

***Bilancio di esercizio
della Gestione Sanitaria Accentrata (G.S.A.)
Anno 2014***

L'Art.26 del DLgs. n°118/2011 "Bilancio di esercizio e schemi di bilancio del SSN", dispone che:

"1. Il bilancio d'esercizio è redatto con riferimento all'anno solare. Si compone dello stato patrimoniale, del conto economico, del rendiconto finanziario e della nota integrativa ed è corredato da una relazione sulla gestione sottoscritta dal direttore generale, per gli enti di cui alle lettere c) e d) del comma 2 dell'articolo 19, e dal responsabile della gestione sanitaria accentrata presso la regione, per gli enti di cui all'articolo 19, comma 2, lettera b), punto i), ove ricorrano le condizioni ivi previste.

2. Il bilancio di esercizio predisposto dagli enti di cui alla lettera d), comma 2, dell'articolo 19 viene sottoposto al Consiglio di amministrazione dell'ente per l'approvazione.

3. Per conferire struttura uniforme alle voci del bilancio preventivo economico annuale e del bilancio d'esercizio, nonché omogeneità ai valori inseriti in tali voci, gli enti di cui all'articolo 19, comma 2, lettera c) e lettera b), punto i), ove ricorrano le condizioni ivi previste redigono il bilancio di esercizio secondo gli appositi schemi di cui all'allegato n. 2, che costituiscono parte integrante del presente decreto legislativo. Gli enti di cui alla lettera d), comma 2, dell'articolo 19 adottano i medesimi schemi di bilancio, adattando la nota integrativa e la relazione sulla gestione alle specificità del proprio ambito operativo.

4. Per gli enti di cui all'articolo 19, comma 2, lettera c) e lettera b), punto i), ove ricorrano le condizioni ivi previste, la nota integrativa deve contenere anche i modelli CE ed SP per l'esercizio in chiusura e per l'esercizio precedente e la relazione sulla gestione deve contenere anche il modello di rilevazione LA, di cui al decreto ministeriale 18 giugno 2004 e successive modificazioni ed integrazioni, per l'esercizio in chiusura e per l'esercizio precedente, nonché un'analisi dei costi sostenuti per l'erogazione dei servizi sanitari, distinti per ciascun livello essenziale di assistenza.

In particolare, il Bilancio di esercizio della "Gestione Sanitaria Accentrata" presso la Regione Toscana, è stato quindi elaborato a partire dall'insieme dei movimenti economici e patrimoniali di competenza dell'anno 2014 con riferimento alla sola parte sanitaria, esaminate, congiuntamente a quelle delle Aziende Sanitarie, all'esame del "Tavolo di Monitoraggio" di cui all'articolo 1, comma 174, della legge n. 311/2004, istituito presso il Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Relativamente alla confrontabilità con l'esercizio precedente, si segnala in particolare che è stata operata una diversa valutazione dei "Crediti" e dei "Debiti" verso Regione, sulla scorta di quanto richiesto da parte del "Terzo Certificatore" in occasione della relazione di accompagnamento al bilancio di esercizio 2013. Tali poste sono quindi rappresentate "al lordo" e non "al netto", in attesa della definitiva formalizzazione da parte degli uffici statali preposti, in merito alle somme derivanti dalle diverse tipologie di provenienza fiscale del finanziamento del "Fondo Sanitario" (IRAP, addizionale IRPEF, quota parte IVA, ecc).

SCHEMI DI BILANCIO D.Lgs n°118/2011

1. STATO PATRIMONIALE 2014

STATO PATRIMONIALE ATTIVO			Importi: Euro					
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale</i>			Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013			
					Importo	%		
A) IMMOBILIZZAZIONI								
I Immobilizzazioni immateriali			-	-	-	-		
1) Costi d'impianto e di ampliamento			-	-	-	-		
2) Costi di ricerca e sviluppo			-	-	-	-		
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno			-	-	-	-		
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			-	-	-	-		
5) Altre immobilizzazioni immateriali			-	-	-	-		
II Immobilizzazioni materiali			-	-	-	-		
1) Terreni			-	-	-	-		
a) Terreni disponibili			-	-	-	-		
b) Terreni indisponibili			-	-	-	-		
2) Fabbricati			-	-	-	-		
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)			-	-	-	-		
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)			-	-	-	-		
3) Impianti e macchinari			-	-	-	-		
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche			-	-	-	-		
5) Mobili e arredi			-	-	-	-		
6) Automezzi			-	-	-	-		
7) Oggetti d'arte			-	-	-	-		
8) Altre immobilizzazioni materiali			-	-	-	-		
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti			-	-	-	-		
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata)								
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								
Totale A)			-	-	-	-		
B) ATTIVO CIRCOLANTE								
I Rimanenze								
1) Rimanenze beni sanitari			-	-	-	-		
2) Rimanenze beni non sanitari			-	-	-	-		
3) Acconti per acquisti beni sanitari			-	-	-	-		
4) Acconti per acquisti beni non sanitari			-	-	-	-		
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce,								
			Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
			4.710.660.416	-	4.710.660.416	1.818.946.218	2.891.714.199	159,0%
1) Crediti v/ Stato			3.320.628.058	-	3.320.628.058	482.334.639	2.838.293.418	588,4%
a) Crediti v/ Stato - parte corrente			3.024.745.631	-	3.024.745.631	310.327.456	2.714.418.176	874,7%
1) Crediti v/ Stato per spesa corrente			3.013.760.779	-	3.013.760.779	310.327.456	2.703.433.323	871,2%
2) Crediti v/ Stato - altro			10.984.852	-	10.984.852	-	-	-
b) Crediti v/ Stato - investimenti			295.882.427	-	295.882.427	172.007.184	123.875.243	72,0%
c) Crediti v/ Stato - per ricerca			-	-	-	-	-	-
1) Crediti v/ Ministero della Salute p			-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/ Ministero della Salute p			-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/ Stato per ricerca - altre A			-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/ Stato - investimenti per			-	-	-	-	-	-
d) Crediti v/ prefetture			-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma			968.832.034	-	968.832.034	946.755.890	22.076.144	2,3%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - parte			383.221.876	-	383.221.876	596.818.890	-213.597.014	-35,8%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Au			383.221.876	-	383.221.876	596.818.890	-213.597.014	-35,8%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Au			383.221.876	-	383.221.876	-	-	-
b) Crediti v/ Regione o Provincia			-	-	-	-	-	-
c) Crediti v/ Regione o Provincia			-	-	-	-	-	-
d) Crediti v/ Regione o Provincia Au			-	-	-	596.818.890	-596.818.890	-100,0%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Au			-	-	-	-	-	-
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - patri			585.610.158	-	585.610.158	349.937.000	235.673.158	67,3%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Au			585.610.158	-	585.610.158	349.937.000	235.673.158	67,3%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Au			-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/ Regione o Provincia Au			-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/ Regione o Provincia			-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/ Comuni			-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche e acconto qu			421.200.325	-	421.200.325	338.976.066	82.224.258	24,3%
a) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regio			421.200.325	-	421.200.325	338.976.066	82.224.258	24,3%
b) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regio			-	-	-	-	-	-
5) Crediti v/ società partecipate e/ o enti dipendenti			-	-	-	-	-	-
6) Crediti v/ Erario			-	-	-	-	-	-
7) Crediti v/ altri			-	-	-	50.879.622	-50.879.622	-100,0%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni								
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-	-	-
IV Disponibilità liquide			31.453.209		100.605.252	-69.152.044	-68,7%	
1) Cassa			-	-	-	-	-	-
2) Istituto Tesoriere			31.453.209		100.605.252	-69.152.044	-68,7%	
3) Tesoreria Unica			-	-	-	-	-	-
4) Conto corrente postale			-	-	-	-	-	-
Totale B)			4.742.113.625		1.919.551.470	2.822.562.155	147,0%	
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI								
I Ratei attivi			-	-	-	-	-	
II Risconti attivi			-	-	-	-	-	
Totale C)			-	-	-	-	-	
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			4.742.113.625		1.919.551.470	2.822.562.155	147,0%	
D) CONTI D'ORDINE								
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-	-	-	-	
2) Depositi cauzionali			-	-	-	-	-	
3) Beni in comodato			-	-	-	-	-	
4) Altri conti d'ordine			-	-	-	-	-	
Totale D)			-	-	-	-	-	

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale</i>			Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
					Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO						
I Fondo di dotazione					-	-
II Finanziamenti per investimenti					-	-
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione			-	-	-	-
2) Finanziamenti da Stato per investimenti			-	-	-	-
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88			-	-	-	-
b) Finanziamenti da Stato per ricerca			-	-	-	-
c) Finanziamenti da Stato - altro			-	-	-	-
3) Finanziamenti da Regione per investimenti			-	-	-	-
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			26.000.000	3.079.867	22.920.133	744,2%
VI Utili (perdite) portati a nuovo			25.130.714	-3.026.867	-22.103.847	730,3%
VII Utile (perdita) dell'esercizio			29.429.300	-25.130.714	54.560.014	-217,1%
Totale A)			30.298.586	25.077.714	55.376.300	-220,8%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI						
1) Fondi per imposte, anche differite			-	-	-	-
2) Fondi per rischi			16.464.952	23.072.091	-6.607.139	-28,6%
3) Fondi da distribuire			-	10.792.516	-10.792.516	-100,0%
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati			5.358.571	2.616.663	2.741.908	104,8%
5) Altri fondi oneri			176.000	176.000	-	0,0%
Totale B)			21.999.523	36.657.270	-14.657.747	-40,0%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO						
1) Premi operosità			-	-	-	-
2) TFR personale dipendente			-	-	-	-
Totale C)			-	-	-	-
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce,						
			Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
1) Mutui passivi			-	-	-	-
2) Debiti v/Stato			-	2.541.310.837	2.541.310.837	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma			-	-	-	-
4) Debiti v/Comuni			-	-	-	-
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche			2.035.852.000	-	2.035.852.000	1,822,445,000
a) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa			2.035.852.000	-	2.035.852.000	1,822,445,000
b) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per			-	-	-	-
c) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per			-	-	-	-
d) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre			-	-	-	-
e) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per versa			-	-	-	-
f) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione			-	-	-	-
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti			41.805.769	41.805.769	62.344.910	-20,539,142
7) Debiti v/fornitori			17.625.722	17.625.722	22.709.000	-5,083,278
8) Debiti v/Istituto Tesoriere			-	-	-	-
9) Debiti tributari			535.080	535.080	422.614	112,466
10) Debiti v/altri finanziatori			-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurez			44.634	44.634	50.390	-5,756
12) Debiti v/altri			52.641.474	52.641.474	-	52,641,474
Totale D)			2.148.504.678	2.541.310.837	4.689.815.516	1.907.971.914
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI						
1) Ratei passivi			-	-	-	-
2) Riscointi passivi			-	-	-	-
Totale E)			-	-	-	-
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)			4.742.113.625	1.919.551.470	2.822.562.155	147,0%
F) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-	-	-
2) Depositi cauzionali			-	-	-	-
3) Beni in comodato			-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine			-	-	-	-
Totale F)			-	-	-	-

Confronto tra le principali voci dello Stato Patrimoniale 2013-2014

ATTIVO	2014	2013	Diff.	Diff %
A) Immobilizzazioni	0	0	0	
A.I) Immobilizzazioni im materiali				
A.II) Immobilizzazioni materiali				
A.III) Immobilizzazioni finanziarie				
B) Attivo circolante	4.742.114	1.919.551	2.822.563	147,04%
B.I) Rimanenze				
B.II) Crediti	4.710.681	1.818.946	2.891.735	158,98%
B.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
B.IV) Disponibilità liquide	31.453	100.605	-69.152	-68,74%
C) Ratei e risconti attivi		0	0	0,00%
C.I) Ratei attivi				
C.II) Risconti attivi				
D) Conti d'ordine	0	0	0	0,00%
D.I) Canoni di leasing ancora da pagare				
D.II) Depositi cauzionali				
D.III) Beni in comodato				
D.IV) Altri conti d'ordine				
Totale ATTIVITA'	4.742.114	1.919.551	2.822.563	147,04%

