

ALLEGATO B

**BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO
CONSOLIDATO
DEL SERVIZIO SANITARIO TOSCANO
ANNO 2013**

Il Bilancio Preventivo Economico Consolidato 2013 del Servizio Sanitario della Regione Toscana è così composto:

B1) Schema di Conto Economico di cui al D.M. 20 Marzo 2013);

B2) Conto Economico Mod. "CE 999" D.M. 15 Giugno 2012;

B3) Piano Investimenti 2013;

B4) Piano Flussi di cassa prospettico;

B5) Nota illustrativa;

B6) Relazione del responsabile della G.S.A;

**B1) Schema di Conto Economico Consolidato del Servizio Sanitario Regionale
(D.M. 20 Marzo 2013) - Preventivo 2013;**

CONTO ECONOMICO 2013 CONSOLIDATO SISTEMA SANITARIO TOSCANA	
SCHEMA DI BILANCIO <i>DM Salute 20 Marzo 2013</i>	Anno T
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Contributi in c/esercizio	6.377.489.000
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	6.304.231.000
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	71.967.000
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	959.000
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	10.665.000
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	60.343.000
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	370.000
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	
4) <i>da privati</i>	
d) Contributi in c/esercizio - da privati	921.000
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-6.174.000
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	18.515.000
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	472.624.000
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	283.491.000
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	113.420.000
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	75.713.000
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	79.011.000
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	162.380.000
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	96.038.000
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	440.000
9) Altri ricavi e proventi	20.818.000
Totale A)	7.221.141.000

B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
1) Acquisti di beni	1.091.808.000
a) Acquisti di beni sanitari	1.063.363.000
b) Acquisti di beni non sanitari	28.445.000
2) Acquisti di servizi sanitari	2.253.022.000
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	400.933.000
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	474.770.000
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	153.729.000
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	79.174.000
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	48.463.000
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	25.994.000
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	335.575.000
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	42.559.000
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	17.771.000
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	11.409.000
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	72.295.000
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	249.098.000
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	81.609.000
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	22.167.000
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	56.759.000
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	180.717.000
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	0
3) Acquisti di servizi non sanitari	651.761.000
a) Servizi non sanitari	629.909.000
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	14.383.000
c) Formazione	7.469.000
4) Manutenzione e riparazione	134.321.000
5) Godimento di beni di terzi	70.691.000
6) Costi del personale	2.445.800.000
a) Personale dirigente medico	831.214.000
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	81.329.000
c) Personale comparto ruolo sanitario	1.066.309.000
d) Personale dirigente altri ruoli	29.932.000
e) Personale comparto altri ruoli	437.016.000
7) Oneri diversi di gestione	47.897.000
8) Ammortamenti	268.934.000
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	11.733.000
b) Ammortamenti dei Fabbricati	113.085.000
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	144.116.000
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	2.054.000
10) Variazione delle rimanenze	0
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	0
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	0
11) Accantonamenti	57.274.000
a) Accantonamenti per rischi	46.981.000
b) Accantonamenti per premio operosità	3.230.000
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	50.000
d) Altri accantonamenti	7.013.000
Totale B)	7.023.562.000

DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	197.579.000
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	91.000
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	30.517.000
Totale C)	-30.426.000
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
1) Rivalutazioni	
2) Svalutazioni	
Totale D)	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
1) Proventi straordinari	8.583.000
a) Plusvalenze	0
b) Altri proventi straordinari	8.583.000
2) Oneri straordinari	1.649.000
a) Minusvalenze	143.000
b) Altri oneri straordinari	1.506.000
Totale E)	6.934.000
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	174.087.000
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	
1) IRAP	171.013.000
a) IRAP relativa a personale dipendente	155.609.000
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	9.398.000
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	5.060.000
d) IRAP relativa ad attività commerciali	946.000
2) IRES	3.074.000
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	0
Totale Y)	174.087.000
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0

B2) Conto Economico Preventivo 2013 -. Mod. "CE 999" D.M. 15 Giugno 2012;

CE 2013 999 – NETTO	Totale TS001
AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio	6.377.489
AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	6.304.231
AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	6.285.948
AA0040) A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	18.283
AA0050) A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	71.967
AA0060) A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	11.624
AA0070) A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	959
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
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
AA0100) A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	10.665
AA0110) A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0
AA0120) A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0
AA0130) A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0
AA0140) A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	60.343
AA0150) A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	33.345
AA0160) A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0
AA0170) A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	26.998
AA0180) A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	370
AA0190) A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0
AA0200) A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0
AA0210) A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	20
AA0220) A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	350
AA0230) A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	921
AA0240) A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-6.174
AA0250) A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-6.174
AA0260) A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0
AA0270) A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	18.515
AA0280) A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	15.452
AA0290) A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	2.097
AA0300) A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	599
AA0310) A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	367
AA0320) A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	472.624
AA0330) A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	283.491

AA0340) A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
RR0341) A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	0
RR0342) A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta	0
AA0350) A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	0
RR0351) A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	0
RR0352) A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0
AA0360) A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	0
RR0361) A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	0
RR0362) A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	0
AA0370) A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0
RR0371) A.4.A.1.3.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	0
RR0372) A.4.A.1.3.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	0
AA0380) A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	0
RR0381) A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	0
RR0382) A.4.A.1.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0
AA0390) A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0
RR0391) A.4.A.1.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	0
RR0392) A.4.A.1.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	0
AA0400) A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0
RR0401) A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	0
RR0402) A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	0
AA0410) A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0
RR0411) A.4.A.1.7.a) Prestazioni termali a compensazione	0
RR0412) A.4.A.1.7.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	0
AA0420) A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0
RR0421) A.4.A.1.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	0
RR0422) A.4.A.1.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	0
AA0430) A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0
RR0431) A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0
RR0432) A.4.A.1.9.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0
AA0440) A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	10.291
AA0450) A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	273.200
RR0451) A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	271.395

