

AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA

(Istituita con L.R.T. 24.02.2005, n.40)

Deliberazione del Direttore Generale

Struttura organizzativa proponente: U.O. Gestioni Economiche e Finanziarie

Responsabile del procedimento: Dr.ssa Carmela Di Luigi
(Documento Firmato Digitalmente)

Il Direttore U.O. Gestioni Economiche e Finanziarie
Dr.ssa Carmela Di Luigi
(Documento Firmato Digitalmente)

OGGETTO: Rettifica parziale per mero errore materiale della Delibera del Direttore Generale n. 224 del 25/02/2016 – Bilancio d'esercizio 2014. Adozione.

IL DIRETTORE U.O. GESTIONI ECONOMICO FINANZIARIE

IL DIRETTORE U.O. GESTIONI ECONOMICO FINANZIARIE

Vista la Delibera del Direttore Generale n. 224 del 25/02/2016 “Bilancio d'esercizio 2014. Adozione”, con la quale è stato adottato il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2014, che espone un risultato economico negativo di 2.684.267,31€ ed un patrimonio netto di 281.578.930,22€;

Considerato che il Bilancio d'esercizio deve essere redatto con chiarezza e deve rappresentare, in modo veritiero e corretto, la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Azienda ed il risultato economico dell'esercizio;

Considerato che, nella parte relativa alla Relazione del Direttore Generale (contraddistinta come all. 5 nella predetta delibera n. 224 del 25/02/2016) e specificatamente all'interno del paragrafo “Attestazione tempi di pagamento” a pag. 171, l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati nell'esercizio 2014 dopo la scadenza dei termini previsti dal D. Lgs. 231/2012 risulta quantificato, per mero errore materiale, in 484.877.830€, anziché in 180.767.999€ importo corretto dei debiti relativi alle transazioni commerciali, come previsto dall'art. 41 comma 4, D. Lgs. 66/2014;

Dato atto che la limitata e parziale rettifica di cui trattasi non comporta, nel Bilancio adottato con Delibera del Direttore Generale n. 224 del 25/02/2016, alcuna variazione con riferimento sia al risultato economico d'esercizio 2014, che in riferimento al patrimonio netto;

PROPONE

- 1) Di rettificare parzialmente la Delibera del Direttore Generale n. 224 del 25/02/2016 “Bilancio d’esercizio 2014. Adozione” nella parte relativa alla Relazione del Direttore Generale (contraddistinta come all. 5 nella predetta delibera n. 224/2016) e specificatamente all’interno del paragrafo “Attestazione tempi di pagamento”, a pag. 171, l’importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati nell’esercizio 2014 dopo la scadenza dei termini previsti dal D. Lgs. 231/2012 in 180.767.999€, anziché 484.877.830€;
- 2) Di dare atto che la parziale rettifica è a correzione di mero errore materiale e che non comporta alcuna variazione nel Bilancio adottato con Deliberazione n. 224/2016, sia in riferimento al risultato economico d’esercizio, che in riferimento al patrimonio netto;
- 3) Di allegare al presente atto deliberativo il testo, così come sopra rettificato, del Bilancio d’esercizio adottato con Delibera del Direttore Generale n. 224 del 25/02/2016;
- 4) Di dichiarare il presente atto deliberativo immediatamente eseguibile al fine di dare immediata conoscibilità della rettifica apportata;
- 5) Di trasmettere il presente atto deliberativo al Collegio Sindacale come da normativa vigente;
- 6) Di trasmettere il presente atto deliberativo alla Giunta Regionale Toscana.