PASSIVO	2014	2013	Diff.	Diff %
A) Patrimonio Netto	30.298	-25.078	55.376	-220,82%
A.I) Fondo di dotazione				
A.II) Finanziamenti per investimenti				
A.III) Riserve da donazioni e lasciti vincolati a investimenti				
A.IV) Altre riserve				
A.V) Contributi per ripiano perdite	26.000	3.080	22.920	
A.VI) Utili (perdite) portati a nuovo	-25.131	-3.027	-22.104	730,26%
A.VII) Utile (perdita) d'esercizio	29.429	-25.131	54.560	-217,10%
B) Fondi per rischi e oneri	22.000	36.657	-14.657	-39,98%
B.I) Fondi per imposte, anche differite				
B.II) Fondi per rischi	16.465	23.072	-6.607	
B.III) Fondi da distribuire	0	10.793	-10.793	-100,00%
B.IV) Quote inutilizzate contributi	5.359	2.617	2.742	
B.V) Altri fondi per oneri e spese	176	176	0	0,00%
C) Trattamento fine rapporto	0	0	0	0
D) Debiti	4.689.816	1.907.972	2.781.844	145,80%
D.I) Debiti per mutui passivi				
D.II) Debiti vs Stato	2.541.311			
D.III) Debiti v /Regione, o Provincia Autonoma				
D.IV) Debiti v /Comuni				
D.V) Debiti v /Aziende Sanitarie pubbliche	2.035.852	1.822.445	213.407	11,71%
D.VI) Debiti v /Società partecipate e/o Enti dipendenti	41.806	62.345	-20.539	-32,94%
D.VII) Debiti v /Fornitori	17.626	22.709	-5.083	-22,38%
D.VIII) Debiti v /Istituto tesoriere				
D.IX) Debiti tributari	535	423	112	
D.X) Debiti v /Istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	45	50	-5	
D.XI) Debiti v /altri				
E) Ratei e risconti	0	0	0	0,00%
E.I) Ratei passivi				
E.II) Risconti passivi				
F) Conti d'ordine	0	0	0	0,00%
D.I) Canoni di leasing ancora da pagare				
D.II) Depositi cauzionali				
D.III) Beni in comodato				
D.IV) Altri conti d'ordine				
Totale PASSIVITA'	4.742.114	1.919.551	2.822.563	147,04%

2. CONTO ECONOMICO 2014

CONTO ECONOMICO			Importi Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale _____</i>	Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	247.298.470	246.822.219	476.251	0,2%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S.	231.748.131	233.995.245	-2.247.115	-1,0%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	14.877.808	11.516.300	3.361.508	29,2%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	11.574.488	11.516.300	58.188	0,5%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse ag	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse ag	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	3.303.320	-	3.303.320	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	672.531	1.310.673	-638.143	-48,7%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	641.531	640.484	1.047	0,2%
3) da Regione e altri soggetti pubblici	31.000	670.190	-639.190	-95,4%
4) da privati	-	-	-	-
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 socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	8.279.787	9.478.686	-1.198.899	-12,6%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	8.279.787	9.478.686	-1.198.899	-12,6%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - intramoenia	-	-	-	-
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - altro	-	-	-	-
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	28.767.264	31.261.360	-2.494.097	-8,0%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-	-	-	-
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	-	-	-	-
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	-	-	-	-
Totale A)	284.345.521	287.562.265	-3.216.745	-1,1%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	17.713.000	21.147.404	-3.434.404	-16,2%
a) Acquisti di beni sanitari	17.713.000	21.147.404	-3.434.404	-16,2%
b) Acquisti di beni non sanitari	-	-	-	-
2) Acquisti di servizi sanitari	86.799.109	95.804.361	-9.005.252	-9,4%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.150.462	1.142.418	8.044	0,7%
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	7.103.362	16.785.475	-9.682.113	-57,7%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	6.964	6.793	171	2,5%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	-	-	-	-
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	-	-	-	-
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e s	-	-	-	-
p) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria	78.538.321	77.869.675	668.646	0,9%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-

3) Acquisti di servizi non sanitari	151.126.707	152.983.620	-1.856.913	-1,2%
a) Servizi non sanitari	151.126.707	152.983.620	-1.856.913	-1,2%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-	-	-	-
c) Formazione	-	-	-	-
4) Manutenzione e riparazione	-	-	-	-
5) Godimento di beni di terzi	-	-	-	-
6) Costi del personale	-	-	-	-
a) Personale dirigente medico	-	-	-	-
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	-	-	-	-
c) Personale comparto ruolo sanitario	-	-	-	-
d) Personale dirigente altri ruoli	-	-	-	-
e) Personale comparto altri ruoli	-	-	-	-
7) Oneri diversi di gestione	-	-	-	-
8) Ammortamenti	-	-	-	-
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-
b) Ammortamenti dei Fabbricati	-	-	-	-
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-	-	-	-
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-
11) Accantonamenti	19.206.860	2.616.663	16.590.197	634,0%
a) Accantonamenti per rischi	16.464.952	-	16.464.952	-
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.741.908	2.616.663	125.245	4,8%
d) Altri accantonamenti	-	-	-	-
Totale B)	274.845.676	272.552.048	2.293.628	0,8%
DIF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	9.499.845	15.010.217	-5.510.373	-36,7%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	181.192	-	181.192	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	15.207.477	-	15.207.477	-
Totale C)	-15.026.285	-	-15.026.285	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	34.955.741	397.000	34.558.741	8705,0%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	34.955.741	397.000	34.558.741	8705,0%
2) Oneri straordinari	-	40.537.931	-40.537.931	-100,0%
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	-	40.537.931	-40.537.931	-100,0%
Totale E)	34.955.741	-40.140.931	75.096.672	-187,1%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	29.429.300	-25.130.714	54.560.014	-217,1%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	-	-	-	-
a) IRAP relativa a personale dipendente	-	-	-	-
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-	-	-	-
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-	-	-	-
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	-	-	-	-
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	-	-	-	-
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	29.429.300	-25.130.714	54.560.014	-217,1%

GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA (G.S.A.) - CE 2014-2013	2014	2013	Differenza	Diff %
FONDO SANITARIO REGIONALE	231.748	233.996	13.302	5,68%
A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	229.082	222.017	9.731	4,38%
A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2.666	11.979	-9.313	
Contributi Extrafondo	15.550	12.826	2.051	15,99%
di cui a copertura LEA/Extralea			0	
Totale Contributi in Conto Esercizio	247.298	246.822	15.353	6,22%
Ricavi da produzione sanitaria	8.279	9.478	-1.199	-12,65%
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	0	0	0	0,00%
Costi capitalizzati	0	0	0	0,00%
Altri ricavi	28.768	31.261	-17.371	-55,57%
Totale valore della produzione (A)	284.345	287.561	-3.217	-1,12%
B.1) Acquisti di beni	17.713	21.147	-3.434	-16,24%
B.2) Acquisti di servizi	237.925	248.787	-10.862	-4,37%
Totale Costo del personale	0	0	0	0,00%
Altri costi operativi (manutenzioni, oneri diversi, variazione rimanenze)	0	0	0	0,00%
Totale Ammortamenti	0	0	0	0,00%
Perdite su crediti e svalutazioni	0	0	0	0,00%
Accantonamenti	19.207	2.617	16.590	633,93%
di cui accantonamenti fondi vincolati non utilizzati	2.742	2.617	125	4,78%
di cui accantonamenti per copertura rischio clinico	16.465	0	16.465	
di cui altri accantonamenti	0	0	0	0,00%
Totale costi della produzione (B)	274.845	272.551	2.294	0,84%
Totale proventi e oneri finanziari (C)	-15.026	0	-15.026	
Totale rettifiche di attività finanziarie (D)	0	0	0	
Totale proventi e oneri straordinari (E)	34.956	-40.141	75.097	-187,08%
Imposte e tasse	0	0	0	
RISULTATO DI ESERCIZIO	29.429	-25.131	60.057	-238,98%

Confronto tra le principali voci del Conto Economico 2013-2014

3. RENDICONTO FINANZIARIO 2014 (Euro x 1000)

Il rendiconto finanziario della Gestione Sanitaria Accentrata dell'esercizio 2014, mostra una liquidità complessiva in diminuzione per circa 69 Mln, generata in buona parte dal saldo delle variazioni dei debiti e crediti, nonché dalla dinamica dei Fondi (utilizzi e accantonamenti), risultato di esercizio e copertura perdita 2013.

Tale dinamica complessiva quindi porta alla disponibilità di cassa al 31/12/2014 certificata dal responsabile del bilancio regionale, per € 31,453 Mln.

Nel periodo la tempistica dei pagamenti del Sistema Sanitario ha inoltre registrato un notevole miglioramento rispetto al periodo precedente.

RF - T	
Risultato d'esercizio	29.429.300
Ammortamenti ed Accantonamenti	19.206.860
Flusso di CCN da Gestione Reddituale	48.636.160
Variazione Crediti	(2.891.714.199)
Variazione Debiti	2.781.843.601
Variazione Scorte	
Flusso di Cassa Gestione Reddituale	(61.234.437)
<i>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</i>	
Var. Immobilizzazioni Materiali	
Var. Immobilizzazioni Immateriali	
Var. Immobilizzazioni Finanziarie	
<i>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</i>	
Var. Passività commerciali a m/l termine	
Var. Passività finanziarie a m/l termine	
Var. Passività verso altre Istituzioni a m/l termine	
Var. Passività diverse a m/l termine	
Var. Debiti SUMAI (TFR)	
Var. Fondi	(33.864.607)
Var. Mezzi Propri	25.947.000
Flusso di Cassa netto aziendale	(69.152.044)
<i>Liquidità netta inizio anno</i>	100.605.252
Liquidità netta fine anno	31.453.209

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO della GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA (G.S.A.) dell'esercizio 2014

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

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

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

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

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

GEN1 - NO	Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge
-----------	--

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

GEN2 - NO	Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge
-----------	--

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

GEN3 - NO	Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge
-----------	--

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

GEN4 - NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro
-----------	---

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

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

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

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

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

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni	Non sono presenti immobilizzazioni all'interno della Gestione Sanitaria Accentrata (G.S.A.) della Servizio Sanitario Regionale della Toscana
Titoli	Non sono presenti titoli all'interno della Gestione Sanitaria Accentrata (G.S.A.) della Servizio Sanitario Regionale della Toscana
Partecipazioni	Non sono presenti partecipazioni all'interno della Gestione Sanitaria Accentrata (G.S.A.) della Servizio Sanitario Regionale della Toscana
Rimanenze	Non sono previste rimanenze all'interno della Gestione Sanitaria Accentrata (G.S.A.) della Servizio Sanitario Regionale della Toscana.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo e non viene operata alcuna svalutazione, in quanto si ritiene che siano tutti crediti esigibili.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale, così come attestato dal responsabile del bilancio regionale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	In tale voce è stato ricompreso unicamente il valore degli utili (perdite) portati a nuovo negli esercizi precedenti e il valore del risultato dell'anno corrente.
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 n°118/2011 e s.m.i. , nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I Fondi per le quote inutilizzate dei contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dal D.Lgs n°118/2011 Art.29 comma 1 lett.e) - Con riferimento ai contenziosi per responsabilità civile, a seguito di specifica rilevazione da parte delle Aziende Sanitarie, è stato accantonata da parte della Gestione Sanitaria Accentrata una somma corrispondente a quanto segnalato complessivamente come "rischio probabile".
Premio operosità	Tale voce non è valorizzata all'interno della Gestione Sanitaria Accentrata (G.S.A.) della Servizio Sanitario Regionale della Toscana
Medici SUMAI	Tale voce non è valorizzata all'interno della Gestione Sanitaria Accentrata (G.S.A.) della Servizio Sanitario Regionale della Toscana
TFR	Tale voce non è valorizzata all'interno della Gestione Sanitaria Accentrata (G.S.A.) della Servizio Sanitario Regionale della Toscana

Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Tale voce non è valorizzata all'interno della Gestione Sanitaria Accentrata (G.S.A.) della Servizio Sanitario Regionale della Toscana
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

Dati relativi al personale

Non è presente personale proprio della Gestione Sanitaria Accentrata al 31/12/2014.