RR0452) A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	1.805
AA0460) A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	204.602
RR0461) A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	204.491
RR0462) A.4.A.3.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	111
AA0470) A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	40.101
RR0471) A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	38.905
RR0472) A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta	1.196
AA0480) A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	5
AA0490) A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	16.071
RR0491) A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	16.071
RR0492) A.4.A.3.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0
AA0500) A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	2.290
RR0501) A.4.A.3.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a compensazione	2.290
RR0502) A.4.A.3.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a fatturazione diretta	0
AA0510) A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	5.044
RR0511) A.4.A.3.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a compensazione	5.043
RR0512) A.4.A.3.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a fatturazione diretta	1
AA0520) A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	4.408
RR0521) A.4.A.3.7.a) Prestazioni termali Extraregione a compensazione	4.408
RR0522) A.4.A.3.7.b) Prestazioni termali Extraregione a fatturazione diretta	0
AA0530) A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0
RR0531) A.4.A.3.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a compensazione	0
RR0532) A.4.A.3.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a fatturazione diretta	0
AA0540) A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	594
RR0541) A.4.A.3.9.a) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a compensazione	187
RR0542) A.4.A.3.9.b) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a fatturazione diretta	407
AA0550) A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0
RR0551) A.4.A.3.10.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a compensazione	0
RR0552) A.4.A.3.10.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a fatturazione diretta	0
AA0560) A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0
AA0570) A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	85
AA0580) A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	16
AA0590) A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	69
AA0600) A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità	0

attiva Internazionale	
AA0610) A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	21.871
AA0620) A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	15.164
AA0630) A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	6.707
AA0640) A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0
AA0650) A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0
AA0660) A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	53.842
AA0670) A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	113.420
AA0680) A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	29.194
AA0690) A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	81.367
AA0700) A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	982
AA0710) A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	910
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
AA0730) A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	967
AA0740) A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
AA0750) A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	79.011
AA0760) A.5.A) Rimborsi assicurativi	2.586
AA0770) A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	1.774
AA0780) A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	450
AA0790) A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	1.324
AA0800) A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
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
AA0820) A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
AA0830) A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
AA0840) A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	10.886
AA0850) A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	2.688
AA0860) A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	95
AA0870) A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	8.103

AA0880) A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	63.765
AA0890) A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	16.833
AA0900) A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	11.089
AA0910) A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	5.744
AA0920) A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0
AA0930) A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	46.932
AA0940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	162.380
AA0950) A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	136.601
AA0960) A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	1.758
AA0970) A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	24.021
AA0980) A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	96.038
AA0990) A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	7.558
AA1000) A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	80.390
AA1010) A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	4.463
AA1020) A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0
AA1030) A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0
AA1040) A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	3.627
AA1050) A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	440
AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi	20.818
AA1070) A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	4.946
AA1080) A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	4.205
AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi	11.667
RR1100) A.10) Totale voci da consolidare attive	0
AZ9999) Totale valore della produzione (A)	7.221.141
BA0010) B.1) Acquisti di beni	1.091.808
BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari	1.063.363
BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	574.462
BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	559.753
BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	7.954
BA0060) B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	6.755
BA0070) B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	3.675
BA0080) B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) Mobilità intraregionale	0
BA0090) B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) Mobilità extraregionale	529
BA0100) B.1.A.2.3) da altri soggetti	3.146
BA0210) B.1.A.3) Dispositivi medici	378.941
BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici	272.367
BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	83.137
BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	23.437
BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici	6.551

BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	21.448
BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici	60.334
BA0280) B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	71
BA0290) B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	17.881
BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	28.445
BA0320) B.1.B.1) Prodotti alimentari	2.529
BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	3.394
BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	4.190
BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	10.098
BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	3.813
BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	4.421
BA0380) B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA0390) B.2) Acquisti di servizi	2.904.783
BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari	2.253.022
SS0401) B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	0
SS0402) B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	0
SS0404) B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	164.093
SS0405) B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	630
BA0410) B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	400.933
BA0420) B.2.A.1.1) - da convenzione	399.985
BA0430) B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	276.421
BA0440) B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	65.439
BA0450) B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	29.891
BA0460) B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	28.234
BA0470) B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
SS0471) B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0
SS0472) B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0
BA0480) B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	948
SS0481) B.2.A.1.3.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a compensazione	948
SS0482) B.2.A.1.3.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a fatturazione diretta	0
BA0490) B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	474.770
BA0500) B.2.A.2.1) - da convenzione	471.171
BA0510) B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0
SS0511) B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0
SS0512) B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0
BA0520) B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	3.599
SS0521) B.2.A.2.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	3.593
SS0522) B.2.A.2.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	6
BA0530) B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	153.729

BA0540) B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
SS0541) B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0
SS0542) B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0
BA0550) B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	3.817
BA0560) B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	17.690
SS0561) B.2.A.3.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	17.413
SS0562) B.2.A.3.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	277
BA0570) B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	54.781
BA0580) B.2.A.3.5) - da privato	69.080
BA0590) B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	1.968
BA0600) B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0
BA0610) B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	12.252
BA0620) B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	54.860
BA0630) B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	8.361
BA0640) B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	79.174
BA0650) B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
SS0651) B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0
SS0652) B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0
BA0660) B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	4.055
BA0670) B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	180
BA0680) B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	71.374
BA0690) B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	3.565
BA0700) B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	48.463
BA0710) B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
SS0711) B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0
SS0712) B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0
BA0720) B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	3.802
BA0730) B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	7
SS0731) B.2.A.5.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0
SS0732) B.2.A.5.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	7
BA0740) B.2.A.5.4) - da privato	44.654
BA0750) B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	25.994
BA0760) B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
SS0761) B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0
SS0762) B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0
BA0770) B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	67
BA0780) B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	190
SS0781) B.2.A.6.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0
SS0782) B.2.A.6.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	190
BA0790) B.2.A.6.4) - da privato	25.737