IL DIRETTORE GENERALE

Letta e valutata la sopraesposta proposta, presentata dal Direttore dell’U.O. in frontespizio indicata;

Acquisiti i pareri del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo attestanti il parere positivo;

DELIBERA

per i motivi riportati in narrativa:

- 1) Di rettificare parzialmente la Delibera del Direttore Generale n. 224 del 25/02/2016 “Bilancio d’esercizio 2014. Adozione” nella parte relativa alla Relazione del Direttore Generale (contraddistinta come all. 5 nella predetta delibera n. 224/2016) e specificatamente all’interno del paragrafo “Attestazione tempi di pagamento”, a pag. 171, l’importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati nell’esercizio 2014 dopo la scadenza dei termini previsti dal D. Lgs. 231/2012 in 180.767.999€, anziché 484.877.830€;
- 2) Di dare atto che la parziale rettifica è a correzione di mero errore materiale e che non comporta alcuna variazione nel Bilancio adottato con Deliberazione n. 224/2016, sia in riferimento al risultato economico d’esercizio, che in riferimento al patrimonio netto;
- 3) Di allegare al presente atto deliberativo il testo, così come sopra rettificato, del Bilancio d’esercizio adottato con Delibera del Direttore Generale n. 224 del 25/02/2016;
- 4) Di dichiarare il presente atto deliberativo immediatamente eseguibile al fine di dare immediata conoscibilità della rettifica apportata;
- 5) Di trasmettere il presente atto deliberativo al Collegio Sindacale come da normativa vigente;
- 6) Di trasmettere il presente atto deliberativo alla Giunta Regionale Toscana.

Il Direttore Sanitario
Dr. Fabrizio Gemmi
(Documento Firmato Digitalmente)

Il Direttore Amministrativo
Dr. Carlo Milli
(Documento Firmato Digitalmente)

IL DIRETTORE GENERALE
Dr. Carlo Rinaldo Tomassini
(Documento Firmato Digitalmente)

AZIENDA
OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA
PISANA



BILANCIO D'ESERCIZIO 2014

Prospetto Stato Patrimoniale



STATO PATRIMONIALE ATTIVO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
			Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI				
I Immobilizzazioni immateriali	1.907.231	2.029.839	-122.607	-6,0%
1) Costi d'impianto e di ampliamento	-	11.300	-11.300	-100,0%
2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	531.894	559.207	-27.313	-4,9%
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-	-
5) Altre immobilizzazioni immateriali	1.375.337	1.459.331	-83.994	-5,8%
II Immobilizzazioni materiali	289.868.029	300.956.979	-11.088.950	-3,7%
1) Terreni	9.975.210	9.711.081	264.128	2,7%
a) Terreni disponibili	-	-	-	-
b) Terreni indisponibili	9.975.210	9.711.081	264.128	2,7%
2) Fabbricati	227.204.552	230.811.545	-3.606.993	-1,6%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	8.213.519	8.219.816	-6.298	-0,1%
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	218.991.033	222.591.729	-3.600.695	-1,6%
3) Impianti e macchinari	10.796.330	12.741.693	-1.945.363	-15,3%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	15.262.441	20.473.368	-5.210.927	-25,5%
5) Mobili e arredi	5.729.575	6.911.369	-1.181.794	-17,1%
6) Automezzi	75.881	86.764	-10.883	-12,5%
7) Oggetti d'arte	-	-	-	-
8) Altre immobilizzazioni materiali	1.859.504	2.181.001	-321.497	-14,7%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	18.964.536	18.040.158	924.379	5,1%
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	-	-	95.163	168.698
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	95.163	168.698	-73.535	-43,6%
a) Partecipazioni	95.163	168.698	-73.535	-43,6%
b) Altri titoli	-	-	-	-
Totale A)	291.870.424	303.155.516	-11.285.092	-3,7%
B) ATTIVO CIRCOLANTE				
I Rimanenze	16.103.648	14.891.146	1.212.502	8,1%
1) Rimanenze beni sanitari	15.412.287	14.027.763	1.384.524	9,9%
2) Rimanenze beni non sanitari	691.361	863.383	-172.022	-19,9%
3) Acconti per acquisti beni sanitari	-	-	-	-
4) Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	-
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	637.246.306	-	637.246.306	659.141.337
1) Crediti v/Stato	3.843.568	-	3.843.568	3.957.213
a) Crediti v/Stato - parte corrente	-	-	-	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	-
2) Crediti v/Stato - altro	-	-	-	-
b) Crediti v/Stato - investimenti	-	-	-	-
c) Crediti v/Stato - per ricerca	-	-	-	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	-

