79</b>	<b>161.482,22</b>	<b>0,18</b>
	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	981.699,44	815.155,08	166.544,36	20%
	SERVIZI NON SANITARI DA COOPERATIVE	219.260,57	224.322,71	- 5.062,14	-2%
	<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE</b>				
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici				
<b>BA1780</b>	<b>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato</b>	<b>418.812,81</b>	<b>547.224,92</b>	<b>- 128.412,11</b>	<b>- 1,45</b>
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	57.049,50	152.804,08	- 95.754,58	-48%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	208.040,68	297.070,56	- 89.029,88	-48%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria				
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria				
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	153.722,63	97.350,28	56.372,35	-48%
<b>BA1840</b>	<b>Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando</b>	<b>178.674,49</b>	<b>221.261,95</b>	<b>- 42.587,46</b>	<b>- 0,48</b>
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	178.674,49	221.261,95	- 42.587,46	-48%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università				
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				
	<b>FORMAZIONE</b>	<b>184.215,58</b>	<b>168.538,28</b>	<b>15.677,30</b>	<b>- 0,97</b>
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	178.525,02	157.420,00	21.105,02	-48%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	5.690,56	11.118,28	- 5.427,72	-48%
	<b>TOTALE</b>	<b>8.420.523,45</b>	<b>8.266.750,16</b>	<b>153.773,29</b>	<b>- 2,28</b>

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

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

AS04 – SI Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie:

FORNITORE	IMPORTO
ALBERINI	30.516,20
ALTRO LAVORO S.P.A. AGENZIA PER IL LAVORO	174.920,00
AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA PISANA	6.228,13
AZIENDA USL N. 1 DI MASSA E CARRARA	172.446,36
BERTOZZI	300,00
BUSTAFFA	3.300,00
DEDALUS SPA	4.861,10
DELL'AMICO	4.500,00
DIPENDENTI	163.023,57
FORNAI	10.614,12
GALLO	42.049,88
IARDELLA	3.963,67
INAIL	403,42
INAIL COCOCO	231,28
INPS	28.282,41
MAGLIONE	2.420,00
NEGRINI	24.161,28
PANICHI	5.000,00
PAOLI	21.213,15
PICCININI	1.681,40
RAGGHIANI	19.965,00
ROSSI	7.852,42
S.T. ING. SFORZA FEDERICO	1.177,86
STUDIO LEGALE LALLI	1.500,00
STUDIO THESIS	13.628,05
TARANTINO	3.000,00
TONBEN STUDIO TECNICO ASSOCIATO DI TONINI E BENEDETTINI	25.168,00

#### AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Sono state considerate spese di manutenzione ordinaria tutti gli interventi volte a mantenere o ripristinare il livello produttivo di un cespite; viceversa sono stati considerati “manutenzione straordinaria” gli interventi volti ad incrementare o modificare la capacità produttiva del cespite oggetto di intervento.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	177.207,93	212.237,94	- 35.030,01	-17%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	209.346,57	216.549,22	- 7.202,65	-3%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.707.054,70	1.874.529,86	- 167.475,16	-9%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi				
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	301,64	784,01	- 482,37	-62%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	214.833,53	226.613,19	- 11.779,66	-5%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	<b>TOTALE</b>	<b>2.308.744,37</b>	<b>2.530.714,22</b>	<b>- 221.969,85</b>	<b>-95%</b>

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

## 21 Costi del personale

COSTI DEL PERSONALE	Valore CE	Valore CE	Variazioni	Variazioni
	al 31/12/2012	al 31/12/2011	importo	%
<b>Personale del ruolo sanitario</b>	<b>9.746.288,84</b>	<b>9.619.477,95</b>	<b>126.810,89</b>	<b>1%</b>
Costo del personale dirigente medico	5.337.045,01	4.779.374,40	557.670,61	12%
Costo del personale dirigente non medico	917.822,67	908.940,36	8.882,31	1%
Costo del personale comparto ruolo sanitario	3.491.421,16	3.931.163,19	- 439.742,03	-11%
<b>Personale del ruolo tecnico</b>	<b>2.785.910,22</b>	<b>1.381.088,62</b>	<b>1.404.821,60</b>	<b>102%</b>
Costo del personale dirigente ruolo tecnico	635.340,44	653.546,12	- 18.205,68	-3%
Costo del personale comparto ruolo tecnico	2.150.569,78	727.542,50	1.423.027,28	196%
<b>Personale del ruolo amministrativo</b>	<b>1.935.184,48</b>	<b>2.004.363,59</b>	<b>- 69.179,11</b>	<b>-3%</b>
Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	301.449,10	370.961,02	- 69.511,92	-19%
Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.633.735,38	1.633.402,57	332,81	0%
	<b>14.467.383,54</b>	<b>13.004.930,16</b>	<b>1.462.453,38</b>	<b>11%</b>

### CP01 –Costi del personale

CP01 I costi del personale hanno registrato un incremento rispetto all'esercizio precedente, pari a 1.462.453,38, (11%), dovuto in parte al passaggio graduale del personale già comandato alle dipendenze di FTGM ed in parte per la sostituzione di personale cessato e per il consolidamento di funzioni aziendali.

Quanto ai fondi relativi al personale, si ricorda come la Fondazione sia divenuta ente di diritto pubblico a far data dal 1° gennaio 2012 e come fino al 1° gennaio 2013, per il personale funzionalmente assegnato dalla ASL 1 e dall'Azienda Ospedaliera Universitaria di Pisa i fondi contrattuali rientrassero nei fondi di dette Aziende.

Nel corso del 2012, come per gli anni precedenti, la Fondazione ha peraltro effettuato accantonamenti ai fini delle spettanze al personale dirigente e non dirigente discendenti dai fondi contrattuali in misura in linea con quanto avviene nelle altre Aziende del SSR.

Nel 2012, inoltre, si è proceduto a frequenti incontri con le OO.SS. ai fini della costituzione formale dei fondi aziendali, d'intesa con l'Assessorato competente.

## 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)	105.801,77	50.178,41	55.623,36	53%
BA2520	Perdite su crediti				
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	290.623,26	336.340,62	- 45.717,36	-16%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione				
	ONERI LEGALI	249,00	3.057,00	- 2.808,00	-1128%
	SPESE E INTERESSI INDEDUCIBILI	25.323,86	16.981,64	8.342,22	33%
	ONERI VARI DI GESTIONE	34.960,48	35.790,37	- 829,89	-2%
	ONERI INAIL	126.796,89	124.667,16	2.129,73	2%
	SPESE POSTALI	53.517,97	43.635,04	9.882,93	18%
	SPESE DI RAPPRESENTANZA	15.020,18	14.640,66	379,52	3%
	ABBUONI E SCONTI PASSIVI	-	100,00	- 100,00	0%
	ARROTONDAMENTI PASSIVI	1.586,22	918,11	668,11	42%
	CONTRIBUTI PER RICERCA ISTITUZIONALE	274.804,05	348.990,28	- 74.186,23	-27%
	<b>TOTALE</b>	<b>928.683,68</b>	<b>975.299,29</b>	<b>- 46.615,61</b>	<b>-1023%</b>

Tab.71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

**OG01.** Non sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente.

## 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>				
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali				
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>Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:</b>				
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato				
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati				
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	400.000,00	0,00	400.000,00	
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati				
	<b>Altri accantonamenti:</b>				
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	0,00	10.000,00	-10.000,00	
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA				
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai				
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica				
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica				
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto				
BA2890	Altri accantonamenti				
	ACCANTONAMENTO FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	309.922,00	0,00	309.922,00	
	ACCANTONAMENTO ONERI CONTRATTUALI	850.000,00	450.000,00	400.000,00	89%
	ACCANTONAMENTI A FONDO DONAZIONI	58.576,50	0,00	58.576,50	
	ACCANTONAMENTI PARTECIPAZIONI ATTIVITA' INTRAMOENIA	110.129,66	175.202,63	-65.072,97	-37%
	ACCANTONAMENTO STUDI NO PROFIT	35.478,51	23.177,52	12.300,99	53%
	ACCANTONAMENTI TFR	499.279,10	577.695,80	-78.416,70	-14%
	<b>TOTALE</b>	<b>2.263.385,77</b>	<b>1.236.075,95</b>	<b>1.027.309,82</b>	

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

## 24 Proventi e oneri finanziari

### OF01 – Proventi e oneri finanziari

**OF01.** Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente.

In particolare si apprezza un'importante contrazione degli interessi attivi su conto corrente bancario (-15.700 euro), in buona parte riconducibile ad una maggiore regolarità delle rimesse di cassa da parte della Regione che ha consentito di evitare di dover mantenere un'elevata disponibilità di liquidità sul conto corrente per evitare rischi di illiquidità in particolare al momento del pagamento di stipendi, contributi e imposte.

**OF02.** Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari sostanzialmente derivanti da interessi passivi per anticipazioni di cassa sul conto corrente bancario.