BA0800) B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	335.575
BA0810) B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
SS0811) B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0
SS0812) B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0
BA0820) B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	343
BA0830) B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	130.243
SS0831) B.2.A.7.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	130.202
SS0832) B.2.A.7.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	41
BA0840) B.2.A.7.4) - da privato	170.582
BA0850) B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	13.326
BA0860) B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	136
BA0870) B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	145.054
BA0880) B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	12.066
BA0890) B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	34.407
BA0900) B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	42.559
BA0910) B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
SS0911) B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0
SS0912) B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0
BA0920) B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	613
BA0930) B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	38
BA0940) B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	40.453
BA0950) B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	1.455
BA0960) B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	17.771
BA0970) B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
SS0971) B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0
SS0972) B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0
BA0980) B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	1.542
BA0990) B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	7.282
SS0991) B.2.A.9.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	7.282
SS0992) B.2.A.9.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0
BA1000) B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	8.947
BA1010) B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0
BA1020) B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0
BA1030) B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	11.409
BA1040) B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
SS1041) B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0

SS1042) B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0
BA1050) B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA1060) B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	2.852
SS1061) B.2.A.10.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	2.852
SS1062) B.2.A.10.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0
BA1070) B.2.A.10.4) - da privato	8.366
BA1080) B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	191
BA1090) B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	72.295
BA1100) B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
SS1101) B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0
SS1102) B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0
BA1110) B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	107
BA1120) B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	1.383
SS1121) B.2.A.11.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	1.274
SS1122) B.2.A.11.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	109
BA1130) B.2.A.11.4) - da privato	70.805
BA1140) B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	249.098
BA1150) B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
SS1151) B.2.A.12.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0
SS1152) B.2.A.12.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0
BA1160) B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	37.988
BA1170) B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	353
BA1180) B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	201.714
BA1190) B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	9.043
BA1200) B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	81.609
BA1210) B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	40.012
BA1220) B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	40.125
BA1230) B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	151
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)	455
BA1250) B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57- 58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA1260) B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	866
BA1270) B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA1280) B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	22.167
BA1290) B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	7.820

BA1300) B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	1.247
BA1310) B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0
BA1320) B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	455
BA1330) B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	12.645
BA1340) B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1350) B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	56.759
BA1360) B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1370) B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	53
BA1380) B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	55.453
BA1390) B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	2.270
BA1400) B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	1.804
BA1410) B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	6.192
BA1420) B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	37.495
BA1430) B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	2.190
BA1440) B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	5.502
BA1450) B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	1.253
BA1460) B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1470) B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	1.253
BA1480) B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0
BA1490) B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	180.717
BA1500) B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1510) B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	122.449
BA1520) B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	130
BA1530) B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	58.138
BA1540) B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0
BA1550) B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0
BA1560) B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	651.761
BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari	629.909
BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia	52.406
BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia	79.055
BA1600) B.2.B.1.3) Mensa	48.792
BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento	50.124
BA1620) B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	2.787
BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	8.508
BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	15.376
BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	13.510

BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricità	56.186
BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze	17.850
BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	8.198
BA1690) B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	1.998
BA1700) B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	6.200
BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	277.117
BA1720) B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA1730) B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	143.313
BA1740) B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	133.804
BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	14.383
BA1760) B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1770) B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	22
BA1780) B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	13.340
BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	1.523
BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	1.081
BA1810) B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	503
BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	4.736
BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	5.497
BA1840) B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	1.021
BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1860) B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	1.021
BA1870) B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0
BA1880) B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	7.469
BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	3.308
BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	4.161
BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	134.321
BA1920) B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	44.926
BA1930) B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	17.905
BA1940) B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	65.077
BA1950) B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	793
BA1960) B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	1.737
BA1970) B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	3.883
BA1980) B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1990) B.4) Godimento di beni di terzi	70.691
BA2000) B.4.A) Fitti passivi	8.928
BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio	56.365
BA2020) B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	47.440
BA2030) B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	8.925
BA2040) B.4.C) Canoni di leasing	5.398
BA2050) B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	5.310

BA2060) B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	88
BA2070) B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA2080) Totale Costo del personale	2.445.800
BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario	1.978.852
BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	912.543
BA2110) B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	831.214
BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	813.520
BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	14.228
BA2140) B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	3.466
BA2150) B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	81.329
BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	74.859
BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	1.354
BA2180) B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	5.116
BA2190) B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	1.066.309
BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	1.053.922
BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	12.387
BA2220) B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0
BA2230) B.6) Personale del ruolo professionale	13.292
BA2240) B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	12.256
BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	10.964
BA2260) B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	1.243
BA2270) B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	49
BA2280) B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	1.036
BA2290) B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	971
BA2300) B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0
BA2310) B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	65
BA2320) B.7) Personale del ruolo tecnico	290.784
BA2330) B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	4.006
BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	3.539
BA2350) B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	444
BA2360) B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	23
BA2370) B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	286.778
BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	268.863
BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	4.716
BA2400) B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	13.199
BA2410) B.8) Personale del ruolo amministrativo	162.872
BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	13.670
BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	12.844

BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	826
BA2450) B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0
BA2460) B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	149.202
BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	139.189
BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	1.666
BA2490) B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	8.347
BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione	47.897
BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	10.288
BA2520) B.9.B) Perdite su crediti	0
BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	37.609
BA2540) B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	11.199
BA2550) B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	26.410
BA2560) Totale Ammortamenti	268.934
BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	11.733
BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	257.201
BA2590) B.12) Ammortamento dei fabbricati	113.085
BA2600) B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	4.506
BA2610) B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	108.579
BA2620) B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	144.116
BA2630) B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	2.054
BA2640) B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0
BA2650) B.14.B) Svalutazione dei crediti	2.054
BA2660) B.15) Variazione delle rimanenze	0
BA2670) B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	0
BA2680) B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0
BA2690) B.16) Accantonamenti dell'esercizio	57.274
BA2700) B.16.A) Accantonamenti per rischi	46.981
BA2710) B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	1.381
BA2720) B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0
BA2730) B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0
BA2740) B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	45.000
BA2750) B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	600
BA2760) B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	3.230
BA2770) B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	50
BA2780) B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	50
BA2790) B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0
BA2800) B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0
BA2810) B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0
BA2820) B.16.D) Altri accantonamenti	7.013
BA2830) B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	1.466
BA2840) B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	115
BA2850) B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0