STATO PATRIMONIALE ATTIVO				Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013				Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
						Importo	%
d)	Crediti v/prefetture	3.843.568	-	3.843.568	3.957.213	-113.645	-2,9%
2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	609.712.074	-	609.712.074	633.198.413	-23.486.339	-3,7%
a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	351.438.851	-	351.438.851	496.025.190	-144.586.339	-29,1%
1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	351.438.851	-	351.438.851	496.025.190	-144.586.339	-29,1%
a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	324.259.750	-	324.259.750	459.533.354	-135.273.605	-29,4%
b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-	-
c)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-	-
d)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa	27.179.102	-	27.179.102	36.491.836	-9.312.735	-25,5%
2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	-	-	-
b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	258.273.223	-	258.273.223	137.173.223	121.100.000	88,3%
1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	258.273.223	-	258.273.223	137.173.223	121.100.000	88,3%
2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	-	-	-
3)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	-	-	-
4)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-
3)	Crediti v/Comuni	1.534	-	1.534	710	824	116,1%
4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distri	12.858.045	-	12.858.045	11.959.626	898.420	7,5%
a)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	12.109.155	-	12.109.155	11.207.510	901.645	8,0%
b)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	748.891	-	748.891	752.116	-3.225	-0,4%
5)	Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-	-
6)	Crediti v/Erario	3.509	-	3.509	27.104	-23.596	-87,1%
7)	Crediti v/altri	10.827.576	-	10.827.576	9.998.271	829.304	8,3%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				-	-	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni				-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni				-	-	-	-
IV Disponibilità liquide				83.060	870.259	-787.199	-90,5%
1) Cassa				36.151	2.777	33.374	1201,6%
2) Istituto Tesoriere				-	-	-	-
3) Tesoreria Unica				-	797.208	-797.208	-100,0%
4) Conto corrente postale				46.909	70.274	-23.365	-33,2%
Totale B)				653.433.013	674.902.742	-21.469.729	-3,2%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI							
I Ratei attivi				92.126	48.996	43.130	88,0%
II Risconti attivi				51.677	23.211	28.466	122,6%
Totale C)				143.803	72.207	71.596	99,2%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)				945.447.241	978.130.465	-32.683.224	-3,3%
D) CONTI D'ORDINE							
1) Canoni di leasing ancora da pagare				-	-	-	-
2) Depositi cauzionali				-	6.527	-6.527	-100,0%
3) Beni in comodato				-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine				15.570.052	15.049.897	520.155	3,5%
Totale D)				15.570.052	15.056.425	513.627	3,4%

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013			
			Importo	%		
A) PATRIMONIO NETTO						
I Fondo di dotazione	-	-	-	-		
II Finanziamenti per investimenti	341.036.739	298.840.883	42.195.856	14,1%		
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	36.177.775	38.249.816	-2.072.041	-5,4%		
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	290.478.007	255.455.600	35.022.407	13,7%		
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.178.761	346.054	832.707	240,6%		
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	13.202.196	4.789.413	8.412.783	175,7%		
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	155.077	185.154	-30.077	-16,2%		
IV Altre riserve	44.098	44.098	-	0,0%		
V Contributi per ripiano perdite	-	-	-	-		
VI Utili (perdite) portati a nuovo	-56.972.716	-84.033.153	27.060.437	-32,2%		
VII Utile (perdita) dell'esercizio	-2.684.267	98.437	-2.782.704	-2826,9%		
Totale A)	281.578.930	215.135.419	66.443.511	30,9%		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI						
1) Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	-		
2) Fondi per rischi	11.797.479	12.858.496	-1.061.017	-8,3%		
3) Fondi da distribuire	-	-	-	-		
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	13.805.423	10.787.453	3.017.970	28,0%		
5) Altri fondi oneri	4.381.638	4.606.101	-224.463	-4,9%		
Totale B)	29.984.540	28.252.050	1.732.490	6,1%		
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO						
1) Premi operosità	191.261	179.121	12.140	6,8%		
2) TFR personale dipendente	-	-	-	-		
Totale C)	191.261	179.121	12.140	6,8%		
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)						
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
1) Mutui passivi	3.266.155	59.310.306	62.576.460	69.687.606	-7.111.146	-10,2%
2) Debiti v/Stato	-	-	-	-	-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	405.902.094	-	405.902.094	469.376.888	63.474.794	-13,5%
4) Debiti v/Comuni	-	-	-	-	-	-
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	4.474.105	-	4.474.105	3.292.586	1.181.519	35,9%
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	-	-	-	-	-	-
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	4.307.764	-	4.307.764	3.030.089	1.277.675	42,2%
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	166.341	-	166.341	262.497	-96.157	-36,6%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-	-
7) Debiti v/fornitori	97.303.101	-	97.303.101	110.453.242	-13.150.141	-11,9%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	2.456.735	-	2.456.735	26.435.210	-23.978.475	-90,7%
9) Debiti tributari	8.045.764	-	8.045.764	8.769.877	-724.113	-8,3%
10) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	10.719.243	-	10.719.243	10.891.026	-171.783	-1,6%
12) Debiti v/altri	41.993.233	-	41.993.233	35.269.747	6.723.486	19,1%
Totale D)	574.160.431	59.310.306	633.470.736	734.176.182	-100.705.445	-13,7%