## 25 Rettifiche di valore di attività finanziarie

### RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

**RF01.** Nell'esercizio non sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie.

## 26 Proventi e oneri straordinari

### PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

**PS01.** Nell'esercizio non sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze.

### PS02 –Sopravvenienze attive

CLIENTE	2008	2009	2010	2011	Totale complessivo
ASSICURAZIONE DIPENDENTI		9.833,18			9.833,18
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA SENESE				450,00	450,00
AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI BOLOGNA POLS.ORSOLA-MALPIGHI U.O. FARMACIA				5.601,81	5.601,81
AZIENDA USL N. 3 PISTOIA				0,00	0,00
DELTA SRL				253,92	253,92
FONDAZIONE DON CARLO GNOCCHI ONLUS				700,00	700,00
GRASSO				-145,00	-145,00
INAIL				176.870,35	176.870,35
MED-ITALIA BIOMEDICA SRL				0,30	0,30
REGIONE TOSCANA	86.538,23		428.300,34	617.966,06	1.132.804,63
SCUOLA SUPERIORE DI STUDI UNIVERSITARI E DI PERFEZIONAMENTO SANT'ANNA DI PISA				209,41	209,41
SOGGETTI DIVERSI				1.410,92	1.410,92
TOSCANA ENERGIA CLIENTI S.P.A.				147,18	147,18
UNICO LA FARMACIA DEI FARMACISTI SPA				-0,19	-0,19
VODAFONE OMNITEL N.V.	100,80				100,80
Totale complessivo	86.639,03	9.833,18	428.300,34	803.464,76	1.328.237,31

Le principali poste sono relative a crediti INAIL per allineamento ad INPS da industria a terziario (anni 2008-2012) e alle sterilizzazioni pregresse dei cespiti finanziati tardivamente in conto capitale.

### PS03 –Insussistenze attive

Non vi sono insussistenze attive.

### PS04 –Sopravvenienze passive

FORNITORE	Totale
ABBOTT SRL	-18,00
ACILIA HS S.R.L.	1.080,00
AGA MEDICAL ITALIA S.R.L.	5.769,00
AGISAN S.A.S. DI BIAGI A. & C.	552,57
AIMERI AMBIENTE SRL	964,27
AREA DI RICERCA DI PISA	5.055,47
ASTRIM S.R.L.	-1.292,50
AUTOFFICINA ROCCHI VITTORIO	102,40
AZIENDA OSPEDALIERA CAREGGI	-10.319,88
AZIENDA OSPEDALIERO- UNIVERSITARIA PISANA	161.370,90
AZIENDA USL N. 1 DI MASSA ECARRARA	267.130,42
AZIENDA USL N. 3 PISTOIA	0,00
B.BRAUN MILANO S.P.A.	-925,10
BAGLINI ASCENSORI GROUP SRL	95,59
BARATTA VELTENDESRL	592,90
BAXTER SPA	-219,59
BECKMAN COULTER SPA	-109,94
BORDIGNON OFFICESRL	350,90
BOSTON SCIENTIFIC SPA	-937,04
CALZATURIFICIO F.LLI SOLDINI SPA	92,46
CAMPERA IMPIANTI S.R.L.	95,32
CEPOL TENDESNC	121,00
COMPUTER SHOP S.N.C.	1.184,12
COPYER 2000 DI VISUALKREA S.N.C.	380,91
CORPOVIGILI GIURATI SPA	25,69
CROCEROSSA ITALIANA - MASSA	16,93
D.B.A. ITALIA SRL	0,00
DASIT SPA	6.509,80
EDWARDS LIFESCIENCES ITALIA S.P.A.	0,00
ELETRONICA BIOMEDICALE SRL	43.892,03
ENEL ENERGIA S.P.A.	637,23
ERARIO IVA	215,36
ERARIO PER RITENUTE IRPEF DIPENDENTI	341,04
ESAOTES.P.A.	228,69
ESTAVNORD OVEST	-628,89
FERRAMENTA SERMATTEI S.R.L.	525,83
FONDAZIONE STELLA MARIS	352,09
GEMEDICAL SYSTEMS ITALIA S.P.A.	157,81
GENT SRL	382,17
GRAFICHE CAROTI S.A.S. DI CAROTI ANTONIO & C.	88,18
HOTTINGER BALDWIN MESSTECHNIK GMBH	448,26
ID & CO S.R.L.	-190,22
INPS	198,73
INSIEL MERCATO SPA	3.146,00
IRES	222,63
ISTITUTO SPECIALITA' TERAPEUTICHE	222,97
JOHNSON & JOHNSON MEDICAL S.P.A.	7.342,37
KARNAK S.A.	1.358,92
KCI MEDICAL S.R.L.	756,00
KYOCERA DOCUMENT SOLUTION ITALIA SPA	0,00
MANNA	9.041,72
MARCHIO	721,06
MARSH SPA	155,50
MED-ITALIA BIOMEDICA SRL	-575,80
MEDTRONIC ITALIA S.P.A.	1.145,21
MENGOZZI SPA	1.126,46
MOLNLYCKE HEALTH CARE S.R.L.	-116,16
N.O.R.I.S. SRL	287,88
NUOVA CONTROL SYSTEMS SRL	-463,20
OMNICONNECT SRL	2.440,80
ORSINI	3.500,00
PANTEC SRL	477,95
PHILIPS S.P.A. HEALTHCARE	13.652,03
PIANETA CARTA S.R.L.	170,40
RS COMPONENTS S.P.A.	67,92
SCARINCI	4.000,00
SERENISSIMA RISTORAZIONE	-78,66
SO GE SI S.P.A.	-17.866,80
SOCIETA' ITALIANA ACETILENE E DERIVATI S.I.A.D. SPA	1.709,46
SOCIETA' EUROPEE INNEDE CARDIOLOGIE- EUROPEAN SOCIETY OF CARDIOLOGY	484,00
SOGGETTI DIVERSI	10.000,02
SORIN GROUP ITALIA S.R.L.	1.976,00
ST. JUDE MEDICAL ITALIA S.P.A.	-2.880,00
TCI S.R.L.	9.675,16
TITANEDI ITALIA SRL	1.742,40
UNICOLA FARMACIA DEI FARMACISTI SPA	81,12
UTILIZZO FONDO DONAZIONI	78.546,40
VAGLIO	7.550,40
ZUCCATO HHC MEDICAL & ASSISTANCE SOLUTIONS	0,00
<b>Totale complessivo</b>	<b>623.937,07</b>

Le principali contabilizzazioni relative a tale voce sono relative a:

- riconoscimento di spese generali relative agli anni 2008/2012 nei confronti della ASL 1 di Massa Carrara per € 267.130,42, con riduzione delle note di credito da ricevere relative alle spese generali per l'anno 2009 fatturate nel 2010 per € 765.841,67;
- prestazioni ambulatoriali di branca K, relative all'anno 2011, fatturate dall'Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana per € 157.666,75.

#### **PS05 –Insussistenze passive**

Non si rilevano insussistenze passive di rilievo.

#### **Altre informazioni**

**PS06.** Non 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 c.c.).

\* \* \* \* \*

## Modelli di rilevazione del Conto Economico (CE) e Stato Patrimoniale (SP) ex Decreto Ministero della Salute 15 giugno 2012

### CE

Voce	Desc. voce	2012	2011
<b>AA0010</b>	<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>14.679.860,37</b>	<b>15.096.086,82</b>
<b>AA0020</b>	<b>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	<b>14.203.171,74</b>	<b>14.461.044,74</b>
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	8.840.000,00	12.458.044,74
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	5.363.171,74	2.003.000,00
<b>AA0050</b>	<b>A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)</b>	<b>474.138,93</b>	<b>506.215,00</b>
<b>AA0060</b>	<b>A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)</b>	<b>69.800,00</b>	<b>156.240,00</b>
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	69.800,00	156.240,00
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0,00	0,00
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0,00	0,00
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0,00	0,00
<b>AA0110</b>	<b>A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00	0,00
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00	0,00
<b>AA0140</b>	<b>A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)</b>	<b>404.338,93</b>	<b>349.975,00</b>
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00	6.225,00
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0,00	0,00
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	404.338,93	343.750,00
<b>AA0180</b>	<b>A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca</b>	<b>2.549,70</b>	<b>128.827,08</b>
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00	0,00
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00	0,00
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	2.549,70	68.827,08
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0,00	60.000,00
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0,00	0,00
<b>AA0240</b>	<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0,00	0,00
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0,00	0,00
<b>AA0270</b>	<b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0,00	0,00
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00	0,00
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00	0,00
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0,00	0,00
<b>AA0320</b>	<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>54.744.258,79</b>	<b>52.500.926,20</b>
<b>AA0330</b>	<b>A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici</b>	<b>52.390.419,70</b>	<b>50.025.473,81</b>
<b>AA0340</b>	<b>A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>42.963.100,48</b>	<b>42.650.370,61</b>
RR0341	A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	0,00	0,00
RR0342	A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta	0,00	0,00
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	31.912.300,45	32.409.458,95
RR0351	A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	31.912.300,45	32.409.458,95
RR0352	A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0,00	0,00
<b>AA0360</b>	<b>A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale</b>	<b>10.977.411,66</b>	<b>10.173.917,90</b>
RR0361	A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	7.632.066,85	7.675.111,60
RR0362	A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	3.345.344,81	2.498.806,30
<b>AA0370</b>	<b>A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
RR0371	A.4.A.1.3.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	0,00	0,00
RR0372	A.4.A.1.3.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	0,00	0,00
<b>AA0380</b>	<b>A.4.A.1.4) Prestazioni di File F</b>	<b>73.388,37</b>	<b>66.993,76</b>
RR0381	A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	73.388,37	66.993,76
RR0382	A.4.A.1.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0,00	0,00
<b>AA0390</b>	<b>A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
RR0391	A.4.A.1.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	0,00	0,00
RR0392	A.4.A.1.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	0,00	0,00
<b>AA0400</b>	<b>A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
RR0401	A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	0,00	0,00
RR0402	A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	0,00	0,00
<b>AA0410</b>	<b>A.4.A.1.7) Prestazioni termali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
RR0411	A.4.A.1.7.a) Prestazioni termali a compensazione	0,00	0,00
RR0412	A.4.A.1.7.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	0,00	0,00
<b>AA0420</b>	<b>A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
RR0421	A.4.A.1.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	0,00	0,00
RR0422	A.4.A.1.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	0,00	0,00
<b>AA0430</b>	<b>A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
RR0431	A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0,00	0,00
RR0432	A.4.A.1.9.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0,00	0,00
<b>AA0440</b>	<b>A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici</b>	<b>3.052,00</b>	<b>1.212,50</b>
<b>AA0450</b>	<b>A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione</b>	<b>9.424.267,22</b>	<b>7.373.890,70</b>
RR0451	A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	0,00	0,00
RR0452	A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	0,00	0,00
<b>AA0460</b>	<b>A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero</b>	<b>8.140.405,92</b>	<b>6.172.561,42</b>
RR0461	A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	8.140.405,92	6.172.561,42
RR0462	A.4.A.3.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0,00	0,00
<b>AA0470</b>	<b>A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali</b>	<b>1.150.426,85</b>	<b>1.108.855,90</b>
RR0471	A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	1.130.279,85	1.093.769,70
RR0472	A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta	20.147,00	15.086,20
<b>AA0480</b>	<b>A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AA0490</b>	<b>A.4.A.3.4) Prestazioni di File F</b>	<b>9.654,07</b>	<b>14.607,81</b>
RR0491	A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	9.654,07	14.607,81
RR0492	A.4.A.3.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0,00	0,00

AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0,00	0,00
RR0501	A.4.A.3.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a compensazione	0,00	0,00
RR0502	A.4.A.3.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a fatturazione diretta	0,00	0,00
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0,00	0,00
RR0511	A.4.A.3.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a compensazione	0,00	0,00
RR0512	A.4.A.3.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a fatturazione diretta	0,00	0,00
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0,00	0,00
RR0521	A.4.A.3.7.a) Prestazioni termali Extraregione a compensazione	0,00	0,00
RR0522	A.4.A.3.7.b) Prestazioni termali Extraregione a fatturazione diretta	0,00	0,00
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0,00	0,00
RR0531	A.4.A.3.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a compensazione	0,00	0,00
RR0532	A.4.A.3.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a fatturazione diretta	0,00	0,00
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	0,00	0,00
RR0541	A.4.A.3.9.a) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a compensazione	0,00	0,00
RR0542	A.4.A.3.9.b) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a fatturazione diretta	0,00	0,00
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00	0,00
RR0551	A.4.A.3.10.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a compensazione	0,00	0,00
RR0552	A.4.A.3.10.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a fatturazione diretta	0,00	0,00
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0,00	0,00
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0,00	0,00
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0,00	0,00
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0,00	0,00
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	123.780,38	77.865,57
AA0610	<b>A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	203.321,76	287.060,10
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.150.517,33	2.188.392,29
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	424.690,96	541.025,70
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.618.838,31	1.515.034,80
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0,00	0,00
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0,00	0,00
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0,00	0,00
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	106.988,06	132.331,79
AA0750	<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>135.701,65</b>	<b>67.341,25</b>
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	0,00	425,89
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0,00	0,00
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0,00	0,00
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0,00	0,00
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	2.185,56	2.818,71
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0,00	0,00
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0,00	0,00
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	2.185,56	2.818,71
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	133.516,09	64.096,65
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	48.022,53	0,00
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00	0,00
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	48.022,53	0,00
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0,00	0,00
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	85.493,56	64.096,65
AA0940	<b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>1.235.300,27</b>	<b>938.965,58</b>
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.235.300,27	938.965,58
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0,00	0,00
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0,00	0,00
AA0980	<b>A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio</b>	<b>3.504.362,30</b>	<b>2.437.644,54</b>
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0,00	0,00
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	2.958.640,33	2.437.644,54
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	545.721,97	0,00
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0,00	0,00
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0,00	0,00
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0,00	0,00
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	809.380,81	889.492,94
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	776.092,66	758.984,54
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	0,00	0,00
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	33.288,15	130.508,40
RR1100	<b>A.10) Totale voci da consolidare attive</b>		
AZ9999	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>75.108.864,19</b>	<b>71.930.457,33</b>
BA0010	<b>B.1) Acquisti di beni</b>	<b>21.785.102,79</b>	<b>20.423.303,81</b>
BA0020	<b>B.1.A) Acquisti di beni sanitari</b>	<b>20.990.833,34</b>	<b>19.790.572,98</b>
BA0030	<b>B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati</b>	<b>2.806.719,67</b>	<b>2.567.013,72</b>
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	2.651.608,49	2.509.283,02
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	155.111,18	57.730,70
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0,00	0,00
BA0070	<b>B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) Mobilità intraregionale	0,00	0,00
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) Mobilità extraregionale	0,00	0,00
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0,00	0,00
BA0210	<b>B.1.A.3) Dispositivi medici</b>	<b>17.449.119,43</b>	<b>14.853.764,73</b>
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	13.275.963,68	0,00
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	2.474.818,22	0,00
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.698.337,53	14.853.764,73
BA0250	<b>B.1.A.4) Prodotti dietetici</b>	<b>13.677,71</b>	<b>11.101,85</b>
BA0260	<b>B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
BA0270	<b>B.1.A.6) Prodotti chimici</b>	<b>17.993,78</b>	<b>2.192.974,68</b>
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	496,31	5.687,97
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	546.995,37	64.968,43
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	155.831,07	95.061,60
BA0310	<b>B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</b>	<b>794.269,45</b>	<b>632.730,83</b>
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	26.569,54	16.162,43
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	109.414,15	48.624,61
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	35.034,82	13.219,56
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	180.987,82	181.247,07
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	303.011,53	282.675,38
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	139.251,59	90.801,78
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
BA0390	<b>B.2) Acquisti di servizi</b>	<b>27.511.477,59</b>	<b>27.590.395,48</b>
BA0400	<b>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</b>	<b>18.916.034,14</b>	<b>19.235.420,45</b>

SS0401	B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	0,00	0,00
SS0402	B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	0,00	0,00
SS0404	B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	0,00	0,00
SS0405	B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	0,00	0,00
<b>BA0410</b>	<b>B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0,00	0,00
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0,00	0,00
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0,00	0,00
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0,00	0,00
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0,00	0,00
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00
SS0471	B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0,00	0,00
SS0472	B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0,00	0,00
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0,00	0,00
SS0481	B.2.A.1.3.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a compensazione	0,00	0,00
SS0482	B.2.A.1.3.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a fatturazione diretta	0,00	0,00
<b>BA0490</b>	<b>B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0,00	0,00
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0,00	0,00
SS0511	B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0,00	0,00
SS0512	B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0,00	0,00
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00
SS0521	B.2.A.2.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0,00	0,00
SS0522	B.2.A.2.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0,00	0,00
<b>BA0530</b>	<b>B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</b>	<b>697.687,41</b>	<b>433.921,75</b>
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	669.235,82	407.239,92
SS0541	B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0,00	0,00
SS0542	B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	669.235,82	407.239,92
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00
SS0561	B.2.A.3.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0,00	0,00
SS0562	B.2.A.3.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0,00	0,00
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	0,00	0,00
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	28.451,59	26.681,83
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	0,00
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0,00	0,00
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	28.451,59	26.681,83
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00
<b>BA0640</b>	<b>B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
SS0651	B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0,00	0,00
SS0652	B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0,00	0,00
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0,00	0,00
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0,00	0,00
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00
<b>BA0700</b>	<b>B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
SS0711	B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0,00	0,00
SS0712	B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0,00	0,00
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00
SS0731	B.2.A.5.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0,00	0,00
SS0732	B.2.A.5.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0,00	0,00
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0,00	0,00
<b>BA0750</b>	<b>B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
SS0761	B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0,00	0,00
SS0762	B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0,00	0,00
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00
SS0781	B.2.A.6.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0,00	0,00
SS0782	B.2.A.6.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0,00	0,00
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0,00	0,00
<b>BA0800</b>	<b>B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</b>	<b>15.211,00</b>	<b>7.430,00</b>
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	15.211,00	7.430,00
SS0811	B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0,00	0,00
SS0812	B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	15.211,00	7.430,00
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00
SS0831	B.2.A.7.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0,00	0,00
SS0832	B.2.A.7.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0,00	0,00
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0,00	0,00
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	0,00
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0,00	0,00
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0,00	0,00
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00
<b>BA0900</b>	<b>B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
SS0911	B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0,00	0,00
SS0912	B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0,00	0,00
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0,00	0,00
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0,00	0,00
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00
<b>BA0960</b>	<b>B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00
SS0971	B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0,00	0,00
SS0972	B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0,00	0,00
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00
SS0991	B.2.A.9.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0,00	0,00
SS0992	B.2.A.9.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0,00	0,00
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0,00	0,00
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00
<b>BA1030</b>	<b>B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00
SS1041	B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0,00	0,00
SS1042	B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0,00	0,00
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00
SS1061	B.2.A.10.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0,00	0,00
SS1062	B.2.A.10.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0,00	0,00
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0,00	0,00

BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	96.677,21	96.789,56
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00
SS1101	B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0,00	0,00
SS1102	B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0,00	0,00
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	27,32	0,00
SS1121	B.2.A.11.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0,00	0,00
SS1122	B.2.A.11.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	27,32	0,00
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	96.649,89	96.789,56
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	0,00
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00
SS1151	B.2.A.12.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0,00	0,00
SS1152	B.2.A.12.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0,00	0,00
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0,00	0,00
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0,00	0,00
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	0,00	0,00
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	1.631.205,06	1.474.742,13
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0,00	0,00
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	1.631.205,06	1.474.742,13
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0,00	0,00
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)	0,00	0,00
BA1250	(Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0,00	0,00
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0,00	0,00
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0,00	0,00
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0,00	0,00
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00	0,00
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0,00	0,00
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0,00	0,00
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	15.489.609,77	15.915.446,26
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	80.774,14	79.807,00
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0,00	0,00
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	1.653.736,30	1.142.049,90
BA1390	B.2.A.15.4.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0,00	0,00
BA1400	B.2.A.15.4.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0,00	0,00
BA1410	B.2.A.15.4.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	144.730,33	133.405,28
BA1420	B.2.A.15.4.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0,00	0,00
BA1430	B.2.A.15.4.E) Lavoro interinale - area sanitaria	782.420,24	416.591,95
BA1440	B.2.A.15.4.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	726.585,73	592.052,67
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	13.755.099,33	14.693.589,36
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	12.961.174,47	13.518.623,70
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	793.924,86	1.174.965,66
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	0,00
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	985.643,69	1.307.090,75
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	834.815,06	753.512,30
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0,00	0,00
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	150.828,63	553.578,45
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0,00	0,00
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0,00	0,00
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	8.595.443,45	8.354.975,03
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	7.638.820,57	7.329.725,01
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	445.590,20	414.898,45
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	1.039.346,58	973.120,37
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	714.954,57	694.711,47
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	278.741,30	0,00
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	0,00	0,00
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	45.094,83	66.322,25
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	288.806,65	210.925,87
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	45.913,10	35.121,17
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	950.356,14	732.767,58
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	52.384,45	384.513,68
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	606.836,34	622.994,24
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	605.132,50	619.288,00
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	1.703,84	3.706,24
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	3.170.796,41	3.194.349,93
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	174.515,77	337.476,95
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1.795.320,63	1.817.395,19
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	1.200.960,01	1.039.477,79
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	772.407,30	856.711,74
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0,00	0,00
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	593.732,81	635.449,79
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	57.049,50	152.804,08
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	208.040,68	297.070,56
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0,00	0,00
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	174.920,00	88.224,87
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	153.722,63	97.350,28
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	178.674,49	221.261,95
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	178.674,49	221.261,95
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0,00	0,00
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	0,00
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	184.215,58	168.538,28
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	178.525,02	157.420,00
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	5.690,56	11.118,28
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	2.308.744,37	2.530.714,22
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	177.207,93	212.237,94
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	209.346,57	216.549,22
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.707.054,70	1.874.529,86
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00	0,00
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	301,64	784,01
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	214.833,53	226.613,19
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	748.408,00	963.331,75
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	0,00	0,00
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	748.408,00	963.331,75
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	722.075,56	937.473,36
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	26.332,44	25.858,39
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0,00	0,00
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0,00	0,00
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0,00	0,00
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
BA2080	Totale Costo del personale	14.467.483,54	13.004.930,16

<b>BA2090</b>	<b>B.5) Personale del ruolo sanitario</b>	<b>9.746.288,84</b>	<b>9.619.477,95</b>
<b>BA2100</b>	<b>B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>	<b>6.254.867,68</b>	<b>5.688.314,76</b>
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	5.337.045,01	4.779.374,40
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	5.337.045,01	4.779.374,40
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	0,00	0,00
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0,00	0,00
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	917.822,67	908.940,36
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	917.822,67	908.940,36
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0,00	0,00
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0,00	0,00
<b>BA2190</b>	<b>B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>	<b>3.491.421,16</b>	<b>3.931.163,19</b>
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	3.491.421,16	3.931.163,19
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	0,00	0,00
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00	0,00
<b>BA2230</b>	<b>B.6) Personale del ruolo professionale</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
<b>BA2240</b>	<b>B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	100,00	0,00
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0,00	0,00
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00	0,00
<b>BA2280</b>	<b>B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0,00	0,00
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00	0,00
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00	0,00
<b>BA2320</b>	<b>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>	<b>2.785.910,22</b>	<b>1.381.088,62</b>
<b>BA2330</b>	<b>B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>	<b>635.340,44</b>	<b>653.546,12</b>
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	635.340,44	653.546,12
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00	0,00
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00	0,00
<b>BA2370</b>	<b>B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>	<b>2.150.569,78</b>	<b>727.542,50</b>
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.150.569,78	727.542,50
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	0,00	0,00
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00	0,00
<b>BA2410</b>	<b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>	<b>1.935.184,48</b>	<b>2.004.363,59</b>
<b>BA2420</b>	<b>B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>	<b>301.449,10</b>	<b>370.961,02</b>
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	301.449,10	370.961,02
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0,00	0,00
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00
<b>BA2460</b>	<b>B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>	<b>1.633.735,38</b>	<b>1.633.402,57</b>
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.633.735,38	1.633.402,57
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	0,00	0,00
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00
<b>BA2500</b>	<b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>	<b>928.683,67</b>	<b>975.299,29</b>
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	105.801,77	50.178,41
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0,00	0,00
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	822.881,90	925.120,88
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	290.623,26	336.340,62
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	532.258,64	588.780,26
<b>BA2560</b>	<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>3.746.787,34</b>	<b>3.242.640,65</b>
<b>BA2570</b>	<b>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>	<b>165.029,53</b>	<b>162.692,62</b>
<b>BA2580</b>	<b>B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>BA2590</b>	<b>B.12) Ammortamento dei fabbricati</b>	<b>655.324,11</b>	<b>381.146,47</b>
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	13.385,88	13.385,88
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	641.938,23	367.760,59
<b>BA2620</b>	<b>B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali</b>	<b>2.926.433,70</b>	<b>2.698.801,56</b>
<b>BA2630</b>	<b>B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00	0,00
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	0,00	0,00
<b>BA2660</b>	<b>B.15) Variazione delle rimanenze</b>	<b>139.074,78</b>	<b>325.812,06</b>
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	139.074,78	325.812,06
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0,00	0,00
<b>BA2690</b>	<b>B.16) Accantonamenti dell'esercizio</b>	<b>2.263.385,77</b>	<b>1.254.553,51</b>
<b>BA2700</b>	<b>B.16.A) Accantonamenti per rischi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0,00	0,00
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0,00	0,00
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00	0,00
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0,00	0,00
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	0,00	0,00
<b>BA2760</b>	<b>B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>BA2770</b>	<b>B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati</b>	<b>400.000,00</b>	<b>0,00</b>
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0,00	0,00
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00	0,00
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	400.000,00	0,00
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00	0,00
<b>BA2820</b>	<b>B.16.D) Altri accantonamenti</b>	<b>1.863.385,77</b>	<b>1.254.553,51</b>
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	0,00	10.000,00
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0,00	0,00
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0,00	0,00
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0,00	0,00
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0,00	0,00
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0,00	0,00
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	1.863.385,77	1.244.553,51
<b>SS2895</b>	<b>B.17) Totale voci da consolidare passive</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>BZ9999</b>	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>73.899.147,85</b>	<b>70.310.980,93</b>
<b>CA0010</b>	<b>C.1) Interessi attivi</b>	<b>1.695,74</b>	<b>17.395,51</b>
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0,00	0,00
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	1.695,74	17.395,51
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0,00	0,00
<b>CA0050</b>	<b>C.2) Altri proventi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0,00	0,00
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0,00	0,00
<b>CA0110</b>	<b>C.3) Interessi passivi</b>	<b>3.883,10</b>	<b>7.137,61</b>
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	3.883,10	7.137,61
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0,00	0,00
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	0,00	0,00
<b>CA0150</b>	<b>C.4) Altri oneri</b>	<b>32.363,96</b>	<b>28.198,45</b>
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	32.363,96	28.198,45
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0,00	0,00
<b>CZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>37.942,80</b>	<b>52.731,57</b>
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0,00	0,00
DA0020	D.2) Svalutazioni	0,00	0,00
<b>DZ9999</b>	<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>EA0010</b>	<b>E.1) Proventi straordinari</b>	<b>1.586.182,70</b>	<b>114.031,86</b>
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0,00	0,00
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	1.586.182,70	114.031,86

EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	58.576,50	93.555,00
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	1.527.443,62	18.612,57
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	1.527.443,62	18.612,57
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	199.206,31	0,00
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0,00	0,00
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	0,00
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	1.328.237,31	18.612,57
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	0,12	747,16
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0,12	747,16
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0,00	0,00
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	0,00
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0,12	747,16
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	162,46	1.117,13
EA0260	<b>E.2) Oneri straordinari</b>	<b>625.166,17</b>	<b>573.139,73</b>
EA0270	<b>E.2.A) Minusvalenze</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
EA0280	<b>E.2.B) Altri oneri straordinari</b>	<b>625.166,17</b>	<b>573.139,73</b>
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0,00	0,00
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0,00	0,00
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	623.937,07	569.094,40
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0,00	0,00
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	623.937,07	569.094,40
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0,00	0,00
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0,00	0,00
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0,00	0,00
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0,00	0,00
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	0,00
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	623.937,07	569.094,40
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	1.229,10	4.045,33
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	1.229,10	4.045,33
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0,00	0,00
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	0,00
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	1.229,10	4.045,33
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0,00	0,00
EZ9999	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>961.016,53</b>	<b>-459.107,87</b>
XA0000	<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>2.136.181,55</b>	<b>1.142.427,98</b>
YA0010	<b>Y.1) IRAP</b>	<b>2.091.143,63</b>	<b>1.106.250,11</b>
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	1.025.212,74	1.031.183,36
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	907.097,54	0,00
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	158.833,35	0,00
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0,00	75.066,75
YA0060	<b>Y.2) IRES</b>	<b>35.952,00</b>	<b>30.500,00</b>
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	35.952,00	30.500,00
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0,00	0,00
YA0090	<b>Y.3) Accantonamento a F.do imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
YZ9999	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>2.127.095,63</b>	<b>1.136.750,11</b>
ZZ9999	<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>9.085,92</b>	<b>5.677,87</b>

## SP

Voce	Desc_voce	2012	2011
AAZ999	<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>32.571.142,61</b>	<b>33.140.500,59</b>
AAA000	<b>A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>273.436,34</b>	<b>413.409,26</b>
AAA010	<b>A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento</b>	<b>0,00</b>	<b>1.181,34</b>
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	5.906,70	5.906,70
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	5.906,70	4.725,36
AAA040	<b>A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	0,00	0,00
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	0,00	0,00
AAA070	<b>A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno</b>	<b>5.104,92</b>	<b>2.123,64</b>
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0,00	0,00
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	0,00	0,00
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	8.150,84	3.539,40
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	3.045,92	1.415,76
AAA120	<b>A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
AAA130	<b>A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali</b>	<b>268.331,42</b>	<b>410.104,28</b>
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00	0,00
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00	0,00
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	537.567,08	537.567,08
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	371.776,25	275.302,13
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	0,00	0,00
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	0,00	0,00
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	356.455,96	335.767,14
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	253.915,37	187.927,81
AAA220	<b>A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	0,00	0,00
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0,00	0,00
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
AAA270	<b>A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>32.297.706,27</b>	<b>32.727.091,33</b>
AAA280	<b>A.II.1) Terreni</b>	<b>4.463.540,00</b>	<b>4.463.540,00</b>
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	0,00	0,00
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	4.463.540,00	4.463.540,00
AAA310	<b>A.II.2) Fabbricati</b>	<b>19.375.775,04</b>	<b>19.496.769,81</b>

AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	399.345,42	412.731,30
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	446.196,00	446.196,00
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	46.850,58	33.464,70
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	18.976.429,62	19.084.038,51
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	22.187.367,47	20.590.275,79
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	3.210.937,85	1.506.237,28
<b>AAA380</b>	<b>A.II.3) Impianti e macchinari</b>	<b>3.661.009,26</b>	<b>3.493.055,10</b>
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	5.887.004,15	5.271.456,30
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	2.225.994,89	1.778.401,20
<b>AAA410</b>	<b>A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche</b>	<b>4.352.114,83</b>	<b>5.000.923,68</b>
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	11.112.544,34	9.734.774,26
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	6.760.429,51	4.733.850,58
<b>AAA440</b>	<b>A.II.5) Mobili e arredi</b>	<b>429.027,54</b>	<b>242.883,00</b>
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	636.441,53	493.328,85
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	207.413,99	250.445,85
<b>AAA470</b>	<b>A.II.6) Automezzi</b>	<b>8.365,90</b>	<b>20.073,24</b>
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	37.166,36	37.166,36
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	28.800,46	17.093,12
<b>AAA500</b>	<b>A.II.7) Oggetti d'arte</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AAA510</b>	<b>A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali</b>	<b>7.873,70</b>	<b>9.846,50</b>
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	12.946,68	11.802,50
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	5.072,98	1.956,00
<b>AAA540</b>	<b>A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AAA550</b>	<b>A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	0,00	0,00
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	0,00	0,00
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	0,00	0,00
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	0,00	0,00
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	0,00	0,00
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	0,00	0,00
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	0,00	0,00
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	0,00	0,00
<b>AAA640</b>	<b>A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AAA650</b>	<b>A.III.1) Crediti finanziari</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	0,00	0,00
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	0,00	0,00
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	0,00	0,00
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	0,00	0,00
<b>AAA700</b>	<b>A.III.2) Titoli</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	0,00	0,00
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	0,00	0,00
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	0,00	0,00
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	0,00	0,00
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	0,00	0,00
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	0,00	0,00
<b>ABZ999</b>	<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>94.197.286,24</b>	<b>73.952.584,80</b>
<b>ABA000</b>	<b>B.I) RIMANENZE</b>	<b>2.139.604,38</b>	<b>2.277.469,15</b>
<b>ABA010</b>	<b>B.I.1) Rimanenze beni sanitari</b>	<b>2.139.604,38</b>	<b>2.277.469,15</b>
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	323.350,25	2.277.033,85
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	0,00	0,00
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	1.793.409,66	0,00
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	2.557,14	0,00
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00	0,00
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	1.506,02	0,00
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	17.136,00	0,00
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	0,00	0,00
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	1.645,31	435,30
<b>ABA110</b>	<b>B.I.2) Rimanenze beni non sanitari</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	0,00	0,00
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0,00	0,00
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00	0,00
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	0,00	0,00
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	0,00	0,00
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	0,00	0,00
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0,00	0,00
<b>ABA190</b>	<b>B.II) CREDITI</b>	<b>88.303.558,22</b>	<b>63.643.121,96</b>
<b>ABA200</b>	<b>B.II.1) Crediti v/Stato</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	0,00	0,00
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0,00	0,00
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0,00	0,00
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0,00	0,00
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0,00	0,00
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0,00	0,00
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0,00	0,00
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	0,00	0,00
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	0,00	0,00
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0,00	0,00
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0,00	0,00
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0,00	0,00
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0,00	0,00
ABA340	B.II.1.j) Crediti v/prefetture	0,00	0,00
<b>ABA350</b>	<b>B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma</b>	<b>74.255.089,61</b>	<b>49.749.873,82</b>
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	57.279.358,36	46.435.858,13
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	0,00	0,00
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0,00	0,00
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	4.258.698,82	3.861.293,82
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	41.725.368,86	40.151.564,31
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	9.479.546,15	0,00
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	0,00	0,00
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00	0,00
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00	0,00
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	1.815.744,53	2.423.000,00
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0,00	0,00
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	16.975.731,25	3.314.015,69
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	16.975.731,25	3.314.015,69
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	0,00	0,00
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0,00	0,00
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0,00	0,00
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0,00	0,00
<b>ABA530</b>	<b>B.II.3) Crediti v/Comuni</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ABA540</b>	<b>B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche</b>	<b>12.379.579,22</b>	<b>11.543.783,99</b>
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.085.128,62	4.253.335,19
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	3.387.516,76	3.430.317,57
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0,00	0,00
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	1.697.611,86	823.017,62
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	0,00	0,00
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	7.294.450,60	7.290.448,80

ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00	0,00
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	0,00	0,00
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	0,00	0,00
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	0,00	0,00
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	76.043,26	1.105.132,15
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	1.592.846,13	1.244.332,00
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	629.269,15	424.113,68
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	0,00	0,00
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	660.397,41	292.404,11
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0,00	311.587,28
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	303.179,57	216.226,93
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0,00	0,00
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	3.754.123,64	8.031.993,69
ABA760	B.IV.1) Cassa	1.648,85	1.010,56
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	3.647.819,72	8.024.818,56
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	0,00	0,00
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	104.655,07	6.164,57
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	11.184,79	14.826,27
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	0,00	0,00
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	0,00	0,00
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	11.184,79	14.826,27
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	11.184,79	14.826,27
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	24.729.744,00	24.729.744,00
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0,00	0,00
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0,00	0,00
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	24.729.744,00	24.729.744,00
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	0,00	0,00
AZZ999	TOTALE ATTIVITA'	151.509.357,64	131.837.655,66
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	40.775.206,13	22.540.998,27
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	6.565.552,96	22.517.700,00
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	34.177.914,98	0,00
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	14.823.887,70	0,00
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	0,00	0,00
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0,00	0,00
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0,00	0,00
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0,00	0,00
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	19.354.027,28	0,00
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0,00	0,00
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	0,00	0,00
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	0,00	0,00
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	0,00	0,00
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	0,00	0,00
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	0,00	0,00
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	0,00	0,00
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0,00	0,00
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	0,00	0,00
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	5.294.354,00	5.295.000,00
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0,00	0,00
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0,00	0,00
PAA200	A.V.3) Altro	5.294.354,00	5.295.000,00
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-5.271.701,73	-5.277.379,60
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	9.085,92	5.677,87
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	3.139.071,84	1.329.823,73
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0,00	0,00
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	329.922,00	20.000,00
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	0,00	0,00
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	0,00	0,00
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00	0,00
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0,00	0,00
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	329.922,00	20.000,00
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0,00	0,00
PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	0,00	0,00
PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	0,00	0,00
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0,00	0,00
PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00	0,00
PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00	0,00
PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	0,00	0,00
PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	0,00	0,00
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	400.000,00	0,00
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0,00	0,00
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	0,00	0,00
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	400.000,00	0,00
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00	0,00
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	2.409.149,84	1.309.823,73
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	0,00	0,00
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	0,00	0,00
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	0,00	0,00
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0,00	0,00
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	0,00	0,00
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	2.409.149,84	1.309.823,73
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	0,00	0,00
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	0,00	0,00
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	0,00	0,00
PDZ999	D) DEBITI	82.824.828,90	76.754.282,44
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	0,00	0,00
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	0,00	0,00
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0,00	0,00
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0,00	0,00
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	0,00	0,00
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0,00	0,00
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	0,00	0,00
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	38.043.951,96	38.043.951,96
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0,00	0,00
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0,00	0,00
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0,00	0,00
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0,00	0,00
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	38.043.951,96	38.043.951,96
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	0,00	0,00
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	20.986.349,93	15.864.370,16
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	20.974.219,74	15.846.638,16
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0,00	0,00
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00	0,00
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra	0,00	0,00
LEA		0,00	0,00

PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0,00	0,00
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0,00	0,00
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	20.974.219,74	15.846.638,16
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	12.130,19	17.732,00
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0,00	0,00
<b>PDA240</b>	<b>D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE</b>	<b>27.570,12</b>	<b>13.857,62</b>
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	27.570,12	13.857,62
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	0,00	0,00
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	0,00	0,00
<b>PDA280</b>	<b>D.VII) DEBITI V/FORNITORI</b>	<b>13.722.806,01</b>	<b>14.055.993,72</b>
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0,00	0,00
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	13.722.806,01	14.055.993,72
<b>PDA310</b>	<b>D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PDA320</b>	<b>D.IX) DEBITI TRIBUTARI</b>	<b>1.516.219,78</b>	<b>1.591.184,46</b>
<b>PDA330</b>	<b>D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PDA340</b>	<b>D.XI) DEBITI V/ALTRI</b>	<b>8.527.931,10</b>	<b>7.184.924,52</b>
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	0,00	0,00
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	123.487,95	739.653,87
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	0,00	0,00
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	8.404.443,15	6.445.270,65
<b>PEZ999</b>	<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>40.506,77</b>	<b>6.482.807,22</b>
<b>PEA000</b>	<b>E.I) RATEI PASSIVI</b>	<b>40.506,77</b>	<b>13.066,23</b>
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	40.506,77	13.066,23
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
<b>PEA030</b>	<b>E.II) RISCONTI PASSIVI</b>	<b>0,00</b>	<b>6.469.740,99</b>
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	0,00	0,00
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	6.469.740,99
<b>PFZ999</b>	<b>F) CONTI D'ORDINE</b>	<b>24.729.744,00</b>	<b>24.729.744,00</b>
<b>PFA000</b>	<b>F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PFA010</b>	<b>F.II) DEPOSITI CAUZIONALI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PFA020</b>	<b>F.III) BENI IN COMODATO</b>	<b>24.729.744,00</b>	<b>24.729.744,00</b>
<b>PFA030</b>	<b>F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PZZ999</b>	<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>151.509.357,64</b>	<b>131.837.655,66</b>



Fondazione CNR/Regione Toscana per la  
Ricerca Medica e di Sanità Pubblica  
(L. R.T. n. 85/2009)

# **BILANCIO 2012**

## **RELAZIONE SULLA GESTIONE**



# Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

## 1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione correda il bilancio di esercizio 2012 secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011 – in quanto applicabili a questo Ente – e 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.

Fornisce, in particolare, tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie per dare una rappresentazione esaustiva della gestione dell'esercizio 2012.

## 2. Generalità sulla Fondazione “G. Monasterio” per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

Costituita dal Consiglio Nazionale delle Ricerche e dalla Regione Toscana, per la gestione e l'ulteriore sviluppo delle attività sanitarie specialistiche e di ricerca di interesse del SSR toscano, già svolte dal CREAS IFC-CNR, la Fondazione opera su due sedi: lo Stabilimento ospedaliero di Pisa, presso l'Area della Ricerca CNR, e quello di Massa, in località Montepepe.

La sede legale della Fondazione è sita in Pisa, via Trieste.

Con il 2012 si è dato piena attuazione alla L.R.T. n. 85/2009 di riconoscimento della Fondazione quale Ente pubblico del SSR toscano, anche a seguito del Decreto dirigenziale della Regione Toscana n. 5907/2011, che ha disposto la cancellazione della Fondazione dal registro delle persone giuridiche private, con effetto dal 1° gennaio 2012.

Lo statuto della Fondazione, come modificato in attuazione della citata L.R.T. n. 85/2012, prevede i seguenti organi.

- Il Direttore Generale, cui sono riservati tutti i poteri di gestione nonché la legale rappresentanza dell'ente.
- Il Consiglio di Amministrazione, che esercita le funzioni di indirizzo, programmazione e controllo.
- Il Collegio dei Revisori dei Conti che, ai sensi dell'art.14 dello Statuto, ha il compito di vigilare sulla gestione finanziaria e contabile della Fondazione.

In attuazione di quanto previsto dallo Statuto ed a seguito dell'iter previsto per le nomine dei predetti organi, il Consiglio di Amministrazione si è insediato il 21 giugno 2012.

Quanto al Collegio dei Revisori, la riunione di insediamento si è tenuta il 22 giugno 2012.

Il Direttore Generale, infine, è stato nominato in data 30 marzo 2012 ed ha assunto l'incarico dal 1° aprile 2012; a seguito delle dimissioni dall'incarico, il Presidente della Giunta regionale toscana ha poi nominato quale Commissario il Dr. Luciano Ciucci, già Direttore amministrativo, con Decreto n. 136/2012 dal 2 luglio 2012 fino al 30 aprile 2013.

Da un punto di vista generale, tale nuovo assetto, le procedure per l'insediamento degli organi ed il relativo coordinamento, ha comportato un'intensa attività di revisione degli assetti procedurali, unita ad un'ulteriore accelerazione dell'integrazione istituzionale con le altre strutture del S.S.R.

## 3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi

La Fondazione costituisce un centro di alta specialità per la cura delle patologie cardiopolmonari ed eroga in particolare prestazioni di:

- cardiologia neonatale, pediatrica e per adulti,
- emodinamica diagnostica ed interventistica neonatale, pediatrica e per adulti;



# Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

- elettrofisiologia;
- cardiocirurgia neonatale, pediatrica e per adulti;
- anestesia e terapia intensiva neonatale, pediatrica e per adulti;
- pneumologia;
- endocrinologia e malattie del metabolismo;
- imaging diagnostico avanzato: radiodiagnostica, medicina nucleare, risonanza magnetica nucleare;
- medicina di laboratorio.

Svolge, inoltre, attività di ricerca in ambito sanitario e delle tecnologie applicate alla sanità, anche in collaborazione con Istituti del Consiglio Nazionale delle Ricerche, Università, Scuole Superiori e con l'Industria.

Da un punto di vista organizzativo, la Fondazione è suddivisa in quattro dipartimenti clinici: il dipartimento cardiotoracico, quello pediatrico, quello di imaging e quello dell'area critica.

Ogni articolazione operativa, dipartimento od unità operativa, svolge al contempo attività sanitarie specialistiche ed attività di ricerca ad esse correlate, traendo dall'esperienza dell'attività clinica spunti per l'investigazione di ricerca e, dai risultati dalla ricerca e dell'innovazione suggerimenti per il miglioramento della pratica clinica.

A fianco di questi dipartimenti si pone il dipartimento per le tecnologie, particolarmente avanzato ed integrato nella pratica quotidiana delle attività sanitarie e di ricerca.

Completano l'assetto organizzativo le unità operative ed uffici della direzione sanitaria e amministrativa e lo staff della direzione generale.

### **3.1 Attività sanitarie**

Come anzidetto la Fondazione, presidio ospedaliero specialistico, è dotata di due Stabilimenti ospedalieri, per un totale di 128 posti letto in regime ordinario e di Day Hospital.

Essa, inoltre, eroga prestazioni a livello ambulatoriale e prestazioni specialistiche a favore di pazienti ricoverati in altre strutture sanitarie, sulla base di convenzioni in essere con le stesse.