STATO PATRIMONIALE

Per quanto riguarda lo **Stato Patrimoniale della Gestione Sanitaria Accentrata (G.S.A.)** le operazioni sono state condotte partendo dalle risultanze 2013 da un lato (soprattutto in riferimento alla quadratura dei saldi creditori tra Regione e Stato), l'insieme delle risultanze degli Stati Patrimoniali Aziende già riconciliati e certificati e le movimentazioni economico-patrimoniali dell'esercizio. In particolare sono state oggetto di procedura di consolidamento (mediante annullamento o riclassificazione) l'insieme delle poste relative ai **CREDITI e DEBITI**, mentre per quanto riguarda le altre voci, si è proceduto alla sommatoria di quanto esposto nelle risultanze contabili delle Aziende Sanitarie/G.S.A.. Questo in quanto il sistema non è soggetto a rapporti di partecipazione, e questo consente un processo significativamente più semplice rispetto a quelli "classici" cui anche la normativa fa riferimento, di cui al D.Lgs n°127/1991.

A) IMMOBILIZZAZIONI

	Totale TS010	Totale Sociale TS011	Totale Sanitario TS012
A.A.Z999) A) IMMOBILIZZAZIONI	0	0	0
A.A.A000) A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0	0	0
A.A.A270) A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	0	0	0
A.A.A640) A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0	0

4 . Immobilizzazioni materiali e immateriali

Non sono presenti immobilizzazioni finanziarie all'interno del Bilancio della Gestione Sanitaria Accentrata (G.S.A.) della Regione Toscana.

5 . Immobilizzazioni finanziarie

Non sono presenti immobilizzazioni finanziarie all'interno del Bilancio della Gestione Sanitaria Accentrata (G.S.A.) della Regione Toscana

6 . Rimanenze

Non sono rilevate rimanenze all'interno del Bilancio della Gestione Sanitaria Accentrata (G.S.A.) della Regione Toscana.

RIM01 – Svalutazioni

RIM01-NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro: Alcune aziende sanitarie hanno effettuato svalutazioni di rimanenze
----------	---

Altre informazioni relative alle rimanenze

Informazione	Caso presente?	Se sì, illustrare
RIM02 - Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti, ecc.?	NO	
RIM03 - Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO	
RIM04 - Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO	
RIM05 - Altro. 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.)?	NO	

7 . Crediti

Il valore totale dei Crediti è pari ad € **4.710.681.000**.

Tale valore non è direttamente confrontabile con quello del 2013 (€ **1.818.946,218**), in quanto oggetto di riclassificazione di criterio di rappresentazione (crediti “al lordo” dei debiti invece che “al netto”) rispetto agli esercizi precedenti. Il fondo svalutazione crediti non è valorizzato, in quanto tali crediti risultano liquidi ed esigibili.

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE
	Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti:
ABA210	Crediti v/ Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del DLvo 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
	Crediti v/ Stato - altro:
ABA270	Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI
ABA280	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti:
	CREDITI V/STATO - RICERCA
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
	TOTALE CREDITI V/STATO

MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
302.802.456	9.323.057.902	6.612.099.579	3.013.760.779	
7.525.000	18.634.113	15.174.260	10.984.852	
172.007.184	134.973.072	11.097.829	295.882.427	
482.334.639	9.476.665.087	6.638.371.669	3.320.628.058	

	CREDITI V/REGIONE O P. A. PER SPESA CORRENTE
	Crediti v/ Regione o P. A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:
ABA370	Crediti v/ Regione o P. A. per spesa corrente - IRAP
ABA380	Crediti v/ Regione o P. A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF
ABA390	Crediti v/ Regione o P. A. per quota FSR
ABA400	Crediti v/ Regione o P. A. per mobilità attiva intraregionale
ABA410	Crediti v/ Regione o P. A. per mobilità attiva extraregionale
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
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P. A. PER RICERCA:
	CREDITI V/REGIONE O P. A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO
ABA480	Crediti v/ Regione o P. A. per finanziamenti per investimenti
ABA490	Crediti v/ Regione o P. A. per incremento fondo dotazione
	Crediti v/ Regione o P. A. per ripiano perdite:
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 riconsituzione risorse dai investimenti esercizi precedenti
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA

593.739.023	323.415.563	533.932.710	383.221.876	
3.079.867		3.079.867	0	
			0	
349.937.000	639.673.158	404.000.000	585.610.158	
946.755.890	963.088.722	941.012.577	968.832.034	

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)
ABA530	CREDITI V/ COMUNI
	CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE
ABA560	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione
ABA570	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione
ABA580	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire
ABA600	CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE
	TOTALE CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE
	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
	CREDITI V/ ALTRI
ABA670	Crediti v/ clienti privati
ABA680	Crediti v/ gestioni liquidatorie
ABA690	Crediti v/ altri soggetti pubblici
	Crediti v/ bilancio regionale
ABA700	Crediti v/ altri soggetti pubblici per ricerca
ABA710	Altri crediti diversi

Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
338.976.066	104.853.674	22.629.415	421.200.325	
338.976.066	104.853.674	22.629.415	421.200.325	
50.879.622		50.879.622	0	
50.879.000		50.879.000	0	

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/14 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/ STATO - PARTE CORRENTE			
	Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti:			
ABA210	Crediti v/ Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000			
ABA220	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN	3.013.760.779		
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			
	Crediti v/ Stato - altro:			
ABA270	Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro	10.984.852		
	CREDITI V/ STATO - INVESTIMENTI			
ABA280	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti:	295.882.427		
	CREDITI V/ STATO - RICERCA			
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			
	TOTALE CREDITI V/ STATO	3.320.628.058		
	CREDITI V/ REGIONE O P. A. PER SPESA CORRENTE			
	Crediti v/ Regione o P. A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:			
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	383.221.876		
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	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			
ABA460	CREDITI V/ REGIONE O P. A. PER RICERCA:			
	CREDITI V/ REGIONE O P. A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			
ABA480	Crediti v/ Regione o P. A. per finanziamenti per investimenti			
ABA490	Crediti v/ Regione o P. A. per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/ Regione o P. A. per ripiano perdite:			
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			
	TOTALE CREDITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	383.221.876		

Tab. Valore netto dei crediti per anno di scadenza

CRED01 - Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante

CRED01 - NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante, in applicazione dei principi contabili nazionali e regionali.
-------------	---

Altre informazioni relative ai crediti

Informazione	Caso presente ?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
CRED02 - Gravami. Sui crediti vi sono gravami quali pignoramenti, ecc.?	NO		
CRED03 - Cartolarizzazioni. Sono in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO		
CRED04 - Altro. 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.)?	NO		

ABA200 - CREDITI VERSO STATO : € 3.320.628.058

Si evidenzia che il valore dei crediti verso Stato - parte corrente, è stato valorizzato al netto delle anticipazioni effettuate, contabilizzando tutte le somme di competenza dell'anno, comprese le somme non attribuite ma non ancora formalmente assegnate (es. obiettivi di piano 2014 e altri fondi finalizzati di minore entità).

Entrambi i saldi di parte corrente e per investimenti, sono stati derivati, per quanto riguarda l'esercizio 2011, da quanto indicato in sede di Tavolo di Monitoraggio MEF 2011 (cfr. Verbale del 20/3/2013).

A) ABA220- Crediti verso Stato - Parte corrente: € 3.013.760.779

Per quanto riguarda il credito di parte corrente, il saldo 2013 era risultato pari ad € 310,327 Mln.

Tale somma è stata quindi integrata con le movimentazioni di entrata e uscita finanziaria dell'anno 2014. La differenza deriva inoltre dalla riclassificazione al lordo dei debiti sopra riportata.

b) ABA280- Crediti verso Stato per investimenti: € 295.882.427

Tale somma è stata acquisita rispetto ai dati in possesso del Settore "Investimenti" e dal Responsabile del Bilancio Regionale; risulta in aumento rispetto al valore 2013 (€ 172,007 Mln), per effetto di nuove assegnazioni da parte dello Stato, che superano in modo significativo le diminuzioni per effetto delle quote di sterilizzazione operate nell'esercizio.

ABA540 - Crediti v/Aziende Sanitarie pubbliche: € 421.200.325

Consuntivo 2014 Azienda : 000		Totale Sanitario TS012
ABA540) B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche		421.200
ABA550) B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		421.200
ABA560) B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione		0
ABA570) B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione		0
ABA580) B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni		421.200

I crediti della G.S.A verso Aziende Sanitarie pubbliche, si riferiscono ad anticipazioni finanziarie destinate alla realizzazione di investimenti (Fondi di rotazione), che le Aziende si sono impegnate a restituire alla Regione negli anni successivi.

ABA660) - Crediti v/altri : € 0

Il valore viene riportato a zero rispetto ai € 50.879.622,26 iscritti nel 2013 relativamente al payabck.

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

CODICE MOD. SP	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore netto
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)	
	Partecipazioni in imprese controllate	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA730	Partecipazioni in imprese collegate	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Partecipazioni in altre imprese	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA740	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

9. Disponibilità liquide: € 31.453.208,61

La somma è in diminuzione rispetto al 2013 (€ 100,605 Mln), come già evidenziato all'interno del Rendiconto Finanziario.

DL01 - Fondi vincolati

DL01 - NO	le disponibilità liquide non comprendono ifondi vincolati.
-----------	--

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide

Informazione	Caso presente ?		Se sì, illustrare
	NO		
DL02 - Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti, ecc.?	NO		
DL03 - Altro. 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.)?	NO		

10. Ratei e risconti attivi

Non sono presenti ratei e risconti attivi all'interno del Bilancio della G.S.A.

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi

Informazione	Caso presente?		Se sì, illustrare
	NO		
RR01 - 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.)?	NO		

11. Patrimonio Netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE									
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:									
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione									
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti									
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88									
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca									
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro									
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti									
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti									
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio									
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI 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 risorse da investimenti esercizi precedenti									
PAA200	Altro	3.079.867	-3.079.867	26.000.000				26.000.000		
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-3.026.867	3.026.867			-25.130.714		-25.130.714		
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-25.130.714				25.130.714	29.429.300	29.429.300		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	-25.077.714	-53.000	26.000.000	0	0	29.429.300	30.298.586		

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

PN01 - Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN01 - NO	Nell'esercizio non sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti
-----------	--

PN02 - Fondo di dotazione

PN02 - NO	Il fondo di dotazione della Gestione Sanitaria non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.
-----------	--

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente?	Se si, illustrare
PN03 - Altro. 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.)?	NO	

12. Fondi 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:	23.072.091	16.464.952	0	23.072.091	16.464.952
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)	23.072.091	16.464.952		23.072.091	16.464.952
PBA060	Altri fondi rischi:					
...	...					
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	10.792.516			10.792.516	
PBA080	FSR indistinto da distribuire					
PBA090	FSR vincolato da distribuire	10.792.516			10.792.516	
PBA100	Fondo per ripiano disavanzî 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:	2.616.663	2.741.908			5.358.571
PBA160	Quote inutilizzate contributi vincolati da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	2.616.663	2.741.908			5.358.571
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)					
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca					
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati					
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	176.000				176.000
PBA210	Fondi integrativi pensione					
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente					
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG- PLS- MCA					
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	176.000				176.000
PBA260	Altri fondi per oneri e spese					
...	...					
...	...					
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	36.657.270	19.206.860	0	33.864.607	21.999.523

Tab. Consistenza e movimentazione dei fondi rischi e oneri

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri

informazione	Caso presente ?	Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO	
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO	
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO	
FR04 - Altro. 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.)?	NO	

13. Trattamento di fine rapporto

Tale valore non è presente nel bilancio della Gestione Sanitaria Accentrata.