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
			Importo	%
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI				
1) Ratei passivi	156.116	315.058	-158.942	-50,4%
2) Risconti passivi	65.657	72.635	-6.978	-9,6%
Totale E)	221.773	387.693	-165.920	-42,8%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	945.447.241	978.130.465	-32.683.224	-3,3%
F) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-
2) Depositi cauzionali	-	6.527	-6.527	-100,0%
3) Beni in comodato			-	-
4) Altri conti d'ordine	15.570.052	15.049.897	520.155	3,5%
Totale F)	15.570.052	15.056.425	513.627	3,4%

Prospetto CE



CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	145.193.746	133.621.745	11.572.000	8,7%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	140.347.215	132.348.378	7.998.837	6,0%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	1.240.882	505.306	735.575	145,6%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - ricolati	746.296	199.286	547.009	274,5%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura L.E.A.			-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra L.E.A.			-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro			-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	271.250	80.155	191.095	238,4%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	223.336	225.865	-2.530	-1,1%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	3.329.991	150.000	3.179.991	2120,0%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente			-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	3.329.991	150.000	3.179.991	2120,0%
3) da Regione e altri soggetti pubblici			-	-
4) da privati			-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	275.658	618.061	-342.403	-55,4%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-10.656.537	-5.294.948	-5.361.589	101,3%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.733.807	2.146.197	1.587.610	74,0%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	349.624.208	344.758.405	4.865.803	1,4%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	324.655.782	319.696.675	4.959.107	1,6%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	21.232.549	21.744.646	-512.097	-2,4%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	3.735.877	3.317.084	418.793	12,6%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	7.232.013	15.517.031	-8.285.018	-53,4%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	11.083.435	11.859.289	-775.854	-6,5%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	13.457.087	13.215.092	241.995	1,8%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	5.458.340	4.230.877	1.227.463	29,0%
Totale A)	525.126.098	520.053.688	5.072.410	1,0%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	130.538.189	125.791.701	4.746.488	3,8%
a) Acquisti di beni sanitari	128.062.723	123.311.240	4.751.483	3,9%
b) Acquisti di beni non sanitari	2.475.466	2.480.461	-4.995	-0,2%
2) Acquisti di servizi sanitari	56.775.457	54.115.857	2.659.600	4,9%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	0,0%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	2.072.064	1.872.463	199.600	10,7%
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	9.862.581	9.508.642	353.938	3,7%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	2.705.991	2.605.023	100.968	3,9%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	16.087.951	16.131.647	-43.697	-0,3%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	9.061.117	7.224.229	1.836.888	25,4%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	13.788.778	13.376.544	412.234	3,1%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	3.196.976	3.397.308	-200.332	-5,9%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	41.708.127	43.748.219	-2.040.092	-4,7%
a) Servizi non sanitari	40.406.530	42.301.053	-1.894.523	-4,5%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.012.013	1.180.471	-168.459	-14,3%
c) Formazione	289.584	266.694	22.890	8,6%
4) Manutenzione e riparazione	16.969.590	18.333.206	-1.363.617	-7,4%
5) Godimento di beni di terzi	8.486.081	8.287.168	198.912	2,4%
6) Costi del personale	214.413.284	214.022.263	391.020	0,2%
a) Personale dirigente medico	72.623.167	72.036.556	586.611	0,8%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	5.814.059	5.814.374	-315	0,0%