L'ente costituisce centro di riferimento regionale per le attività di cardiocirurgia pediatrica e di cardiologia interventistica pediatrica e per le attività di lipoafesi.

Rilevanti, in particolare, le collaborazioni con la ASL 1 di Massa Carrara, l'AOUP, la ASL 12 Versilia e la l'AOU Meyer, cui si aggiungono accordi con strutture di altre regioni (V. AOU di Cagliari) e con altri Paesi, con particolare riferimento alle attività di cardiocirurgia pediatrica.

### **3.2. Attività di ricerca**

Già nel 2010 la Fondazione ha impostato un percorso specifico per le attività di sperimentazione clinica e, più in generale, per le attività di ricerca.

I filoni principali di ricerca concernono:

- i meccanismi di malattia cardiovascolare e di danno cardiaco;
- lo screening di popolazione per patologia cardiovascolare e neoplasia polmonare;
- lo studio delle cardiopatie mediate da fattori extra-cardiaci;
- l'imaging avanzato (ultrasuoni, medicina nucleare, PET, MRI);
- l'approccio multimodale allo studio della cardiopatia ischemica, della cardiomiopatia e delle cardiopatie congenite;
- il trattamento delle dislipidemie ereditarie con lipoafesi, dello scompenso cardiaco, delle valvulopatie, dell'ipertensione polmonare, delle cardiopatie congenite



# Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

In particolare si sono ulteriormente consolidati i rapporti di collaborazione con l'Istituto di Fisiologia Clinica CNR, con le Università toscane, la Scuola Superiore "S. Anna" e la Scuola Normale Superiore.

## 4. L'attività del periodo

Relativamente all'attività del periodo, e con particolare riferimento alle attività sanitarie, si riportano di seguito le principali evidenze che si riscontrano dal confronto tra l'attività erogata nel corso del 2012 e quella erogata nel corso dell'esercizio precedente.

### 1. Attività di ricovero

a) n. 4.478 dimessi, di cui 4.181 in regime ordinario e 297 in regime di Day Hospital: rispetto all'esercizio precedente si è pertanto registrato un abbattimento nel ricorso al D.H. che passa dal 12,37% del 2011 al 6,63% del 2012 secondo le indicazioni regionali: e ciò parallelamente all'istituzione del percorso ambulatoriale del Day service;

- aumento del valore dell'attività che passa da € 39.325.229 a € 40.760.504 (+ 3,65%) a fronte di una diminuzione del numero di ricoveri dai 4.923 del 2011 ai 4.478 del 2012 (-9,0%) a motivo della contrazione dei ricoveri i D.H.;

- elevata incidenza dei ricoveri urgenti e maggior complessità della casistica che vede il peso medio DRG passare dal 3,38 del 2011 al 3,62 del 2012 dei ricoveri ordinari con dettaglio per i DRG chirurgici (5,05 del 2011 a 5,12 del 2012) e per i DRG chirurgici ad alta complessità (5,42 del 2011 a 5,49 del 2012);

- la percentuale di attrazione extraregionale passa dal 17,02 del 2011 al 18,58 del 2012 e la percentuale di attrazioni extraregionali di alta complessità passa dal 16,16 del 2011 al 20,35 del 2012;

- l'attrazione da altre Aree Vaste regionali è pari a circa il 19,84% dei residenti toscani, mentre l'attrazione dei pazienti extra regione raggiunge il 18,87% sul totale ricoveri ordinari.

- l'attività di cooperazione internazionale come Centro di riferimento regionale per la cardiocirurgia pediatrica che ha coinvolto 24 bambini nel 2011 (3,7%) e 16 nel 2012 (2,9%).

### b) Attività ambulatoriali ed a favore di pazienti ricoverati presso altre strutture:

- n. 411.898 prestazioni ambulatoriali del 2012 rispetto alle 426.289 prestazioni del 2011 con una riduzione del 3,38%; aumento, per 'altro, del 4,38% in termini numeri e del 6,13% in termini di fatturato le prestazioni di Imaging (TC-MN-PET-RM);

- incremento attività come Centro di riferimento regionale per la lipoafesi con 582 trattamenti nel 2011 e 629 nel 2012;

- n. 4.860 prestazioni a favore di pazienti ricoverati presso altre Aziende, con un aumento rispetto all'esercizio 2011 del 20,81% (in tale anno le prestazioni erano, infatti, 4.023); in particolare si segnala l'attrazione dalla ASL 12 Versilia con cui si sono consolidati i rapporti in attuazione di specifica convenzione per le prestazioni di cardiologia interventistica, e dalla ASL 5 Spezzino.

## 5. La gestione economico-finanziaria dell'Azienda

Nel bilancio preventivo 2012 della Fondazione sia la valorizzazione dei ricavi che delle poste attive, che quella dei costi e delle altre poste passive, era stata effettuata sulla base delle risultanze contabili al 31 ottobre 2011, tenuto conto delle variazioni prevedibili, a quel periodo, per l'esercizio 2012.

A consuntivo, è da rilevare quanto segue:

L'esercizio 2012 costituisce il quarto anno di gestione in cui la Fondazione registra il pareggio di bilancio.



# Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

In merito si sottolinea l'elevato livello di incidenza sul valore della produzione delle entrate per attività proprie della Fondazione, a fronte di una contenuta percentuale dei contributi regionali: infatti, in base ai criteri di riclassificazione utilizzata dal Laboratorio MeS della Scuola Superiore "S. Anna" di Pisa, che valuta le performance delle Aziende ed Enti del SSR toscano, risulta che nel 2012 la Fondazione ha registrato un'incidenza di circa il 22% per contributi in conto esercizio, mentre l'incidenza della valorizzazione dell'attività sanitaria è di circa 77% e le altre entrate si attestano al 1%.

## 5.1. Sintesi del bilancio

L'analisi del bilancio 2012, ed in particolare del conto economico, pone in evidenza i seguenti aspetti.

Dal lato del valore della produzione, si registra un contributo in conto esercizio pari ad € 14.320.994 a fronte dell'importo di € 14.650.612 per l'esercizio 2011

Per quanto riguarda, poi, l'attività in compensazione regionale, a differenza degli esercizi precedenti e di quanto concordato negli incontri di monitoraggio infra-annuale del bilancio, la Regione Toscana ha imposto anche alla Fondazione per il primo anno i cosiddetti "tetti di attività" per le prestazioni rese in regime di ricovero ed in regime ambulatoriale, con l'eccezione dei ricoveri con un peso DRG sopra 4 punti e delle prestazioni PET.

Tali tetti, pertanto, costituiscono nei confronti di ciascuna ASL di residenza dei pazienti il volume massimo delle prestazioni valorizzabili.

### ATTIVITA' DI RICOVERO

ASL	Importo Tetto (al mese analisi)	Importo periodo Analisi	Valore Tetto (minimo periodi)	Importo fuori tetto	Valore Riconosciuto	Imp. Analisi - Imp. Tetto
090101 - Az. USL 1 di Massa Carrara	2.675.448	2.638.249	2.638.249	4.809.349	7.447.598	-37.199
090102 - Az. USL 2 di Lucca	803.425	768.655	768.655	1.798.221	2.566.876	-34.770
090103 - Az. USL 3 di Pistoia	274.198	290.067	274.198	1.119.845	1.394.043	15.869
090104 - Az. USL 4 di Prato	142.787	157.073	142.787	432.466	575.253	14.286
090105 - Az. USL 5 di Pisa	3.872.277	3.463.370	3.463.370	2.931.970	6.395.340	-408.907
090106 - Az. USL 6 di Livorno	1.353.693	1.124.054	1.124.054	2.220.376	3.344.430	-229.639
090107 - Az. USL 7 di Siena	90.485	48.478	48.478	565.033	613.511	-42.007
090108 - Az. USL 8 di Arezzo	124.418	124.059	124.059	222.341	346.400	-359
090109 - Az. USL 9 di Grosseto	420.160	300.221	300.221	1.418.068	1.718.289	-119.939
090110 - Az. USL 10 di Firenze	241.281	203.970	203.970	1.053.289	1.257.259	-37.311
090111 - Az. USL 11 di Empoli	650.815	498.779	498.779	1.167.271	1.666.050	-152.036
090112 - Az. USL 12 di Viareggio	1.909.817	2.026.336	1.909.817	2.677.436	4.587.253	116.519

### ATTIVITA' AMBULATORIALE

ASL	Importo Tetto (al mese analisi)	Importo periodo Analisi	Valore Tetto (minimo periodi)	Importo fuori tetto	Valore Riconosciuto	Imp. Analisi - Imp. Tetto
090101 - Az. USL 1 di Massa Carrara	973.870	1.032.820	973.870	268.044	1.241.914	58.950
090102 - Az. USL 2 di Lucca	365.961	413.014	365.961	134.770	500.731	47.053
090103 - Az. USL 3 di Pistoia	125.223	156.706	125.223	74.686	199.909	31.483
090104 - Az. USL 4 di Prato	31.646	31.631	31.631	8.424	40.055	-15
090105 - Az. USL 5 di Pisa	2.224.464	2.567.276	2.224.464	564.643	2.789.107	342.813
090106 - Az. USL 6 di Livorno	575.534	651.386	575.534	509.914	1.085.448	75.852
090107 - Az. USL 7 di Siena	63.353	61.631	61.631	14.336	75.967	-1.722
090108 - Az. USL 8 di Arezzo	33.409	32.577	32.577	8.424	41.001	-832
090109 - Az. USL 9 di Grosseto	196.511	204.117	196.511	207.908	404.419	7.606
090110 - Az. USL 10 di Firenze	114.155	163.988	114.155	22.024	136.179	49.833
090111 - Az. USL 11 di Empoli	225.000	279.536	225.000	111.896	336.896	54.536
090112 - Az. USL 12 di Viareggio	632.925	590.503	590.503	194.132	784.635	-42.423

In generale, quanto alle prestazioni sanitarie, si rileva un'elevata incidenza delle prestazioni a favore di pazienti extra-regione ed un incremento notevole rispetto al 2011 delle prestazioni rese a favore di pazienti ricoverati presso altre Aziende.



# Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

Conto Economico	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012	SCOST.	%
<b>- Ricavi per fatturazione diretta a sogg. pubblici</b>	<b>2.515.105</b>	<b>3.368.544</b>	<b>853.439</b>	<b>34%</b>
fatturazione diretta Az. AV	2.277.392	3.336.080	1.058.688	46%
fatturazione diretta Az. FAV	221.414	9.265	-212.149	-96%
fatturazione diretta altri sogg. Pubblici in Regione	1.213	3.052	1.840	152%
fatturazione diretta altri sogg. Pubblici extra Regione	15.086	20.147	5.061	34%
<b>Ricavi per Attività in compensazione SDO</b>	<b>38.582.020</b>	<b>40.052.706</b>	<b>1.470.686</b>	<b>4%</b>
ricoveri aziende di area vasta	24.465.794	24.341.497	-124.298	-1%
ricoveri altre aziende regionali	7.943.665	7.570.804	-372.861	-5%
ricoveri aziende extra regionali	6.172.561	8.140.406	1.967.845	32%
<b>Ricavi per Attività in compensazione SPA</b>	<b>8.850.483</b>	<b>8.845.389</b>	<b>-5.094</b>	<b>0%</b>
specialistica aziende di area vasta	6.403.967	6.441.152	37.185	1%
specialistica altre aziende regionali	1.338.139	1.264.303	-73.835	-6%
specialistica aziende extra regionali	1.108.378	1.139.934	31.556	3%

Quanto ai costi della produzione, si effettuano le seguenti considerazioni.

Per quanto riguarda la voce "acquisto di beni", si evidenzia un incremento di circa il 5% sostanzialmente dovuto all'aumento dell'attività e segnatamente delle attività di chirurgia e di cardiologia interventistica, sia pediatrica che per adulti.

	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012	SCOST.
Acquisti di beni	20.423.304	21.785.103	1.361.799
- Acquisti di beni sanitari	19.790.573	20.835.002	1.044.429
- Acquisti di beni non sanitari	632.731	794.269	161.539
- Acquisti di beni da asl-ao-irccs della Regione	0	155.831	155.831

Le voci "prestazioni sanitarie da soggetti pubblici" e "prestazioni non sanitarie da soggetti pubblici" comprendono i rimborsi degli oneri relativi al personale dipendente da altri enti funzionalmente assegnato alla Fondazione: si tratta di poste di rilievo, dato il numero di personale coinvolto, anche se il relativo valore è in graduale diminuzione, per la naturale cessazione dal servizio di unità di personale e la relativa sostituzione con personale assunto direttamente dalla Fondazione (e con un correlativo incremento degli oneri diretti per personale).

Con il 1° gennaio 2013 tale personale è passato alle dipendenze della Fondazione.



# Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012	SCOST.
Acquisti di prestazioni sanitarie	19.235.420	18.916.034	-319.386
- Prestazioni sanitarie da Soggetti Pubblici	15.941.579	15.355.163	-586.416
prestazioni sanitarie da Az. AV	14.674.412	14.446.307	-228.105
prestazioni sanitarie da Az. FAV	92.201	114.904	22.702
prestazioni sanitarie da altri sogg. Pubblici in Regione	1.174.966	793.925	-381.041
prestazioni sanitarie da altri sogg. Pubblici extra Regione	0	27	27
- Prestazioni sanitarie da Soggetti Privati	1.819.100	1.929.666	110.567
- Compartecipazione al personale - intramoenia	1.474.742	1.631.205	156.463
Acquisti di prestazioni non sanitarie	8.325.262	8.570.368	245.106
- Servizi non sanitari da sogg. Pubblici	2.503.841	2.301.960	-201.881
- Servizi non sanitari da sogg. Privati	5.821.421	6.268.408	446.987

Per quanto riguarda le prestazioni sanitarie da aziende di area vasta il decremento è dovuto alla riduzione del personale in comando; tale riduzione di circa 730.000 euro è in parte mitigata dall'aumento dei servizi di specialistica ambulatoriale per circa 240.000 euro erogati dall'Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana in relazione ad una revisione da parte di detta azienda delle prestazioni in precedenza non fatturate.

La diminuzione dell'importo relativo a prestazioni sanitarie da altri soggetti pubblici è, poi, dovuta alla diminuzione di personale CNR comandato e del personale universitario operante presso la Fondazione.

Per quanto riguarda le prestazioni sanitarie da soggetti privati l'incremento di 110.000 euro è dovuto all'effetto combinato della diminuzione dei servizi erogati da cooperative e dall'aumento di lavoro interinale sostanzialmente dovuto alla necessità di coprire personale infermieristico in congedo per maternità nelle more della conclusione delle procedure concorsuali in corso.

L'aumento della compartecipazione del personale intramoenia è da ricondurre all'incremento di attività erogata.

La diminuzione dei servizi non sanitari da pubblico è dovuta ad una progressiva internalizzazione di servizi originariamente prestati e rimborsati dall'Azienda USL di Massa e dal CNR quali la manutenzione dell'eli superficie e di attrezzature sanitarie per lo stabilimento Massa e di servizi di pulizia per lo stabilimento di Pisa.

Tale diminuzione viene compensata da un conseguente incremento di prestazioni non sanitarie da privato che rileva un incremento di 446.000 anche a fronte di un notevole aumento per costi di utenze.

	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012	SCOST.
Manutenzioni e riparazioni	2.530.714	2.308.744	-221.970
Godimento beni di terzi	963.332	748.408	-214.924

Si registra una riduzione di quasi il 9% degli oneri per manutenzioni ordinarie, in buona parte da imputarsi alla ricontrattazione dei contratti in essere.

In diminuzione per circa 200.000 euro le spese per noleggi e similari, per la cessazione di contratti di locazione.

	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012	SCOST.



# Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

Costo del personale	13.582.626	14.966.763	1.384.137
- Costo del personale ruolo sanitario	10.028.388	10.071.222	42.834
dirigenza medica	4.979.989	5.504.677	524.687
dirigenza non medica	959.884	952.709	-7.175
comparto	4.088.515	3.613.836	-474.678
- Costo del personale ruolo professionale	0	100	100
dirigenza	0	100	100
comparto	0	0	0
- Costo del personale ruolo tecnico	1.443.199	2.885.816	1.442.617
dirigenza	690.182	659.396	-30.786
comparto	753.017	2.226.420	1.473.403
- Costo del personale ruolo amministrativo	2.111.039	2.009.625	-101.415
dirigenza	389.235	313.569	-75.666
comparto	1.721.804	1.696.056	-25.748

Quanto al costo per personale, l'incremento è legato in parte al passaggio graduale del personale già comandato alle dipendenze di FTGM ed in parte per la sostituzione di personale cessato e per il consolidamento di funzioni aziendali.

Relativamente alla parte dei proventi ed oneri finanziari e straordinari si rinvia a quanto evidenziato in nota integrativa.

Da ultimo è opportuno evidenziare il marcato incremento delle competenze IRAP a causa del passaggio dall'aliquota del 3.9% prevista per i soggetti privati a quella del 8.5% dei soggetti pubblici.

	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012	SCOST.
Imposte e tasse / IRAP dipendenti-collaboratori	1.136.750	2.127.096	990.346

## Conclusioni

Il risultato di esercizio evidenzia un risultato in pareggio, con un marginale positivo pari a circa 9 mila euro. Si tratta del quarto anno consecutivo in cui la Fondazione consegue un risultato economico in equilibrio, nonostante un contributo ordinario in conto esercizio percentualmente più contenuto della media delle AA.OO.UU. toscane e nonostante i costi legati all'alta specialità e l'incremento degli oneri conseguenti ad un progressivo consolidamento della struttura e della dotazione organica (percorso peraltro non ancora completato).

In relazione al 2012, si fa presente che detto risultato deriva, oltre che dalla prosecuzione degli interventi organizzativi tesi ad una maggiore efficienza ed una contrazione delle spese generali e di funzionalmente, da un notevole incremento delle attività sanitarie cui è andato a sommarsi l'effetto della rimodulazione del piano degli investimenti connesso per 'altro alla mancata erogazione da parte della Regione di finanziamenti in conto capitale come, viceversa, avviene per le altre aziende ed enti del S.S.R. toscano.

IL DIRETTORE GENERALE  
Dott. Luciano Ciucci