BA2860) B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0
BA2870) B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0
BA2880) B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	25
BA2890) B.16.D.7) Altri accantonamenti	5.407
SS2895) B.17) Totale voci da consolidare passive	0
BZ9999) Totale costi della produzione (B)	7.023.562
CA0010) C.1) Interessi attivi	91
CA0020) C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	81
CA0030) C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	3
CA0040) C.1.C) Altri interessi attivi	7
CA0050) C.2) Altri proventi	0
CA0060) C.2.A) Proventi da partecipazioni	0
CA0070) C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0
CA0080) C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0
CA0090) C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0
CA0100) C.2.E) Utili su cambi	0
CA0110) C.3) Interessi passivi	30.454
CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	3.694
CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui	22.582
CA0140) C.3.C) Altri interessi passivi	4.178
CA0150) C.4) Altri oneri	63
CA0160) C.4.A) Altri oneri finanziari	63
CA0170) C.4.B) Perdite su cambi	0
CZ9999) Totale proventi e oneri finanziari (C)	-30.426
DA0010) D.1) Rivalutazioni	0
DA0020) D.2) Svalutazioni	0
DZ9999) Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0
EA0010) E.1) Proventi straordinari	8.583
EA0020) E.1.A) Plusvalenze	0
EA0030) E.1.B) Altri proventi straordinari	8.583
EA0040) E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	2.500
EA0050) E.1.B.2) Sopravvenienze attive	4.813
EA0060) E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
EA0070) E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	4.813
EA0080) E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0
EA0090) E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0
EA0100) E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0110) E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0120) E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0
EA0130) E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.613
EA0140) E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	3.200
EA0150) E.1.B.3) Insussistenze attive	800
EA0160) E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
EA0170) E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	800
EA0180) E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità	0

extraregionale	
EA0190) E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0
EA0200) E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0210) E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0220) E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0
EA0230) E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	800
EA0240) E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0
EA0250) E.1.B.4) Altri proventi straordinari	470
EA0260) E.2) Oneri straordinari	1.649
EA0270) E.2.A) Minusvalenze	143
EA0280) E.2.B) Altri oneri straordinari	1.506
EA0290) E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0
EA0300) E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0
EA0310) E.2.B.3) Sopravvenienze passive	1.426
EA0320) E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
EA0330) E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0
EA0340) E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
EA0350) E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	1.426
EA0360) E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0
EA0370) E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	428
EA0380) E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	128
EA0390) E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	175
EA0400) E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	125
EA0410) E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	18
EA0420) E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0430) E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0
EA0440) E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	913
EA0450) E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	67
EA0460) E.2.B.4) Insussistenze passive	80
EA0470) E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
EA0480) E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	80
EA0490) E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0
EA0500) E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0
EA0510) E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0520) E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per	0

la specialistica	
EA0530) E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0
EA0540) E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	80
EA0550) E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0
EA0560) E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0
EZ9999) Totale proventi e oneri straordinari (E)	6.934
XA0000) Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	174.087
YA0010) Y.1) IRAP	171.013
YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	155.609
YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	9.398
YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	5.060
YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	946
YA0060) Y.2) IRES	3.074
YA0070) Y.2.A) IRES su attività istituzionale	2.177
YA0080) Y.2.B) IRES su attività commerciale	897
YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0
YZ9999) Totale imposte e tasse	174.087
ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO	0

B3) Piano Investimenti 2013

Anno 2013

Azienda:	USL 1 Massa	USL 2 Lucca	USL 3 Pistoia	USL 4 Prato
Investimenti				
1 - Fabbricati	47.777.372,97	25.337.971,48	52.608.627,00	33.722.346,40
2 - Attrezzature sanitarie	709.283,00	2.919.500,00	17.000.000,00	25.313.074,92
3 - Altri beni (mobili, arredi, HW, SW, automezzi, etc.)	750.000,00	3.700.000,00	12.580.000,00	9.375.457,62
Totale investimenti	49.236.655,97	31.957.471,48	82.188.627,00	68.410.878,94
Coperture				
4 - Autofinanziamento	0	0	-	
5 - Mutui	0	0		3.307.485,61
6 - Contributi Stato	0	0	1.648.725,00	143.506,91
7 - Contributi Regione	21.806.714,97	3.823.400,34	54.711.762,00	42.003.551,71
8 - Altri contributi (Project, etc.)	2.455.076,49	125.000,00	7.019.879,00	13.757.936,98
9 - Alienazioni	24.974.864,51	4.009.071,14	18.808.261,00	9.198.397,73
Totale coperture	49.236.655,97	7.957.471,48	82.188.627,00	68.410.878,94

USL 5 Pisa	USL 6 Livorno	USL7 Siena	USL8 Arezzo	USL9 Grosseto	USL 10 Firenze
14.948.588,00	34.557.018	5.195.000,00	19.232.490,00	11.504.533,91	68.581.310,18
2.238.827,00	1.992.864	3.489.000,00	1.250.000,00	3.790.803,00	17.867.746,42
1.488.902,00	2.475.000	1.228.000,00	1.305.000,00	1.358.585,00	8.121.140,26
18.676.317,00	39.024.882	9.912.000,00	21.787.490,00	16.653.921,91	94.570.196,86
	1.000.000	761.000,00		750.000,00	4.374.000,00
2.813.549,00	4.027.874	3.903.000,00	11.871.490,00	5.239.873,00	54.278.543,56
413.511,00	1.021.471	1.435.000,00		2.410.291,19	16.752.050,27
9.770.395,00	17.063.127	3.125.000,00	9.916.000,00	5.686.241,00	16.628.647,10
620.000,00		368.000,00			
5.058.862,00	15.912.409	320.000,00		2.567.516,72	2.536.955,93
18.676.317,00	39.024.882	9.912.000,00	21.787.490,00	16.653.921,91	94.570.196,86