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			
PDA000	MUTUI PASSIVI						
	DEBITI V/STATO						
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale						
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale						
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0	2.541.310.837		2.541.310.837		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:						
PDA060	Altri debiti v/Stato						
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA						
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						
PDA130	DEBITI V/COMUNI:						
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE						
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	1.822.445.000	7.492.655.716	7.279.248.716	2.035.852.000		
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						
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione						
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto						
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE						
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						
PDA250	Debiti v/enti regionali:	62.344.910	182.700.993	203.240.135	41.805.769		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:						
PDA270	Debiti v/altre partecipate:						
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:						
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie						
PDA300	Debiti verso altri fornitori	22.709.000	45.475.257	50.558.535	17.625.722		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE						
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	422.614	924.775	812.309	535.080		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	50.390	95.603	101.359	44.634		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:						
PDA350	Debiti v/altri finanziatori						
PDA360	Debiti v/dipendenti						
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie						
PDA380	Altri debiti diversi:						

Tab. Consistenza e movimentazione dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2010 e precedenti	2011	2012	2013	2014
PDA000	MUTUI PASSIVI					
	DEBITI V/STATO					
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	280.306.415	376.940.423	330.667.940	328.724.299	1.224.671.760
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					
PDA060	Altri debiti v/Stato					
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA					
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					
PDA130	DEBITI V/COMUNI:					
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
PDA160	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR		310.174.005	190.040.705	413.575.143	1.122.062.147
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					
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione					
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE					
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					41.806.000
PDA250	Debiti v/enti regionali:					41.806.000
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:					
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:					17.626.000
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori					17.626.000
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:					535.000
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:					45.000
PDA340	DEBITI V/ALTRI:					
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti					
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:					

Tab. 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			
	DEBITI V/STATO			
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			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA			
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			
PDA130	DEBITI V/COMUNI:			
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	2.035.852.000		
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			
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione			
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE			
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	41.805.769		
PDA250	Debiti v/enti regionali:	41.805.769		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:			
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	17.625.722		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	17.625.722		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE			
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	535.080		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	44.634		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	52.641.474		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti			
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	52.641.474		

Tab. Dettaglio dei debiti per scadenza

DB01 - Transazioni

DB01- NO	I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazioni regionali.
----------	--

Altre informazioni relative a debiti

Informazione	Caso presente ?		Se sì, illustrare
DB02 - Altro. 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.)?	NO		

15. Ratei e risconti passivi

Non sono presenti ratei e risconti passivi

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi

Informazione	Caso presente?		Se sì, illustrare
RP01 - Altro. 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.)?	NO		

16. Conti d'ordine

Non sono presenti conti d'ordine all'interno del Bilancio di esercizio della Gestione Sanitaria Accentrata (G.S.A.)

Altre informazioni relative a conti d'ordine

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO		
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	NO		
CO03 - Altro. 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.)?	NO		

CONTO ECONOMICO: A) VALORE DELLA PRODUZIONE

17. Contributi in conto esercizio

AA0010- Contributi in conto esercizio: € 247.298.470,00:

AA0020 - Contributi FSR : € 231.748.131,00

AA0030 – Contributi FSR – Fondo Indistinto: € 229.082.287,34

Capitolo uscita	Descrizione	Totale	
13130	SERVIZIO CIVILE REGIONALE	2.899,86	Note Liq. 139166-140530-141469-141469 bis/2014
13131	SERVIZIO CIVILE REGIONALE - QUOTA RETRIBUZIONE	633.319,08	Note Liq. 135553-135553 bis-136483-136483bis-1364483ter-137111-137111bis-138048-138048 bis-139164-139164bis-140529-140529bis-141466/2014
13132	SERVIZIO CIVILE REGIONALE - QUOTA IRAP	37.261,61	Note Liq. 135556 - 136486 - 137112 - 138047/2014
13175	FONOSTRE, CONVEGNI E SPESE PROMOZIONALI DELLA D.G. DIRITTI DI CITTADINANZA E COESIONE SOCIALE SOGGETTE ALL'ART. 6, COMMA 1 DEL DL. 78/2010 CONVERTITO IN LEGGE 122/2010	47.599,52	Ord.475-Decr.1496/2014
22109	INTERVENTI SOCIO-SANITARI INTEGRATI PER MINORI E FAMIGLIE - TRASFERIMENTI CORRENTI A ENTI	33.000,00	Decr.4544-4556/14
23049	FONDO PER LA NON AUTOSUFFICIENZA - RISORSE DI FONDO SANITARIO	30.157.197,47	Decr.3120-3174-3175-5563/2014
23084	FONDO PER LA NON AUTOSUFFICIENZA - RISORSE DI FONDO SANITARIO PER VITA INDIPENDENTE - TRASFERIMENTI AD ENTI PUBBLICI	6.668.710,74	Decr.337-3466-5081/2014
24002	ONERI SOSTENUTI DALLA REGIONE PER INCARICHI, CONSULENZE, INDENNITA', RIMBORSI SPESE E GETTONI DI PRESENZA IN MATERIA SANITARIA	6.000,00	Decr.5799/2014
24003	ONERI SOSTENUTI DALLA REGIONE PER LA ORGANIZZAZIONE, ADESIONE, PARTECIPAZIONE CONVEGNI E SEMINARI, PER CONTRIBUTI E INIZIATIVE VARIE NEL SETTORE SANITARIO	103.000,00	Decr.1700-2690-4542/2014
24006	SPESE CONNESSE AD INIZIATIVE INERENTI L'INFORMAZIONE IN AMBITO SANITARIO	426.756,00	Ord.225/2014 Decr. 2902/2014
24017	SPESE RICERCA FINALIZZATA - CONTRIBUTI A UNIVERSITA' E ALTRI ENTI DI RICERCA	1.378.400,00	Decr.3973/2014
24026	FUNZIONAMENTO DELL'AGENZIA REGIONALE DI SANITA'	3.640.000,00	Decr.1100-4932-6348/2014 -1120/2015
24027	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI ED ALTRI ORGANISMI IN AMBITO SANITARIO	194.052,00	Com. Imp. 228/2014 - Decr.1012-2087-2789-2790-3063-3581-5251-5505-5506-5864-5926-6361-6633/2014 Ord.116-154/2014- Decr.3521/2015 -N.L.147555/2015
24028	RIMBORSO AGLI ENTI DI PROVENIENZA COMPETENZE RELATIVE AL PERSONALE COMANDATO PRESSO LA DIREZIONE GENERALE DIRITTO ALLA SALUTE E DELLE POLITICHE DI SOLIDARIETA'	1.367.625,00	Decr.208-1596/2013
24034	ORGANISMI DIREZIONALI DEL GOVERNO CLINICO	192.060,90	Decr.1676-3548-4562
24037	SPESE PER LA GESTIONE E IL POTENZIAMENTO DELLE INFRASTRUTTURE DI SUPPORTO AL SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO REGIONALE	5.756.069,74	Decr.701/2014-1030/2014-1102/2014-1524/2014-2307/2012-2758-2837/2014-3251/2013-3232-3348/2014-3448/2013-3465-3847-3976/2014-4028/2012-5387/2013-5578/2013-6119/2013-6189/2014 - Com.74-76-77-79-81-197-215-233/2014-440/2013
24038	SVILUPPO DELLE PROCEDURE DEL SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO REGIONALE	1.467.260,52	Decr.178/2013
24041	CONTRIBUTI IN FAVORE DELL'AGENZIA PER LA RAPPRESENTANZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI (ARAN)	160.316,50	Decr.443/2014
24047	INTERVENTI DIRETTI DELLA REGIONE IN SANITA' - TRASFERIMENTI CORRENTI AD ENTI PUBBLICI	15.758.733,98	Decr.3431/2013 Decr.192-194-203-623-1097-1582-2047-2641-2995-2996-3621-4107-4589-5514-5712-6536/2014 - DGR 1342/2015
24062	ACQUISTI DOCUMENTARI PER IL SETTORE SANITARIO - QUALITA' DEI SERVIZI	50.000,00	Decr.714/2014
24072	ONERI RELATIVI A CONCORSI SEDI FARMACEUTICHE E PROCEDURE CONTROLLO SPESA FARMACEUTICA	6.583,06	Decr.4736/2014
24080	CONTRIBUTI PER CONSERVAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO SCIENTIFICO, DOCUMENTARIO ED ARTISTICO DELLE AZIENDE SANITARIE	50.000,00	Decr.6428/2014
24098	IRAP PER PERSONALE COMANDATO PRESSO D. G. DIRITTO ALLA SALUTE	99.631,00	Decr.208/2013-1596/2014
24107	COLLABORAZIONI CON ISTITUZIONI INTERNAZIONALI PER ATTIVITA' PREVISTE DAL PIANO SANITARIO REGIONALE CONSERVAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO SCIENTIFICO, DOCUMENTARIO ED ARTISTICO DELLE AZIENDE SANITARIE - TRASFERIMENTI A SOGGETTI PRIVATI	250.000,00	Decr.2700/2014
24119	CONTRIBUTI PER CONSERVAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO SCIENTIFICO, DOCUMENTARIO ED ARTISTICO DELLE AZIENDE SANITARIE - TRASFERIMENTI A SOGGETTI PRIVATI	50.000,00	Decr.4438/2014
24131	QUOTA INTERESSI, A CARICO DELLE RISORSE DEL FONDO SANITARIO, PER L'AMMONTARE DEL DEBITO CONTRATTO DALLA REGIONE PER INVESTIMENTI IN SANITA'	15.207.476,93	Com. imp.9/2014 - C. l. 9bis/2014 - C. l. 9ter/2014 - N.L. 135203_2014 Decr.5579/2013 Decr.2217-4718-5922-6447-6662/2014 - Decr.733-3574-3586/2015
24136	INTERVENTI ISTITUZIONALI IN SANITA'	1.955.273,16	3574-3586/2015
24143	FONDO PER LA PROMOZIONE DELLA CULTURA E DELLA PRATICA DELLE ATTIVITA' MOTORIE - SPESE CORRENTI	61.623,94	Decr.4621-6615/2014
24153	FUNZIONAMENTO DELL'ISPO	6.000.000,00	Decr.194-2995/2014
24162	SPESE PER IL SUPPORTO GESTIONALE AL PROGETTO CARTA SANITARIA ELETTRONICA	84.000,00	Decr.6422/2014
24165	FUNZIONAMENTO DEGLI ESTAV	58.761.313,02	Decr.195-2956/2014
24169	SPESE RICERCA IN MATERIA DI SALUTE - CONTRIBUTI AD ENTI DI RICERCA PRIVATI	1.565.700,00	Decr.701/2013 - Decr.4462-5418/2014
24175	CONTRIBUTI PER PROGETTI IN AMBITO SOCIO-SANITARIO - TRASFERIMENTI AD ALTRI SOGGETTI	40.000,00	Decr.4738/2014
24187	PROMOZIONE DELLA SALUTE E PROGETTI INNOVATIVI IN SANITA'	35.000,00	Decr.1145/2015
24188	SPESE RELATIVE ALL'ACCREDITAMENTO DELLE STRUTTURE SANITARIE	168.023,23	N.L.143477/15 - Decr. N°1303-1561-1562-1576-2691-3457-4375-6448-6458-6625/2014 - Decr. 1609-4150/2015
24220	ACQUISTI DI BENI SERVIZI IN CAMPO SANITARIO	68.507,00	Com. Imp. 95/2014 -N.Liq. 13555- Decr. 1030-4826-6492/2014
24343	FINANZIAMENTO SERVIZIO CIVILE REGIONALE - QUOTA RETRIBUZIONE	725.293,23	Decr.290/2014-1466/2014-5201-6103/2013
24344	FINANZIAMENTO SERVIZIO CIVILE REGIONALE - QUOTA IRAP	63.907,45	Decr.5121/2013-5201/2013-6103/2013
24372	SPESE PER INIZIATIVE INERENTI LA CARTA DEI SERVIZI - TRASFERIMENTI AD ASSOCIAZIONI	10.000,00	Decr.4691/2014
26016	CONTRIBUTO ALL'ARPAT	43.942.000,00	Decr.193-204-622-1099-1566-1984-2613-2957-3622-4069-4539-5726/2014
26040	ONERI SOSTENUTI DALLA REGIONE PER AZIONI DI COMUNICAZIONE, EDITORIA, EVENTI E CONVEGNI	101.628,22	Ord. 70-96-245-246-258-533-678 - Decr. 1751-3499/2014
26044	PROMOZIONE DELLA SALUTE IN CARCERE - SPESE PER AZIONI PROGETTUALI REALIZZATE DA AZIENDE SANITARIE	200.000,00	Decr. 3702/2014
26046	INTERVENTI A FAVORE DELLE FARMACIE PARTICOLARMENTE DISAGIATE	240.000,00	Decr. 6591/2014
26049	AZIONI DI PSR E PROGETTI DI PREVENZIONE E SANITA' PUBBLICA VETERINARIA REALIZZATI DA AUSL, ISTITUTI ZOOPIROFILATTICI ED UNIVERSITA'	20.000,00	Decr.5865/2014
26051	AZIONI DEL PSR E PROGETTI DI PREVENZIONE - SOGGETTI PUBBLICI	477.204,77	Decr.380-2045-2244-5250-5665-5798-5865-5937-6240/2014-1270-4002/2015
26056	RETE REGIONALE MALATTIE RARE E REGISTRI REGIONALI DEI DIFETTI CONGENITI E DELLE MALATTIE RARE	160.000,00	Decr.1139/2014
26057	PROGETTO OBIETTIVO DIPENDENZE - TRASFERIMENTI CORRENTI AD ENTI PUBBLICI	380.000,00	Decr. 4864-6496-6500/2014
26062	LAVORAZIONE PLASMA	11.800.000,00	Decr.732-2948/2014 - Decr.1080/2015
26076	PROGETTO OBIETTIVO DIPENDENZE - TRASFERIMENTI CORRENTI AD ALTRI SOGGETTI	310.000,00	Decr.4864-6023-6060-6275/2014
26090	SISTEMA EMERGENZA SANITARIA TERRITORIALE - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	208.425,00	Decr.2169-4269/2012
26095	ADEGUAMENTO E INNOVAZIONE DEL SISTEMA TRASFUSIONALE TOSCANO	20.000,00	Decr. 4830/2014
26097	PROMOZIONE DONAZIONE ORGANI E TESSUTI DA PARTE ASSOCIAZIONI VOLONTARIATO	100.000,00	Decr.4350/2014
26098	CONVENZIONE REGIONE TOSCANA/SOCCORSO ALPINO E SPELEOLOGICO TOSCANO.	393.355,00	Decr.4254/2014
26106	SVILUPPO RICERCA IN CAMPO ONCOLOGICO DELL'ISTITUTO TOSCANO TUMORI	2.833.967,74	Decr.6204/2012-169/2013-Decr.2485-6685/2014
26140	FINANZIAMENTO PROGETTI INNOVATIVI PER IL SISTEMA SOCIO-SANITARIO	300.000,00	Decr.6623/2014
26151	AZIONI PROGETTUALI PER L'INTEGRAZIONE SOCIO SANITARIA - TRASFERIMENTO AD ALTRI SOGGETTI	2.180.000,00	Decr.1869-2415-3276-4784-5154/2014
26157	INTERVENTI A FAVORE DI FARMACIE PUBBLICHE PARTICOLARMENTE DISAGIATE	60.000,00	Decr. 6591/2014
26211	AZIONI PROGETTUALI PER LA NON AUTOSUFFICIENZA - TRASFERIMENTI AD ENTI PUBBLICI	150.000,00	Decr. 1512/2015
26246	INCENTIVI PER L'ACCESSO ALLE PROFESSIONI SANITARIE	8.681.532,10	Decr.422/2014-526/2013-811/2014-1205/2013-1770/2013-3682/2013-3823/2012-4029/2012-4107/2012-4922/2014-5009/2014-5202-/2014
26247	PROGETTI QUALITA' AZIENDALI A SUPPORTO DEL GOVERNO DEI TEMPI DI ATTESA E DELL'OTTIMIZZAZIONE DEL FLUSSO DEL PAZIENTE	395.000,00	Decr.3995/2014 -1265-1786-1935-3244/2015
26249	SISTEMA SANITARIO DI EMERGENZA-URGENZA	30.000,00	Decr.4523/2014
26253	COMUNICAZIONE - ACQUISTO BENI E SERVIZI	192.285,42	Ord.dir.214-599-605-626-627-628-703-704-705-721-722-723-729-739/2014
43138	ARPAT AZIONI INTEGRATIVE PREVISTE DAL PRAA 2007-2010 - FONDO SANITARIO - SPESE CORRENTI	2.508.792,72	Decr.4215/2014
63261	DCR N. 55/2012: PIANO DELLA CULTURA 2012/2015 - PROGETTO REGIONALE N. 10 - FONDAZIONE SISTEMA TOSCANO	115.000,00	Decr.1087-5230/2014
71160	INQUADRAMENTO A RUOLO DI PERSONALE IN SANITA' - QUOTA RETRIBUZIONE	177,74	Note Liq. 136513/2014
71161	INQUADRAMENTO A RUOLO DI PERSONALE IN SANITA' - QUOTA CONTRIBUTI	323,69	Note Liq. 136513 - 135648 /2014 - 142616/2015
TOTALE		229.082.287,34	