c) Personale comparto ruolo sanitario	96.502.861	96.525.755	-22.894	0,0%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.908.762	1.909.884	-1.122	-0,1%
e) Personale comparto altri ruoli	37.564.434	37.735.694	-171.260	-0,5%
7) Oneri diversi di gestione	2.497.787	2.977.898	-480.110	-16,1%
8) Ammortamenti	27.312.072	28.771.348	-1.459.276	-5,1%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	425.327	545.158	-119.831	-22,0%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>				
	Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
			Importo	%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	10.606.686	10.300.512	306.173	3,0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	16.280.060	17.925.678	-1.645.618	-9,2%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	837.148	1.404.512	-567.364	-40,4%
10) Variazione delle rimanenze	-1.212.502	-1.252.141	39.640	-3,2%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-1.384.524	-1.349.617	-34.907	2,6%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	172.022	97.476	74.546	76,5%
11) Accantonamenti	9.343.532	6.624.519	2.719.013	41,0%
a) Accantonamenti per rischi	1.224.706	2.566.523	-1.341.817	-52,3%
b) Accantonamenti per premio operosità	12.140	12.441	-301	-2,4%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	6.748.765	2.610.379	4.138.386	158,5%
d) Altri accantonamenti	1.357.921	1.435.176	-77.255	-5,4%
Totale B)	507.668.766	502.824.552	4.844.214	1,0%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	17.457.332	17.229.136	228.196	1,3%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	748	5.505	-4.757	-86,4%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	2.950.332	3.092.424	-142.092	-4,6%
Totale C)	-2.949.584	-3.086.919	137.335	-4,4%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni			-	-
2) Svalutazioni	38.535		38.535	-
Totale D)	-38.535	-	-38.535	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	7.531.458	10.695.398	-3.163.940	-29,6%
a) Plusvalenze			-	-
b) Altri proventi straordinari	7.531.458	10.695.398	-3.163.940	-29,6%
2) Oneri straordinari	9.187.394	9.196.214	-8.821	-0,1%
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	9.187.394	9.196.214	-8.821	-0,1%
Totale E)	-1.655.936	1.499.184	-3.155.120	-210,5%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	12.813.278	15.641.401	-2.828.124	-18,1%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	15.057.362	15.167.178	-109.816	-0,7%
a) IRAP relativa a personale dipendente	13.964.161	14.102.634	-138.473	-1,0%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente			-	-
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.004.050	996.847	7.203	0,7%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	89.151	67.697	21.454	31,7%
2) IRES	440.183	375.786	64.397	17,1%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-	-
Totale Y)	15.497.545	15.542.964	-45.419	-0,3%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	98.437	-2.782.704	-2826,9%

NOTA INTEGRATIVA

AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA



1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

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

Il bilancio d'esercizio è integrato dalla seguente documentazione:

- prospetto dei flussi di cassa elaborato dalla Regione Toscana,
- prospetti SIOPE,
- prospetto per la rilevazione dell'attività in regime di libera professione,
- prospetto ai sensi dell'art. 41 D.L. 66/2014, contenuto nella Relazione del Direttore Generale.

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

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

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

GEN01 – 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:

GEN02 – NO	I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.
-----------------------------	--

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

GEN03 – SI	Alcune voci dell'esercizio precedente, relative al conto economico e allo stato patrimoniale, non sono comparabili. Ai sensi dell'articolo 2423-ter, comma 5, del codice civile, se le voci non sono comparabili, quelle relative all'esercizio precedente devono essere adattate. La non comparabilità l'adattamento o l'impossibilità di questo devono essere segnalati e commentati nella nota integrativa. Nel rispetto del principio della comparabilità delle voci rispetto all'esercizio precedente si evidenzia quanto segue:
-----------------------------	--