USL 11 Empoli	USL 12 Viareggio	AOU Careggi	AOUPisana	AOU Senese	AOU Meyer
24.304.838,12	1.540.000,00	45.984.000,00	17.091.487,21	5.233.669,45	12.419.787,24
757.200,00	800.000,00	10.192.000,00	11.118.963,50	2.227.700,00	545.500,00
2.357.200,00	362.000,00	7.674.000,00	2.630.000,00	275.089,34	950.841,41
27.419.238,12	2.702.000,00	63.850.000,00	30.840.450,71	7.736.458,79	13.916.128,65
		-			
3.423.860,39		2.362.000,00	1.000.000,00	132.240,95	-
	1.450.000,00	11.358.000,00	2.480.000,00		1.561.841,41
1.852.737,49		5.995.000,00	2.500.000,00	2.548.329,92	6.530.000,00
13.002.606,12	1.252.000,00	38.735.000,00	3.250.000,00	5.055.887,92	5.660.000,00
8.000.000,00		-	-		-
1.140.034,12		5.400.000,00	7.650.000,00		164.287,24
27.419.238,12	2.702.000,00	63.850.000,00	16.880.000,00	7.736.458,79	13.916.128,65

B4) Piano Flussi di cassa prospettico

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		Valori
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		(Euro x1000)
(+)	risultato di esercizio	0
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	113.085
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	144.116
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	11.733
Ammortamenti		
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	96.038
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	
Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		
(+)	accantonamenti SUMAI	3.230
(-)	pagamenti SUMAI	0
(+)	accantonamenti TFR	0
(-)	pagamenti TFR	0
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	0
(-)	utilizzo fondi svalutazioni (*)	0
- Fondi svalutazione di attività		
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	46.981
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	35.000
- Fondo per rischi ed oneri futuri		
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		188.107
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-150.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributori	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl. forn. di immob. e C/C bancari e istituto tesoriere)	
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a Statuto speciale	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a Statuto speciale	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	
A - Totale operazioni di gestione reddituale		73.107

ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali	
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	
(-)	Acquisto terreni	
(-)	Acquisto fabbricati	420.039
(-)	Acquisto impianti e macchinari	
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	102.212
(-)	Acquisto mobili e arredi	56.231
(-)	Acquisto automezzi	
(-)	Acquisto altri beni materiali	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	
(-)	Acquisto crediti finanziari	
(-)	Acquisto titoli	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	97.741
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	100.000
B - Totale attività di investimento		-380.741
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	43.250
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	251.450
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (c/risparmio pendio)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	
(+)	aumento fondo di dotazione	
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto (*)	
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	
(+)/(-)	aumenti/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere (*)	
(+)	assunzione nuovi mutui (*)	120.000
(-)	mutui quota capitale rimborsata	25.000
C - Totale attività di finanziamento		389.700
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C+)		82.066
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		

B5) Nota illustrativa del Bilancio Preventivo Economico 2013 Consolidato;

PREMESSA:

Il Decreto Legislativo 23 Giugno 2011 n°118 (G.U. n°172 del 26.7.2011) "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli artt.1 e 2 della Legge 5 Maggio 2009 n°42", attua un processo iniziato già con le disposizioni della Legge 23 Dicembre 2005 n°266 (L. Finanziaria 2006), che all'art.1 comma 291 aveva previsto che con successivo decreto dovessero essere definiti criteri e modalità di certificazione dei bilanci delle Aziende Sanitarie Locali, delle Aziende Ospedaliere e degli altri Enti sanitari pubblici. Tale disposizione era poi stata ripresa all'interno del "Patto per la salute 2010-2012" e in particolare con l'art.11, che aveva evidenziato la necessità di garantire nel settore sanitario il miglioramento della qualità dei dati contabili e gestionali.

Il D.Lgs n°118/2011, tra l'altro, prevede la possibilità per le Regioni e le Province Autonome di optare per la scelta di gestire direttamente una parte dell'attività (e di conseguenza delle risorse finanziarie disponibili), tramite uno specifico centro di responsabilità, denominato "Gestione Sanitaria Accentrata - abbreviato in GSA), e soggetto, come le Aziende Sanitarie e gli altri Enti, alla tenuta di una specifica contabilità economico-patrimoniale, ai fini della rilevazione dei rapporti economici.

L'art.25 del Decreto stabilisce inoltre che le Regioni sono tenute alla redazione di un Bilancio Economico Preventivo, comprensivo di conto economico preventivo, piano dei flussi di cassa preventivo, secondo gli schemi previsti.

Inoltre, ai sensi dell'Art.34 del Decreto, in data 20 Marzo 2013 è stato approvato il Decreto del Ministero della Salute denominato "Modifica degli Schemi dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale", con il quale tali schemi sono stati omogeneizzati a quelli dei modelli CE, SP approvati nel Giugno 2012;

La Regione Toscana si è adeguata al D.Lgs n°118/2011 con la DGR 805/2012 "Attuazione del titolo II del Dlgs 118/2011. Definizione della perimetrazione del bilancio regionale attinente l'attività sanitaria, individuazione delle strutture e organismi responsabili delle attività, definizione delle linee guida per l'attivazione a livello regionale della gestione sanitaria accentrata, della metodologia per la ricostruzione dello stato patrimoniale iniziale e definizione dei piano dei conti da utilizzare".

Inoltre, ai sensi dell'art.22 e 32 del D.Lgs sopra citato, la Regione predispone inoltre un bilancio preventivo economico annuale consolidato del Servizio Sanitario Regionale, mediante il consolidamento dei conti della Gestione Sanitaria Accentrata (G.S.A.) e dei conti delle Aziende Sanitarie.