AA0040 – Contributi vincolati: € 2.665.843,36

Capitolo uscita	Descrizione	Totale	ATTI
24356	OBIETTIVI DI CARATTERE PRIORITARIO DEL PSN, ASSISTENZA SANITARIA AGLI STRANIERI IRREGOLARI, ESCLUSIVITA' DEL RAPPORTO DEL PERSONALE DIRIGENTE DEL SSN E ALTRE RISORSE DI FONDO SANITARIO VINCOLATO	2.665.843,36	DGR1342/2015

AA050 - Contributi Extrafondi: € 14.877.000,00

C) AA070 - AA0100 - Extrafondo

Capitolo Entrata	Capitolo uscita	Descrizione	Totale	Atti
-	24133	INTERVENTI STRAORDINARI SUL PATRIMONIO STRUTTURALE E STRUMENTALE DELLA SANITA' A FAVORE DI ENTI DELLE AMMINISTRAZIONI LOCALI	2.500.000,00	Decr.5331/2014
21155	24192	PROGETTO EUROPEO "RICHARD" - RISORSE PER ISTITUZIONI ESTERE	311.891,93	Decr 3615-3879/2014
21156	24193	PROGETTO EUROPEO "RICHARD" - RISORSE PER SOGGETTI PUBBLICI	65.717,58	Decr 3615/2014
21156	24194	PROGETTO EUROPEO "RICHARD" - RISORSE PER ALTRI SOGGETTI	151.509,05	Decr 3615/2014
-	24202	SPESE D'INVESTIMENTO IN AMBITO SOCIO SANITARIO E TERRITORIALE	221.000,00	Decr. 3996/2014
-	24207	SVILUPPO DELLE PROCEDURE DEL SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO REGIONALE - FONDI REGIONALI - SPESE DI INVESTIMENTO SVILUPPO DELLE PROCEDURE DEL SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO REGIONALE - FONDI REGIONALI - SPESE DI INVESTIMENTO	1.500.000,00	Decr.178/2013
-	24210	LICENZE SOFTWARE PER LA GESTIONE E IL POTENZIAMENTO DELLE INFRASTRUTTURE DI SUPPORTO AL SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO REGIONALE - FONDI REGIONALI	22.275,26	Decr.2830/2012
-	24211	SPESE PER L'ACQUISIZIONE DI ATTREZZATURE PER LE ATTIVITA' DI SISTEMA INFORMATIVO A DIRETTO CARICO DELLA REGIONE - FONDI REGIONALI	27.000,00	Com Imp.440/2013
-	24224	SPESE PER LE GESTIONI LIQUIDATORIE DELLE SOPPRESSE UNITA' SANITARIE LOCALI	1.720.421,98	Decr. 4311/2014
21172	24229	PROGRAMMA EUROPEO AID. PROGETTO "LA SALUTE MATERNO-INFANTILE: IL RUOLO DELLE AUTORITA' LOCALI E IL DECENTRAMENTO DEI SERVIZI NELL'AREA SADC" - QUOTA UE DA TRASFERIRE AI PARTNERS	97.500,00	Decr.2279/2012
24081	24338	ATTIVITA' DI SUPPORTO AL SISTEMA TRASFUSIONALE	150.000,00	Decr.6236/2014
-	24362	IMPLEMENTAZIONE ARCHITETTURA TECNOLOGICA E INFORMATIVA PER UNIFICAZIONE E CONVERGENZA DEI SISTEMI DEL SSR	3.200.000,00	Decr.5421/2014
22395	24364	PROGETTO DEFINIRE STRUMENTI A SUPPORTO DELLA IMPLEMENTAZIONE DELLE RETI ONCOLOGICHE - TRASFERIMENTO CORRENTE A ENTI DELL'AMMINISTRAZIONE CENTRALE	21.900,00	Decr.2482/2014
21210	24368	PROGETTO CANCON - EUROPEAN GUIDE ON QUALITY IMPROVEMENT IN COMPREHENSIVE CANCER CONTROL - QUOTA UE	20.199,30	Decr.3548/2014 - 1108/2015 - N.Liq. 139164-141466/2014 - Decr.4178/2015-N.L.146032-147555/2015
-	24370	SPESE DI INVESTIMENTO IN AMBITO SANITARIO E PER LO SVILUPPO TERRITORIALE	500.000,00	Com. Imp. 1301/2015
21210	24373	PROGETTO CANCON RETRIBUZIONI QUOTA UE	3.726,34	Decr. 4677/2014
21210	24374	PROGETTO CANCON ONERI QUOTA UE	705,08	Decr. 4677/2014
21210	24375	PROGETTO CANCON IRAP QUOTA UE	212,46	Decr. 4677/2014
22389	24376	PROGETTO CANCON RETRIBUZIONI QUOTA STATO	3.726,35	Decr.4677/2014
22389	24377	PROGETTO CANCON ONERI QUOTA STATO	705,10	Decr.4677/2014
22389	24378	PROGETTO CANCON ONERI QUOTA STATO	4.624,67	Decr.4677/2014
21210	24379	PROGETTO CANCON - EUROPEAN GUIDE ON QUALITY IMPROVEMENT IN COMPREHENSIVE CANCER CONTROL - SPESE MISSIONI	3.145,70	Decr.5844/2014- N.Liq. 145237-145237-1/2014
24072	26120	RAPPORTI INERENTI LA CONVENZIONE PER LA LAVORAZIONE DEL PLASMA	590.000,00	Decr.6597/2014
24106	26164	PROVENTI DA SANZIONI RIF D.LGS 758/94 E D.LGS 81/08 PER POTENZIAMENTO ATTIVITA' DI PREVENZIONE SUI LUOGHI DI LAVORO - RIF. DGR 83/09	32.000,00	Decr.3341-3560-3735-6443/2014-1718-2165-2913/2015
24114	26188	D.LGS. 19 NOVEMBRE 2008 N. 194. FINANZIAMENTO DEI CONTROLLI UFFICIALI SANITARI	67.500,00	Decr.1694/2014-1269-2120/215
22303	26193	SPESE PER PROGETTI ATTUATIVI DEL PSN RELATIVI AL PROGRAMMA "GUADAGNARE SALUTE"	11.527,00	Decr.2434-4621/2014
-	26198	PROGETTI PER LA SALUTE MENTALE - TRASFERIMENTI AD ALTRI SOGGETTI	12.500,00	Decr 2487/2014
24114	26201	PROG. "AZIONI PER IL MANTENIMENTO, POTENZIAMENTO E MIGLIORAMENTO DELLA PROGRAMMAZIONE E ATTUAZIONE DEL P.R.I. DEI CONTROLLI IN AMBITO VETERINARIO" - QUOTA RETRIBUZIONE	762,08	N.Liq. 135517/2014
24114	26203	PROG. "AZIONI PER IL MANTENIMENTO, POTENZIAMENTO E MIGLIORAMENTO DELLA PROGRAMMAZIONE E ATTUAZIONE DEL P.R.I. DEI CONTROLLI IN AMBITO VETERINARIO" - QUOTA IRAP	64,77	N.Liq. 135888/2014
22388	26257	PROGETTO PREVENZIONE SU SCREENING BASATI SUL TEST HPV PRIMARIO	165.000,00	Decr.2483/2014
22396	26261	PROGETTO "IDENTIFICAZIONE PRECOCE DI BAMBINI CON DISTURBI DEL LINGUAGGIO E DELLA COMUNICAZIONE" - TRASFERIMENTI AD ENTI DELLE AMMINISTRAZIONI LOCALI	80.000,00	Decr.2841-4123/2014
22396	26262	PROGETTO "IDENTIFICAZIONE PRECOCE DI BAMBINI CON DISTURBI DEL LINGUAGGIO E DELLA COMUNICAZIONE" - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	37.411,36	Decr. 1177/2015
22396	26264	PROGETTO "IDENTIFICAZIONE PRECOCE DI BAMBINI CON DISTURBI DEL LINGUAGGIO E DELLA COMUNICAZIONE" - QUOTA RETRIBUZIONE	16.532,95	Decr.2834/2014
22396	26265	PROGETTO "IDENTIFICAZIONE PRECOCE DI BAMBINI CON DISTURBI DEL LINGUAGGIO E DELLA COMUNICAZIONE" - QUOTA RETRIBUZIONE	2.579,70	Decr.2834/2014
22396	26266	PROGETTO "IDENTIFICAZIONE PRECOCE DI BAMBINI CON DISTURBI DEL LINGUAGGIO E DELLA COMUNICAZIONE" - QUOTA IRAP	777,35	Decr.2834/2014
-	26267	PROGETTO CENTRO SANGUE - QUOTA RETRIBUZIONE	3.190,36	N.L.147505/15-147505_1/15-147933/15-147933_1/15
-	26268	PROGETTO CENTRO SANGUE - QUOTA ONERI	426,29	N.L.147617/15-147617_1/15-147634/15-147634_1/15-147696/15
-	26269	PROGETTO CENTRO SANGUE - QUOTA IRAP	128,44	N.L.147689/15-147689_1/15-147689-2/15
-	71204	IRAP DOVUTA DALLA REGIONE PER TUTTI I RAPPORTI INTRATTENUTI DIVERSI DA QUELLI DI LAVORO DIPENDENTE/ CONTI SANITARI	27.827,37	Decr.1012-1562-1676-2087-4562-4736/2014
TOTALE	TOTALE		11.574.488,47	