	<p>Conto Economico:</p> <p><i>“Oneri diversi di gestione ed Oneri straordinari”</i>: rispetto all'esercizio precedente, a seguito di specifica comunicazione da parte della Regione Toscana, si è provveduto a classificare i costi relativi al rischio clinico nella voce "Oneri straordinari", anziché nella voce "Oneri diversi di gestione". Conseguentemente, si è provveduto ad aggiornare lo schema di CE e le relative tabelle in nota integrativa. In considerazione di quanto sopra esposto, si è provveduto ad effettuare analogo riclassifica anche sul saldo del dato comparativo riferito all'esercizio 2013.</p> <p>Stato Patrimoniale:</p> <p><i>“Crediti e Debiti verso Regione”</i>: le voci relative ai Crediti e ai Debiti verso la Regione Toscana per il fondo sanitario indistinto e per il fondo di anticipazione non sono comparabili, in quanto, a seguito di riconciliazione con la Regione Toscana, si è provveduto a riallineare, per l'esercizio 2014, i saldi contabili con quelli risultanti dalla contabilità regionale. Si precisa che tale riallineamento è stato effettuato a seguito di specifica richiesta della Regione Toscana, come indicato nella nota prot. AOOOGRT_0035338_2016-02-09, e al fine di ottenere una corretta rappresentazione delle voci di bilancio in sede di rendicontazione al Tavolo degli adempimenti ed una omogeneità di contabilizzazione delle stesse tra tutte le Aziende del SSR, in quanto il saldo complessivo tra debiti e crediti dell'Azienda verso la Regione Toscana risultava e risulta corretto.</p>
--	--

Altre informazioni di carattere generale

GEN04 – NO	<p>Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.</p> <p>Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio</p> <p>In data 29/12/2015 con DGRT 1342 la Regione Toscana ha deliberato l'Assegnazione conclusiva, alle Aziende Sanitarie, delle risorse finanziarie provenienti dal Fondo Sanitario Nazionale e di ulteriori risorse extra-fondo sanitario, ai fini della chiusura dei bilanci di esercizio 2014.</p> <p>Si segnala che con tale delibera la Regione Toscana ha deliberato “Insussistenze dell'attivo” da contabilizzare nel bilancio 2014 per 3.697.465,97€ relative alla chiusura di crediti verso la stessa per il mancato riconoscimento del rimborso della spesa farmaceutica ospedaliera contabilizzati nel bilancio 2013 con DGRT 966/2014.</p> <p>Con tale delibera, inoltre, sono stati indicati gli importi della mobilità attiva e passiva da contabilizzare in bilancio, i contributi per la copertura del rischio clinico, la mobilità internazionale etc.</p> <p>Rileviamo, inoltre, che gli altri eventi occorsi in data successiva alla data di riferimento del bilancio non hanno richiesto rettifiche o annotazioni integrative al bilancio d'esercizio in quanto non hanno inciso significativamente l'attuale situazione patrimoniale, finanziaria e il risultato economico d'esercizio dell'azienda. Per ulteriori informazioni afferenti i fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio si rimanda a quanto descritto nella relazione del direttore generale a corredo del presente bilancio.</p>
-------------------	--

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. 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 compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e utili da non riconoscere in quanto non realizzati.

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono espresse in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.
Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono espresse in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fabbricati di primo conferimento sono iscritti sulla base delle rendite catastali, certe o presunte, rivalutate del 5%. I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ra-

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

	L'ente non effettua accantonamenti poiché versa mensilmente l'importo delle indennità maturate all'INPS (gestione previdenziale inadel ex INPDAP)
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