In particolare, i bilanci preventivi economici 2013 e pluriennali 2013-2015 delle Aziende Sanitarie della Toscana sono stati approvati con DGR 27 Febbraio 2013 n°131.

Questo documento costituisce la Nota Integrativa al Bilancio di Previsione Consolidato 2013, illustrandone i criteri di elaborazione.

CONTO ECONOMICO

Il Conto Economico è stato redatto secondo quanto previsto dagli Articoli 25 e 26 del D.Lgs n°118/2011 (Allegato 2), così come modificato dal D.M. 20 Marzo 2013, in coerenza con il Modello CE "000" di cui al Decreto del Ministero della Salute del 15 Giugno 2012 (Suppl.Ord. G.U. 15 Luglio 2012 "Nuovi modelli di rilevazione economica "Conto Economico" (CE) e "Stato Patrimoniale" (SP) delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale".

Inoltre, il Bilancio di Previsione Consolidato del Servizio Sanitario Regionale è coerente con quanto previsto nel Bilancio di Previsione 2013 della Regione Toscana, approvato con Legge Regionale n.78 del 27.12.2012 e il successivo Bilancio Gestionale 2013 approvato con deliberazione Giunta regionale n. 1260 del 28.12.2012, per quanto riguarda la suddivisione in capitoli del Fondo Sanitario Regionale stimato per l'anno 2013.

Il totale del Fondo Sanitario spettante alla Regione Toscana per l'anno 2013, infatti, è stato stimato complessivamente in circa **€6.600 Milioni**, comprensivo anche del finanziamento delle attività in compensazione extraregionale.

Al fine di dare maggiore significatività ai Bilanci di Previsione delle Aziende Sanitarie, anche nel 2013 la Giunta Regionale con DGR 28 Dicembre 2012 n°1266, ha alle Aziende Sanitarie ha optato per l'assegnazione immediata di una quota rilevante del Fondo Sanitario 2013 (circa **6.030 Milioni**), oltre alla copertura del finanziamento delle attività in compensazione extraregionale, lasciando così un ridotto margine per eventuali successive assegnazioni, ai sensi dell'art.25 comma 2 della Legge Regionale n°40/2005.

La quota di Fondo Sanitario di competenza della GSA è stata invece complessivamente stimata in poco più di **€271 Milioni**, comprensivi del finanziamento delle funzioni assegnate ad alcuni Enti i cui bilanci non sono soggetti al Consolidamento analitico.

Si riporta un prospetto riassuntivo delle risorse finanziarie previste nel Bilancio Regionale, nei Bilanci delle Aziende Sanitarie e della G.S.A. e quelle riportate nel presente Bilancio Consolidato.

Per la costruzione del Bilancio Preventivo Consolidato 2013 si è proceduto all'elisione delle operazioni cosiddette "infragrappo", seguendo la metodologia applicata per l'elaborazione del Modello "999" di cui al D.M.15 Giugno 2012. In particolare, l'elisione riguarda le prestazioni sanitarie infragrappo, regolate tramite compensazione regionale, che complessivamente è valorizzata per circa 1,1 Miliardi. Allo stesso modo, sono state elise le voci di costo sia relative agli acquisti di beni che alle prestazioni di servizi, afferenti a tali prestazioni. Altre aree interessate dal consolidamento riguardano i "concorsi, recuperi e rimborsi", e le "consulenze, e collaborazioni" infragrappo.

Inoltre, come già sopra ricordato, si richiama che alcuni Enti non sono soggetti al Consolidamento analitico, pur facendo parte del Servizio Sanitario Regionale: nello specifico, si tratta di: l'Istituto per lo Studio e la Prevenzione Oncologica - ISPO; la Fondazione "Gabriele Monasterio per per la ricerca medica e di sanità pubblica"; l'Agenzia Regionale di Sanità (A.R.S); l'Agenzia Regionale per la Protezione Ambientale Toscana (A.R.P.A.T.); gli "Enti per i Servizi Tecnico-Amministrativi di Area Vasta - E.S.T.A.V"). I costi di funzionamenti di tali Enti sono classificati all'interno degli "acquisti di prestazioni di servizi da pubblico", e rappresentano quindi di fatto una sorta di esternalizzazione dei servizi, pur restando all' interno del sistema.

Si illustrano di seguito le principali voci di ricavo e di costo del bilancio consolidato 2013.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Il totale dei ricavi iscritti nel Bilancio Preventivo Economico 2013 Consolidato è pari ad Euro **7.221.114.000,00** ed è così composto:

A1) **Contributi in conto esercizio:** Euro **6.377.489.000,00**, di cui Euro **6.304.231.000,00** provenienti dal Fondo Sanitario Regionale (di cui €6.285.948.000,00 relativi al "Fondo Sanitario Indistinto" ed €18.283.000 relativi al "Fondo Sanitario Vincolato", ed Euro **71.967.000,00** da risorse "Extrafondo". di cui Euro 11.624.000 da extrafondo regionale. Si rileva che la stima del "Fondo Sanitario Vincolato" è assolutamente prudenziale, in assenza di atti formali, con riferimento al finanziamento ricorrente collegato a specifici obiettivi del Piano Sanitario Nazionale, che è deliberato successivamente rispetto alle risorse collegate al soddisfacimento dei "Livelli Essenziali di Assistenza".

A2) **Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti: Euro - 6.174.000**

Il D.Lgs n°118/2011 ha introdotto tale posta, a rettifica dei contributi in conto esercizio, in quanto destinata ad investimenti, da parte dalle Aziende Sanitarie e dagli altri soggetti rientranti nel perimetro sanitario. Per il 2013 il D.Lgs n°118/2011 all'art. è previsto che tali somme corrispondano al 20% del valore degli investimenti realizzati nell'anno 2012 e il 40% del valore realizzato nel 2013.

A3) **Utilizzo Fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati di esercizi precedenti:** Euro 18.515.000,00. Anche in questo caso si tratta di un conto di nuova introduzione, che permette una migliore trasparenza nella rappresentazione dei ricavi.