Oltre a tali somme rappresentate nella voce AA070, sono stati iscritti nel bilancio G.S.A. anche € 3.300.000 destinati ad accantonamento per rischio clinico a seguito di quanto disposto dalla DGR 1342/2015, così come modificata dalla successiva DGR 256/2016 .

Riepilogo:

AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio	247.298
AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	231.748
AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	229.082
AA0040) A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2.666
AA0050) A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	14.877

AA0180 - Contributi per ricerca: € 673.000,00

Il valore si riferisce a quanto iscritto dalle Aziende e dalla G.S.A. nei capitoli classificati come "ricerca", secondo la classificazione vigente.

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio

Informazione	Caso presente?	Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	No	Il valore complessivo dei contributi in conto Esercizio (Fondo Sanitario Regionale) è stato pari ad €

18. Proventi e ricavi diversi

AA0320 - Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a ril. Sanitaria: € 8.279.000,00

Consuntivo 2014 Azienda : 000		Totale Sanitario TS012
AA0320) A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		8.279
AA0330) A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici		8.279
AA0340) A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0
AA0440) A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici		0
AA0450) A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione		8.279
RR0451) A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione		8.260
RR0452) A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta		19
AA0460) A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero		7.122
RR0461) A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione		7.103
RR0462) A.4.A.3.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta		19
AA0470) A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali		1.150
RR0471) A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione		1.150

Tab. Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

In tale voce sono stati iscritti i valori di mobilità extraregionale che si riferiscono all'attività di ISPO e Fondazione Monasterio.

AA0750 - Concorsi recuperi e rimborsi : € 28.765.417,00

Tale valore si riferisce prevalentemente ai proventi derivanti dalla rivendita alle Aziende Sanitarie del plasma lavorato.

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	AUSL 1 di Massa e Carrara	AUSL 2 di Lucca	AUSL 3 di Pistoia	AUSL 4 di Prato	AUSL 5 di Pisa	AUSL 6 di Livorno	AUSL 7 di Siena
Concorsi, recuperi e rimborsi							
Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione							
Plasmaderivat	1.563.895	1.709.585	1.225.994	1.708.918	1.245.665	1.773.764	706.839
TOTALE	1.563.895	1.709.585	1.225.994	1.708.918	1.245.665	1.773.764	706.839

AUSL 8 di Arezzo	AUSL 9 di Grosseto	AUSL 10 di Firenze	AUSL 11 di Empoli	AUSL 12 di Viareggio	AOU Pisana	Aou Senese	Aou Careggi	Aou Meyer	TOTALE
2.397.054	1.184.026	1.810.115	962.795	918.907	4.031.962	1.844.021	5.203.072	438.805	
2.397.054	1.184.026	1.810.115	962.795	918.907	4.031.962	1.844.021	5.203.072	438.805	28.725.417

Tab. Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie per acquisti beni

B) COSTI DELLA PRODUZIONE:

19. Acquisto di beni

BA0010 - Acquisto di beni: € 17.713.430,00

Ci si riferisce agli acquisti del plasma grezzo da parte della G.S.A. dalle Aziende Sanitarie:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	AUSL 1 di Massa e Carrara	AUSL 2 di Lucca	AUSL 3 di Pistoia	AUSL 4 di Prato	AUSL 5 di Pisa	AUSL 6 di Livorno
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:						
	Plasmaderivat	672.512	858.516	896.705	448.852	862.625	1.349.888
	TOTALE	672.512	858.516	896.705	448.852	862.625	1.349.888

AUSL 7 di Siena	AUSL 8 di Arezzo	AUSL 9 di Grosseto	AUSL 10 di Firenze	AUSL 11 di Empoli	AUSL 12 di Viareggio	AOU Pisana	Aou Senese	Aou Careggi	Aou Meyer	TOTALE
462.679	1.188.805	645.683	827.146	710.338	693.908	3.097.602	1.972.614	2.793.981	231.578	
462.679	1.188.805	645.683	827.146	710.338	693.908	3.097.602	1.972.614	2.793.981	231.578	17.713.430

Tab. Dettaglio 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. Si segnala da parte di alcune aziende, che alcune tipologie di beni non sono monitorati tramite magazzino, tuttavia tale
-----------	---

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente?	Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da parte di altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	Sì	Esistono costi per acquisto di specifici beni da altre aziende (plasma grezzo)
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	No	Esiste una variazione minima dei costi registrati nell'anno.

L'importo risulta in diminuzione rispetto al 2013 (€ -10,862 Mln pari a -4,37%)

20. Acquisto di servizi

BA0400 - Acquisto di servizi sanitari: € 86.798.000, 00

La voce risulta in consistente diminuzione rispetto all'esercizio precedente (€ 95.804.361,00)

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE Al 31/12/2014	Valore CE Al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE				
BA0550	-dapubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	1.150.462	1.142.418	8.044	0,7%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA				
BA0820	-dapubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	7.103.362	8.329.475	-1.226.113	-14,7%
BA0830	-dapubblico extraregione		8.456.000	-8.456.000	-100,0%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F				
BA0980	-dapubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	6.964	6.793	171	2,5%

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE Al 31/12/2014	Valore CE Al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA				
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10.000	0	10.000	-%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	65.438.321	67.870.030	-2.431.709	-3,6%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	13.090.000	9.999.644	3.090.356	30,9%
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC			0	
	TOTALE	86.799.108	77.869.674	8.929.434	11,47%

I costi per servizi sanitari rappresentano la contropartita dei contributi e dei proventi da mobilità extraregionale di competenza di ISPO e Fondazione Monasterio, mentre all'interno dei "servizi non sanitari" sono classificati in modo indistinto tutti gli impegni effettuati nell'esercizio a favore di soggetti che non fanno parte dell'area di consolidamento, quali ad esempio Agenzie Regionali, Estay, Università.

AS02 - Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 - NO	In alcuni casi si sono verificati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione
-----------	---

AS03 - Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie

CE10 - NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie
-----------	---

BA1560- Acquisto di servizi non sanitari: € 151.126.708

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE Al 31/12/2014	Valore CE Al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI				
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	132.168.953	123.901.946	8.267.007	6,7%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	18.957.755	29.081.673	-10.123.918	-34,8%
	TOTALE	151.126.708	152.983.619	-1.856.911	-1,21%

Per quanto riguarda i servizi non sanitari, che ammontano complessivamente ad € 151.126.708, si è registrata una sostanziale stabilità rispetto all'esercizio precedente (€ 152.983.619);

AS004 - Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

AS004 - NO	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie
------------	---

BA 1910 - **Manutenzione e riparazione: 0**

BA 1990- **Godimento beni di terzi: 0**

21. Costi del personale : 0

Non sono rilevati costi del personale direttamente imputabili alla Gestione Sanitaria Accentrata.

22. Oneri diversi di gestione: 0

Non sono rilevati costi del personale direttamente imputabili alla Gestione Sanitaria Accentrata.

BA 2560- **Ammortamenti:** € 0

BA2660- **Variazioni delle rimanenze:** € 0

23. Accantonamenti

- BA2690- **Accantonamenti:** € 19.206.860,00

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE Al 31/12/2014	Valore CE Al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:				
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	16.465.000	0	16.465.000	-%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	2.742.000	2.617.000	125.000	4,8%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai				
	TOTALE	19.207.000	2.617.000	16.590.000	633,93%

In particolare, si evidenzia che nel 2014 è stata utilizzata la somma di € **23,073** Milioni accantonati nel 2012 relativi alla copertura per rischi (Auto-assicurazione), per il pagamento dei sinistri andati in pagamento nell'esercizio; contestualmente, sono stati accantonati ulteriori € **16,1** Milioni, sulla base delle previsioni di andamento dei pagamenti futuri. La somma di € 2.742.000 si riferisce invece all'accantonamento di Fondi relativi alla progettualità per il superamento degli Ospedali Psichiatrici Giudiziari (O.P.G.), che si vanno a sommare a quelli del 2012 e 2013.

24. Proventi e oneri finanziari: € - 15.206.000

Ammontano ad € **-15,206** Milioni, derivanti dal saldo tra gli interessi attivi prodotte dalle giacenze sul conto corrente pari ad € 181.000, e gli interessi passivi sui mutui assunti negli anni precedenti dalla Regione a valere sugli investimenti sanitari, pari ad € -15,207 milioni. Nell'esercizio precedenti tali costi non erano stati evidenziati in modo differenziato all'interno del bilancio della Gestione Sanitaria Accentrata

OF01 - Oneri finanziari

Informazione	Caso presente	Se sì, illustrare
OF01 - Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente	SI'	
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	SI'	

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 - Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

26. Proventi e oneri straordinari

a) Proventi straordinari: € 34.955.741,00

Tali proventi si riferiscono per la maggior parte all'operazione contabile condotta sul "payback" della farmaceutica ospedaliera 2013/2014, in contropartita dell'insussistenza passiva iscritta da parte delle Aziende Sanitarie relativamente alle somme già attribuite e non riconosciute nel 2013.