A4) **Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie:** Euro 472.624.000; Tale valore è al netto delle prestazioni interne al sistema "prestazioni infra-regionali compensate", che ammontano a circa €1.100.000.000.

A5) **Concorsi, recuperi e rimborsi:** Euro 79.011.000,00;

A6) **Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket):** Euro 162.380.000,00

A7) **Quota contributi in c/capitale imputata all'esercizio:** Euro 96.038.000,00

A8) **Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni:** Euro 440.000,00

A9) **Altri ricavi e proventi:** Euro 20.818.000,00

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Per quanto riguarda la previsione relativa al totale dei costi della produzione, essa ammonta ad **€7.023.562.000,00**. I costi sono così composti:

B1) ACQUISTO DI BENI: **Euro 1.091.808.000,00**

B.1.A) Acquisto di beni sanitari: **Euro 1.063.363.000,00** ed

B.1.B) Acquisto di beni non sanitari: **Euro 28.445.000,00**

B2) ACQUISTO DI SERVIZI: **Euro 2.904.783.000,00**, suddivisi in

B.2.A) Acquisto di servizi sanitari: **Euro 2.253.022.000,00** ed

B.2.B) Acquisto di servizi non sanitari: **Euro 651.761.000,00**

Si sottolinea che nell'aggregato "servizi sanitari", oltre ai costi per servizi (compresa la mobilità infra ed extraregionale), confluiscono anche i finanziamenti delle funzioni degli Enti Regionali a rilevanza sanitaria (Ispo e Fondazione Monasterio), mentre nell'aggregato "Servizi non sanitari" confluiscono i finanziamenti delle funzioni degli Enti Regionali a rilevanza non sanitaria come gli Estav ed ARS, oltre ai diversi specifici progetti regionali, destinati sia alle Aziende Sanitarie che ad altri soggetti pubblici e privati.

B.3) Manutenzione e riparazione : Euro 134.321.000,00

B.4) Godimento beni di terzi: 70.691.000,00

B.5) COSTO DEL PERSONALE: Euro 2.445.800.000,00

B.6) ONERI DIVERSI DI GESTIONE: Euro 47.897.000,00

B.7) AMMORTAMENTI: Euro 268.934.000,00

B.8) SVALUTAZIONE DEGLI AMMORTAMENTI E DEI CREDITI: Euro 2.054.000,00

B.10) ACCANTONAMENTI: Euro 52.274.000,00, di cui €45 Milioni destinati alla gestione diretta del rischio clinico sulla base delle previsione fornita dalle Aziende Sanitarie relativa al rischio con elevata probabilità di soccombenza per l'anno 2013. Tale somma, alla luce sia degli andamenti rilevati che delle stime aggiornate, appare tuttavia notevolmente sovra dimensionata.

La differenza tra ricavi e costi della produzione, pari ad €197.579.000,00, copre gli ulteriori oneri riguardanti la parte finanziaria (Euro 30.426.000,00), straordinaria (Euro 6.934.000), e infine le imposte (IRAP e IRES), pari ad €174.087.000,00.

Di seguito si riportano le principali voci del Conto Economico, confrontate con l'andamento del preconsuntivo 2012 (IV trimestre).

BILANCIO CONSOLIDATO 2013 SERVIZIO SANITARIO TOSCANO*Importi: Euro*

Confronto CE 2013 Preventivo-IV trimestre 2012	Anno 2013 – Preventivo	Anno 2012 – IV trimestre	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	6.377.489.000	6.757.207.000	-379.718.000	-5,6%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-6.174.000	0	-6.174.000	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi pre	18.515.000	31.031.000	-12.516.000	-40,3%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	472.624.000	474.814.000	-2.190.000	-0,5%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	79.011.000	105.754.000	-26.743.000	-25,3%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	162.380.000	152.939.000	9.441.000	6,2%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	96.038.000	129.964.000	-33.926.000	-26,1%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	440.000	300.000	140.000	46,7%
9) Altri ricavi e proventi	20.818.000	20.579.000	239.000	1,2%
Totale A)	7.221.141.000	7.672.588.000	-451.447.000	-5,9%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	1.091.808.000	1.192.591.000	-100.783.000	-8,5%
2) Acquisti di servizi sanitari	2.253.022.000	2.454.874.000	-201.852.000	-8,2%
3) Acquisti di servizi non sanitari	651.761.000	690.982.000	-39.221.000	-5,7%
4) Manutenzione e riparazione	134.321.000	136.139.000	-1.818.000	-1,3%
5) Godimento di beni di terzi	70.691.000	82.041.000	-11.350.000	-13,8%
6) Costi del personale	2.445.800.000	2.527.445.000	-81.645.000	-3,2%
7) Oneri diversi di gestione	47.897.000	69.490.000	-21.593.000	-31,1%
8) Ammortamenti	268.934.000	269.306.000	-372.000	-0,1%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	2.054.000	6.938.000	-4.884.000	-70,4%
10) Variazione delle rimanenze	0	4.910.000	-4.910.000	-100,0%
11) Accantonamenti	57.274.000	80.461.000	-23.187.000	-28,8%
Totale B)	7.023.562.000	7.515.177.000	-491.615.000	-6,5%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	197.579.000	157.411.000	40.168.000	25,5%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
Totale C)	-30.426.000	-31.257.000	831.000	-2,7%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
Totale D)	0	0	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
Totale E)	6.934.000	21.811.000	-14.877.000	-68,2%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	174.087.000	147.965.000	26.122.000	17,7%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
Totale Y)	174.087.000	179.634.000	-5.547.000	-3,1%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	-31.669.000	31.669.000	-100,0%

B6) Relazione del responsabile della G.S.A. al Bilancio Preventivo Economico Consolidato 2013

Come già evidenziato in premessa, il 2013 è il primo anno di applicazione del Bilancio di Previsione della Gestione Sanitaria Accentrata.