EA0010) E.1) Proventi straordinari	34.956	0	34.956
EA0020) E.1.A) Plusvalenze	0	0	0
EA0030) E.1.B) Altri proventi straordinari	34.956	0	34.956
EA0040) E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0	0
EA0050) E.1.B.2) Sopravvenienze attive	30	0	30
EA0060) E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0070) E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	30	0	30
EA0080) E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	30	0	30
EA0090) E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0100) E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0110) E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0120) E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0130) E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0140) E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0	0	0
EA0150) E.1.B.3) Insussistenze attive	34.926	0	34.926
EA0160) E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0170) E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	34.926	0	34.926
EA0180) E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0
EA0190) E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0200) E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0210) E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0220) E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0230) E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0240) E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	34.926	0	34.926

Pertanto, il valore dei proventi straordinari presenta un importante incremento rispetto all'esercizio 2013 (€ 397.000);

PS01 - Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente?		Se si, illustrare
CE21. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/ minusvalenze?	NO		

b) Oneri straordinari: € 0

Si ricorda che nel 2013, venuto meno il credito verso Privati relativa al "payback ospedaliero", a seguito delle prescrizioni del "Tavolo degli adempimenti" nella seduta del 25/11/2015, per la quota non registrata nel bilancio regionale 2013/2014, era stata iscritta in tale voce la somma di € 40.537.931,00;

PS06 - Altre informazioni

Informazione	Caso presente?		Se si, illustrare
CE26. 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.)?	NO		

Imposte e tasse: € 0

Risultato di esercizio

Il risultato complessivo del Conto Economico della Gestione Sanitaria Accentrata dell'esercizio 2013 un risultato di esercizio di + € 29.429.300,20,

Allegati: MOD. SP e CE 000 - 2014

Stato Patrimoniale 2012		Totale Sanitario TS012
Consuntivo 2014 Azienda : 000		
AAZ999) A) IMMOBILIZZAZIONI		0
AAA000) A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		0
AAA270) A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		0
AAA640) A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		0
ABZ999) B) ATTIVO CIRCOLANTE		4.742.114
ABA000) B.I) RIMANENZE		0
ABA190) B.II) CREDITI		4.710.661
ABA200) B.II.1) Crediti v/Stato		3.320.628
ABA210) B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000		0
ABA220) B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN		3.013.761
ABA230) B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale		0
ABA240) B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale		0
ABA250) B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard		0
ABA260) B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente		0
ABA270) B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro		10.985
ABA280) B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti		295.882
ABA290) B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca		0
ABA340) B.II.1.j) Crediti v/prefetture		0
ABA350) B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma		968.833
ABA360) B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente		383.223
ABA390) B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR		383.223
ABA400) B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale		0
ABA410) B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale		0
ABA420) B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR		0
ABA430) B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		0
ABA440) B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		0
ABA450) B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro		0
ABA460) B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca		0
ABA470) B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto		585.610
ABA480) B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		585.610
ABA490) B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione		0
ABA500) B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		0
ABA510) B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005		0
ABA520) B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		0
ABA530) B.II.3) Crediti v/Comuni		0
ABA540) B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche		421.200
ABA550) B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		421.200
ABA560) B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione		0
ABA570) B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione		0
ABA580) B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni		421.200
ABA590) B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire		0
ABA600) B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione		0
ABA610) B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		0
ABA650) B.II.6) Crediti v/Erario		0
ABA660) B.II.7) Crediti v/altri		0
ABA720) B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		0
ABA730) B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni		0
ABA740) B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni		0
ABA750) B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE		31.453
ABA760) B.IV.1) Cassa		0
ABA770) B.IV.2) Istituto Tesoriere		31.453
ABA780) B.IV.3) Tesoreria Unica		0
ABA790) B.IV.4) Conto corrente postale		0
ACZ999) C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI		0
ACA000) C.I) RATEI ATTIVI		0
ACA030) C.II) RISCOINTI ATTIVI		0
ADZ999) D) CONTI D'ORDINE		0
AZZ999) TOTALE ATTIVITA'		4.742.114

PAZ999) A) PATRIMONIO NETTO	30.298
PAA000) A.) FONDO DI DOTAZIONE	0
PAA010) A. II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	0
PAA100) A. III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	0
PAA110) A. IV) ALTRE RISERVE	0
PAA170) A. V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	26.000
PAA200) A. V. 3) Altro	26.000
PAA210) A. V. I) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-25.131
PAA220) A. V. II) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	29.429
PBZ999) B) FONDI PER RISCHI E ONERI	22.000
PBA000) B. I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0
PBA010) B. II) FONDI PER RISCHI	16.465
PBA020) B. II. 1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	0
PBA030) B. II. 2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	0
PBA040) B. II. 3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0
PBA050) B. II. 4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	16.465
PBA060) B. II. 5) Altri fondi rischi	0
PBA070) B. III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0
PBA150) B. IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	5.359
PBA160) B. IV. 1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	5.359
PBA170) B. IV. 2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	0
PBA180) B. IV. 3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	0
PBA190) B. IV. 4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0
PBA200) B. V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	176
PBA210) B. V. 1) Fondi integrativi pensione	0
PBA220) B. V. 2) Fondi rinnovi contrattuali	176
PBA230) B. V. 2. a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	0
PBA240) B. V. 2. b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0
PBA250) B. V. 2. c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	176
PBA260) B. V. 3) Altri fondi per oneri e spese	0
PCZ999) C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	0
PDZ999) D) DEBITI	4.689.816
PDA000) D. I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	0
PDA010) D. II) DEBITI V/STATO	2.541.311
PDA020) D. II. 1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0
PDA030) D. II. 2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0
PDA040) D. II. 3) Acconto quota FSR v/Stato	2.541.311
PDA050) D. II. 4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0
PDA060) D. II. 5) Altri debiti v/Stato	0
PDA070) D. III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0
PDA130) D. IV) DEBITI V/COMUNI	0
PDA140) D. V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.035.852
PDA150) D. V. 1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.035.852
PDA160) D. V. 1. a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	2.035.852
PDA170) D. V. 1. b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0
PDA180) D. V. 1. c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0
PDA190) D. V. 1. d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0
PDA200) D. V. 1. e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0
PDA210) D. V. 1. f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	0
PDA220) D. V. 2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	0
PDA230) D. V. 3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0
PDA240) D. V. I) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	41.806
PDA250) D. V. I. 1) Debiti v/enti regionali	41.806
PDA260) D. V. I. 2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	0
PDA270) D. V. I. 3) Debiti v/altre partecipate	0
PDA280) D. V. II) DEBITI V/FORNITORI	17.626
PDA290) D. V. II. 1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0
PDA300) D. V. II. 2) Debiti verso altri fornitori	17.626
PDA310) D. V. III) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0
PDA320) D. IX) DEBITI TRIBUTARI	535
PDA330) D. X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	45
PDA340) D. XI) DEBITI V/ALTRI	52.641
PDA350) D. XI. 1) Debiti v/altri finanziatori	0
PDA360) D. XI. 2) Debiti v/dipendenti	0
PDA370) D. XI. 3) Debiti v/gestioni liquidatorie	0
PDA380) D. XI. 4) Altri debiti diversi	52.641
PEZ999) E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI	0
PFZ999) F) CONTI D'ORDINE	0
PZZ999) TOTALE PASSIVITA'	4.742.114

Conto economico 2012		Totale Sanitario TS012
Consuntivo 2014 Azienda : 000		
AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio		247.298
AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale		231.748
AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto		229.082
AA0040) A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato		2.666
AA0050) A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)		14.877
AA0060) A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)		14.877
AA0070) A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		11.574
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		3.303
AA0110) A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)		0
AA0140) A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)		0
AA0180) A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca		673
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		642
AA0210) A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca		31
AA0220) A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca		0
AA0230) A.1.D) Contributi c/esercizio da privati		0
AA0240) A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		0
AA0270) A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		0
AA0320) A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		8.279
AA0330) A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici		8.279
AA0340) A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0
AA0440) A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici		0
AA0450) A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione		8.279
RR0451) A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione		8.260
RR0452) A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta		19
AA0460) A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero		7.122
RR0461) A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione		7.103
RR0462) A.4.A.3.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta		19
AA0470) A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali		1.150
RR0471) A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione		1.150
RR0472) A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta		0
AA0480) A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)		0
AA0490) A.4.A.3.4) Prestazioni di File F		7
AA0500) A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione		0
AA0510) A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione		0
AA0520) A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione		0
AA0530) A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione		0
AA0540) A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione		0
AA0550) A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione		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		0
AA0600) A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale		0
AA0610) A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		0
AA0660) A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati		0
AA0670) A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia		0

AA0880) A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	42
AA0890) A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	42
AA0900) A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0
AA0910) A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0
AA0920) A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	42
AA0930) A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	0
AA0940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	0
AA0980) A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	0
AA1050) A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0
AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi	0
RR1100) A.10) Totale voci da consolidare attive	28.725
AZ9999) Totale valore della produzione (A)	284.344
BA0010) B.1) Acquisti di beni	17.713
BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari	17.713
BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0
BA0070) B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	0
BA0210) B.1.A.3) Dispositivi medici	0
BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici	0
BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0
BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici	0
BA0280) B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0
BA0290) B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	0
BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	17.713
BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	0
BA0320) B.1.B.1) Prodotti alimentari	0
BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	0
BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0
BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	0
BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	0
BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	0
BA0380) B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA0390) B.2) Acquisti di servizi	237.925
BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari	86.798
BA0410) B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0
BA0490) B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0
BA0530) B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.150
BA0540) B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA0550) B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	1.150
BA0560) B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	0
BA0570) B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	0
BA0580) B.2.A.3.5) - da privato	0
BA0630) B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0
BA0640) B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0
BA0700) B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0
BA0750) B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0

BA0800) B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	7.103
BA0810) B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA0820) B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	7.103
BA0830) B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0
BA0840) B.2.A.7.4) - da privato	0
BA0890) B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0
BA0900) B.2.A.8) Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0
BA0960) B.2.A.9) Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci File F	7
BA0970) B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
BA0980) B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	7
BA0990) B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0
BA1000) B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0
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) Acquisito prestazioni termali in convenzione	0
BA1090) B.2.A.11) Acquisito prestazioni di trasporto sanitario	0
BA1140) B.2.A.12) Acquisito prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0
BA1200) B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	0
BA1280) B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0
BA1350) B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	0
BA1490) B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	78.538
BA1500) B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10
BA1510) B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	65.438
BA1520) B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0
BA1530) B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	13.090
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	151.127
BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari	151.127
BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia	0
BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia	0
BA1600) B.2.B.1.3) Mensa	0
BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento	0
BA1620) B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	0
BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	0
BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	0
BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	0
BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricità	0
BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze	0
BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	0
BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	151.127
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	132.169
BA1740) B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	18.958
BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	0
BA1880) B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	0
BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	0
BA1990) B.4) Godimento di beni di terzi	0
BA2080) Totale Costo del personale	0
BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione	0
BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	0
BA2520) B.9.B) Perdite su crediti	0
BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	0
BA2540) B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	0
BA2550) B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	0
BA2560) Totale Ammortamenti	0
BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	0
BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	0
BA2590) B.12) Ammortamento dei fabbricati	0
BA2620) B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0
BA2630) B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0
BA2660) B.15) Variazione delle rimanenze	0

BA2690) B.16) Accantonamenti dell'esercizio	19.207
BA2700) B.16.A) Accantonamenti per rischi	16.465
BA2710) B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0
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)	16.465
BA2750) B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	0
BA2760) B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMA)	0
BA2770) B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.742
BA2780) B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	2.742
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	0
SS2895) B.17) Totale voci da consolidare passive	17.723
BZ9999) Totale costi della produzione (B)	274.845
CA0010) C.1) Interessi attivi	181
CA0020) C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	181
CA0030) C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0
CA0040) C.1.C) Altri interessi attivi	0
CA0050) C.2) Altri proventi	0
CA0110) C.3) Interessi passivi	15.207
CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0
CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui	15.207
CA0140) C.3.C) Altri interessi passivi	0
CA0150) C.4) Altri oneri	0
CZ9999) Totale proventi e oneri finanziari (C)	-15.026
DZ9999) Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0
EA0010) E.1) Proventi straordinari	34.956
EA0020) E.1.A) Plusvalenze	0
EA0030) E.1.B) Altri proventi straordinari	34.956
EA0040) E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0
EA0050) E.1.B.2) Sopravvenienze attive	30
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	30
EA0080) E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	30
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	0
EA0140) E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0
EA0150) E.1.B.3) Insussistenze attive	34.926
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	34.926
EA0180) E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0
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	0
EA0240) E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	34.926
EA0250) E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0
EA0260) E.2) Oneri straordinari	0
EZ9999) Totale proventi e oneri straordinari (E)	34.956
XA0000) Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	29.429
YA0010) Y.1) IRAP	0
YA0060) Y.2) IRES	0
YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0
YZ9999) Totale imposte e tasse	0
ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO	29.429