Anche a causa di ciò, oltre che per effetto dell'incertezza sull'effettivo livello del finanziamento del Fondo Sanitario Nazionale, tale bilancio è particolarmente soggetto a scostamenti e variazioni in corso d'anno.

In ogni caso, la formalizzazione di questo adempimento potrà essere senz'altro utile a sviluppare e migliorare il processo di programmazione delle attività, nonché la relativa rappresentazione contabile, considerando la coesistenza di diverse metodologie di rappresentazione contabile (economico-patrimoniale per il bilancio GSA ex D.Lgs n°118/2011 e finanziario per quanto riguarda il bilancio regionale).

Di seguito si riporta una tabella riepilogativa di confronto tra la stima del Fondo Sanitario Nazionale di competenza regionale per l'anno 2013, i valori iscritti capitoli del bilancio regionale di previsione, suddivisi tra quelli classificati quelli destinati alle Aziende Sanitarie e quelli relativi alla G.S.A., e infine le risultanze del presente bilancio.

Da tale prospetto si può vedere come in sede di previsione ci sia stata una sotto determinazione delle risorse disponibili, derivante dall'assenza di documenti ufficiali di ripartizione di risorse vincolate a livello statale (obiettivi di piano e altri fondi finalizzati specifici), per circa 128 Milioni.

Bilancio Previsione 2013 (Euro x Mln) L.R.78/2012 – DGR 1260/12	Stima complessiva risorse *	Bilancio Regionale 2013			Bilanci Aziende Sanitarie - DGR 131/2013*	Bilancio GSA**	Bilancio Consolidato	Ulteriori risorse disponibili***
		Capitoli Aziende Sanitarie*	Capitoli GSA	Totale Bilancio Reg.				
Fondo Sanitario*	6.728	6.418	183	6.602	6.313	271	6.585	128
Extrafondo	0	0	0	0	5	10	15	0
Totale	6.728	6.418	183	6.602	6.318	281	6.600	128

* Compresa la remunerazione delle prestazioni in mobilità extraregionale (€ 283 Mln)
 ** Comprensivo delle somme ancora non assegnate alle Aziende ma già disponibili in bilancio
 *** Relativa a somme ancora non deliberate a livello nazionale e quindi non assegnabili

In ogni caso, il livello complessivo del Fondo Sanitario 2013 è stimato in diminuzione rispetto al 2012 (che pure aveva registrato un incremento molto contenuto rispetto all'anno precedente, inferiore al tasso di inflazione), e solo dal 2014 è prevista un'ipotetica crescita, che tuttavia non consentirebbe neanche il recupero del livello del finanziamento registrato nel 2012.

Il trend complessivo del livello del Fondo Sanitario Nazionale, stante la dinamica delle entrate fiscali e, in generale della finanza pubblica e generale dell'economia nazionale, è di fatto stabile dal 2010.

Fondo Sanitario 2011 - 2015	2011	2012	2013	2014	2015
(assestato e stime – Euro *Mln)	106.905,50	107.961,00	107.009,00	107.901,00	111.421,00
Incremento %		0,99%	-0,88%	0,83%	3,26%

Inoltre, i principi contabili introdotti dal D.Lgs n°118/2011, e in particolare le nuove aliquote di ammortamento, nonché quanto previsto dall'art.29 con riferimento agli investimenti effettuati con risorse proprie da parte delle Aziende, nonché le nuove regole introdotte dal "Tavolo degli Adempimenti" istituito presso il Ministero dell'Economia e Finanze, portano di fatto ad una minore disponibilità di risorse, ovvero ad una minore possibilità di spesa per un rilevante importo.

A meno di ulteriori coperture finanziarie con fondi propri da parte del Bilancio Regionale, quindi, di tale importo dovrebbe essere ridotto il livello dei costi nel 2013 rispetto al 2011, per consentire il pareggio di bilancio.

Tutto ciò in un contesto comunque di un mantenimento di un ambizioso Piano degli Investimenti che, a partire dall'entrata in funzione dei 4 nuovi ospedali provinciali nel 2013 (Pistoia, Prato, Lucca e Massa), porterà ad un incremento e ad un miglioramento complessivo dell'offerta dei servizi ospedalieri sul territorio, con inevitabili maggiori costi, soprattutto nella fase di avvio.

Un certo miglioramento dovrebbe invece manifestarsi sul lato della disponibilità finanziaria, come riportato nel prospetto dei flussi di cassa consolidato preventivo; tuttavia questa dinamica positiva si innesta su una situazione pre-esistente di forte ritardo nei pagamenti verso i fornitori, dovuta sia per effetto dei deficit di cassa accumulati dalle aziende negli anni per effetto principalmente della scelta dell' autofinanziamento degli investimenti, stante la forte riduzione delle risorse statali ex. Art.20 L.67/88, sia a causa dei meccanismi di blocco delle risorse finanziarie attribuite posti in essere dal Ministero dell'Economia e Finanze in attesa delle verifiche sugli adempimenti previsti. Tale effetto, dovrebbe essere parzialmente recuperato nell'anno 2013 a seguito dei flussi di cassa provenienti dall'operazione di finanziamento ex D.L. n°35/2013.

Alla luce di tutto ciò, la sfida per il 2013 appare quindi particolarmente impegnativa dal punto di vista gestionale, oltre al sempre maggior livello di impegno previsto per la parte contabile, a partire dall'introduzione della contabilità e del bilancio economico-patrimoniale relativo alla Gestione Sanitaria Accentrata e la relativa progressiva integrazione con la logica finanziaria del Bilancio di previsione regionale.

Particolarmente sfidante appare anche l'aspetto dei controlli interni ed esterni. Oltre al progressivo completamento delle certificazioni esterne dei bilanci aziendali, infatti, è stato stabilito infatti di rafforzare ulteriormente, con la predisposizione da parte degli uffici di specifiche check list di controllo sia sui bilanci preventivi che su quelli di esercizio. Tali check list, tra l'altro, faranno parte della documentazione a disposizione del "terzo certificatore" previsto dall'art.22 del D.Lgs n°118/2011.