SCHEMA RIEPILOGATIVO DATI ENTI DIPENDENTI

Ai sensi dell'art 32 comma 6 lett c. del dlgs118/11 si riportano in schema le informazioni richieste, per gli enti dipendenti dalla regione: (in Euro)

Denominazione	Sede Legale	Totale Attivo	Patrimonio Netto	Risultato esercizio
Estav nord ovest	<i>Via A.Cocchi, 7/9, 56121 PISA</i>	.177.780.739.	.214.665	.58.688.
Estav centro	<i>Via di San Salvi 12, 50135 FIRENZE</i>	.331.739.317.	.29.024.754.	.37.831
Estav sud est	<i>Piazza Rosselli 24, 53100 SIENA</i>	.166.170.291.	.345.395.	.43.955.
Ispo	<i>Via Cosimo il Vecchio, 2 FIRENZE</i>	.17.684.432.	. 4.421.924	.321.100.
Fond G. Monasterio	<i>Via Trieste n. 41, 56126 PISA</i>	.109.639.079.	.36.462.412	.1.001
Ars	<i>Via Via Pietro Dazzi n.1, FIRENZE</i>	.4.888.440.	.1.877.324.	.87.868.
ARPAT	<i>Via N. Porpora, 22, 50144 Firenze</i>	.36.890.550.	.16.413.120.	.1.291.359

IL BILANCIO DELLA GSA RACCORDATO AL BILANCIO REGIONALE:

CREDITI VERSO LO STATO DI PARTE CORRENTE

Le somme poste a credito nel bilancio GSA 2014 e risultanti dal bilancio regionale sono corrisponenti, così come sotto riportate in tabella (€ 2.768,699 Mln a titolo di Fondo Sanitario Indistinto, € 245,792 Mln a titolo di Fondo Sanitario Vincolato, ed Mln a titolo di altri crediti). Come già evidenziato tali valori sono rappresentati a partire dal presente esercizio “al lordo” e non “al netto” delle somme già corrisposte dallo Stato a titolo di anticipazione, in attesa della definizione delle quote di provenienza dalle diverse tipologie di imposte che vanno a finanziare il Fondo Sanitario.

CREDITI VERSO LO STATO PER INVESTIMENTI (Art.20 L.67/92):

Tale posta non presenta motivi disallineamento fra le due contabilità, che riportano il valore di € 295,882 Milioni .

CASSA

Valore è fornito direttamente dal Settore Contabilità. Si tratta del saldo di giacenza di tesoreria regionale, con riferimento al conto espressamente istituito e dedicato alla gestione sanitaria. Tale valore risulta pari ad € 31,453 Milioni.

CREDITI V/ PRIVATI

Nel 2014 non sono presenti.

CREDITI V REGIONE e I DEBITI V/AZIENDE SANITARIE e V/SOGGETTI PRIVATI

Le voci che risentono maggiormente dei differenti principi contabili, seguiti per la redazione del bilancio economico patrimoniale, rispetto a quanto regola il bilancio Regionale, sono quelle inerenti le esposizioni verso i soggetti del Sistema sanitario, che determinano un contestuale disallineamento sulle posta rappresentata dai crediti verso Regione.

Nelle seguenti tabelle di raccordo, come disposto dall'art 22 dlgs 118, si evidenziano le poste che per la diversa competenza risultano presenti nell'uno e ancora da iscriversi nell'altro, ribadendo che l'ammontare dei debiti verso le aziende sanitarie è un valore determinato a fronte di atti puntualmente riconciliati con le Aziende Sanitarie, sia di competenza che di cassa, per un importo complessivo di € 2.035,852 Mln . Così come analogamente avvenuto per i principali soggetti del sistema quali gli ESTAV, la Fondazione G. Monasterio e L'ISPO.

La voce dei crediti vs la regione è derivata per differenza a copertura di dette riconciliazioni è pari a complessivi € Mln (parte corrente e investimenti).

TABELLA 1:

Relazione sulla gestione al Bilancio di esercizio 2014 della “Gestione Sanitaria Accentrata”

1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione, che correda il bilancio d’esercizio 2014 della Gestione Sanitaria Accentrata regionale (GSA), di cui all’art. 26 del D.Lgs. n. 118/2011 è redatta secondo gli schemi di cui all’Allegato 2/4 del Decreto Legislativo medesimo.

Il bilancio di esercizio 2014 è stato predisposto in conformità ai nuovi schemi di cui al Decreto del Ministero della Salute di concerto col Ministero dell’Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013 di modifica degli schemi di bilancio di cui agli articoli 26, comma 3 e 32, comma 6 del D.Lgs. n. 118/2011 e di Piano dei conti approvato con D.G.R. n. 805/2012.

Tiene conto delle disposizioni contenute nel Titolo II del D.Lgs n. 118/2011, di quanto disposto in generale dall’art. 29 e di quanto specificamente previsto per la GSA dai commi i) e j) dell’art. 29 del Decreto, e nell’osservanza degli art. da 2423 a 2428 del Codice civile e dei Principi Contabili Nazionali (OIC) per quanto non espressamente disposto dal Titolo II.

La presente relazione sulla gestione contiene le informazioni minimali richieste dal D.Lgs. n. 118/2011 ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione della GSA nell’esercizio 2014.

2. La gestione economico-finanziaria della GSA

La Gestione Sanitaria Accentrata (G.S.A.) rappresenta una piccola “azienda”, aggiuntiva rispetto alle 16 Aziende Sanitarie della Toscana, dalla natura assolutamente semplificata rispetto ad esse.

Tuttavia, la predisposizione di tale bilancio è particolarmente importante e delicata, in quanto essa rappresenta l’elemento di “cerniera” tra i Bilanci di esercizio delle Aziende Sanitarie e il Bilancio Consolidato del Servizio Sanitario Regionale, e, in questo senso, recepisce anche gli eventuali errori e/o correzioni da apportare a questo ultimo, in conseguenza dei bilanci aziendali.

Il bilancio della Gestione Sanitaria Accentrata racchiude soltanto un numero limitato di poste e impiega una quota di Fondo Sanitario paragonabile a quella di un’Azienda Sanitaria di piccole dimensioni (circa **231 Mln nel 2014**).

I contributi in conto esercizio rappresentano la quasi totalità del “Valore della produzione”, mentre i ricavi afferenti all’ “attività sanitaria”, rappresentano i valori dei ricavi da “mobilità extra-regionale” di due istituti regionali non rientranti nel perimetro di consolidamento (l’Istituto per la Prevenzione Oncologica e la “Fondazione G.Monasterio”, per la sanità e la ricerca pubblica”).

Allo stesso modo, per quanto riguarda i costi di esercizio, sono movimentati fundamentalmente gli “acquisti di servizi”, mentre gli “acquisti di beni” e le altre poste rappresentano valori più contenuti.

Gli “acquisti di servizi” rappresentano, in tal senso, la somma del valore dei contributi assegnati,

nell'esercizio, a soggetti diversi dalle Aziende Sanitarie, afferenti i capitoli del bilancio regionale che rientrano nel perimetro sanitario, e si riferiscono, in particolar modo, ai contributi di funzionamento di alcuni Enti ed Agenzie Regionali, quali l'Agenzia per la Protezione Ambientale (ARPAT), gli Enti di Supporto Tecnico-Amministrativo di area Vasta e l'Agenzia Regionale di Sanità (AR.S), oltre che alle quote di Fondo Sanitario attribuite ad ISPO e F.Monasterio.

Anche la parte della gestione straordinaria (Sopravvenienze e insussistenze attive e passive) comprende, fondamentalmente, gli importi di mobilità attiva e passiva, afferenti ad "ISPO e F.Monasterio", che, a differenza degli altri valori di bilancio di tali soggetti, devono essere obbligatoriamente rappresentati all'interno del consolidato sanitario. In questo bilancio, poi, proprio all'interno della gestione straordinaria è inserita la scrittura di rettifica che, come meglio specificato più avanti, determina il risultato d'esercizio negativo della Gestione Sanitaria Accentrata e, di conseguenza, del bilancio consolidato sanitario regionale.

La Gestione Sanitaria Accentrata non ha personale dipendente, né un proprio patrimonio strumentale.

Lo Stato Patrimoniale è composto quindi, essenzialmente, di Crediti e Debiti, in particolare verso il Bilancio Regionale e verso lo Stato, sia con riferimento alla parte corrente che agli Investimenti, e con riferimento allo Stato Patrimoniale iniziale di apertura della Gestione Sanitaria Accentrata al 31/12/2011, così come determinato dal Responsabile del bilancio regionale e successivamente integrato con le movimentazioni dell'esercizio 2012.

Il risultato di esercizio del 2014 del Bilancio della Gestione Sanitaria Accentrata (G.S.A.), evidenzia un utile di esercizio di **€ 29,429** Mln.

Passando a commentare l'andamento della gestione finanziaria, invece, si rileva che questo risulta condizionato in senso negativo dal maggiore aumento complessivo dei crediti sui debiti per **€ 61,234** Mln, e da una differenza di circa 8 Mln tra l'aumento dei Fondi (**€ 33,864** Mln) e la Variazione dei mezzi propri (**€ 25,947** Mln).

Dal raffronto con l'esercizio precedente riportato in Nota Integrativa, emergono invece alcune riclassificazioni apportate nell'anno, sia con riferimento alla parte patrimoniale (I crediti verso Bilancio Regionale nel 2013 erano stati iscritti nei "Crediti verso Altri"), che all'interno dei "Fondi", mentre, a livello di saldi, patrimoniali si notano incrementi complessivi sia di crediti che di debiti. A livello di conto economico, oltre alla sopra citata insussistenza passiva relativa al "payback farmaceutico" si nota una rilevante contrazione di ricavi e costi destinati alla "Gestione Sanitaria Accentrata" (rispettivamente -12% e - 18%). Per quanto riguarda, invece, il confronto con il Bilancio di Previsione della GSA, approvato con DGR n°746 del 9/9/2013, emergono alcune significative differenze dovute sia a riclassificazioni (ricavi sanitari), che a fatti di gestione (minori costi di gestione), oltre alla già citata parte straordinaria.

CONTO ECONOMICO 2014 – GSA – Confronto con B.Prev.
Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO - D.M. Salute 20 Marzo 2013	Anno 2014 – B.Es.	Anno 2014 – B.Prev.	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	247.298.000	231.871.000	15.427.000	6,7%
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	8.279.000	10.200.000	-1.921.000	-18,8%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	28.767.000	25.000.000	3.767.000	13,1%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-	-	-	-
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	-	-	-	-
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	-	-	-	-
Totale A)	284.344.000	267.071.000	17.273.000	6,5%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	17.713.000	20.000.000	-2.287.000	-11,4%
2) Acquisti di servizi sanitari	86.798.000	97.071.000	-10.273.000	-10,6%
3) Acquisti di servizi non sanitari	151.127.000	130.000.000	21.127.000	16,3%
4) Manutenzione e riparazione	-	-	-	-
5) Godimento di beni di terzi	-	-	-	-
6) Costi del personale	-	-	-	-
7) Oneri diversi di gestione	-	-	-	-
8) Ammortamenti	-	-	-	-
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-
11) Accantonamenti	19.207.000	20.000.000	-793.000	-4,0%
Totale B)	274.845.000	267.071.000	7.774.000	2,9%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	9.499.000	-	9.499.000	-
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
Totale C)	-15.206.000	0	-15.206.000	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
Totale D)	0	0	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
Totale E)	34.956.000	0	34.956.000	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	29.249.000	0	29.249.000	-
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
Totale Y)	0	0	-	-
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	29.249.000	0	29.249.000	-

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non si evidenziano particolari fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.