3. Dati relativi al personale

PERSONALE DIPENDENTE(*) (Conto annuale)					T12	T12	T13
		Di cui Personale Part Time al		Di cui Personale Part Time al		Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese accessorie
	totale Personale al	31/12/2013	Personale al	31/12/2014			
Tipologia di personale	31/12/2013		31/12/2014		Numero		
					Mensilità		
RUOLO SANITARIO							
Dirigenza							
- Medico - Veterinaria	750	4	771	2			
- Sanitaria	69	-	71	-			
Comparto							
- Categoria Ds	151	9	139	10			
- Categoria D	2.233	115	2.272	116			
- Categoria C	29	-	24	-			
- Categoria Bs	3	-	3	-			
RUOLO PROFESSIONALE							
Dirigenza							
Livello dirigenziale	7	-	7	-			
Comparto							
- Categoria D							
RUOLO TECNICO							
Dirigenza							
Livello dirigenziale	1	-	1	-			
Comparto							
- Categoria Ds	3	-	5	-			
- Categoria D	12	-	12	-			
- Categoria C	76	-	73	-			
- Categoria Bs	570	13	591	14			
- Categoria B	131	5	123	6			
- Categoria A	52	3	52	3			
RUOLO AMMINISTRATIVO							
Dirigenza							
Livello dirigenziale	12	-	12	-			
Comparto							
- Categoria Ds	33	-	32	-			
- Categoria D	120	6	119	7			
- Categoria C	122	10	127	11			
- Categoria Bs	37	-	34	-			
- Categoria B	29	6	31	6			
- Categoria A	-	-	-	-			
TOTALE	4.440	171	4.499	175			

Dati sull'occupazione al 31.12.13				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto annuale)				
Tipologia di personale	T1A	T1C	T1A	T1C
	Personale in comando al 31/12/2013	Personale in comando al 31/12/2013	Personale in comando al 31/12/2014	Personale in comando al 31/12/2014
	ad altri enti	da altri enti	ad altri enti	da altri enti
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza				
- Medico-veterinaria	1	1		
- Sanitaria		1		1
Comparto				
- Categoria Ds				
- Categoria D	8	5	9	1
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria D				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs		1	1	1
- Categoria B				
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria Ds				
- Categoria D	1		1	
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
TOTALE	10	8	11	3

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2013	Di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2013	Personale al	Di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2014
			31/12/2014	
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza	209	1	204	2
Comparto	37	4	36	3
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza	1		1	
Comparto				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Comparto	28	2	27	2
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Comparto	2		2	
TOTALE	277	7	270	7

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO – FORMAZIONE LAVORO (Conto annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomini-anno anno 2013	Uomini-anno anno 2014
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomini-anno anno 2013	Uomini-anno anno 2014
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomini-anno anno 2013	Uomini-anno anno 2014
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12, quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2013	Personale al 31/12/2014
MEDICINA DI BASE	-	
MMG	-	
PLS	-	
Continuità assistenziale	-	
Altro	-	

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Dall'esercizio 2012 l'Azienda ha implementato i dati gestionali dei propri cespiti su una nuova piattaforma che ha consentito di ricondurre ad unitarietà ed omogeneità di esposizione i valori degli stessi e di permettere il conseguente allineamento della contabilità con il libro cespiti.

A seguito di tale attività, a partire dall'esercizio 2013, è iniziata una ricostruzione documentale che ha portato alla riconciliazione dei valori contenuti nella procedura cespiti con quelli della contabilità delle immobilizzazioni materiali e immateriali.

La ricostruzione ha determinato l'allineamento dei valori contabili con i valori del libro cespiti relativamente ai valori di iscrizione sia del costo storico che del fondo ammortamento.

Dall'analisi documentale condotta è stato possibile accertare che gli incrementi manutentivi verificatesi nell'arco temporale 1997-2002 risultavano prevalentemente mancanti di documentazione a seguito di eventi naturali verificatesi nel passato o per distruzione degli stessi a seguito del superamento dei tempi di conservazione previsti.

Si è ritenuto, pertanto, nel bilancio 2013, di dare rilevanza al valore risultante dal libro cespiti, in quanto derivante da operazioni di carico materiale dei beni, effettuate tempo per tempo, e avvalorato anche dalle attività di revisione inventariale, ancora in corso di svolgimento, di una parte significativa del patrimonio aziendale. Si è proceduto, inoltre, all'allineamento dei valori contabili con il valore del libro cespiti relativamente ai valori di iscrizione del costo storico e del fondo ammortamento delle immobilizzazioni rinvenienti dalla Dotazione aziendale.

Le risultanze derivanti dall'analisi svolta ai fini della redazione del bilancio 2013, stante la modesta entità e ridotta significatività (peraltro riferibile ad un lasso temporale di oltre 16 anni di gestione) non alteravano la situazione patrimoniale ed economica dell'Azienda sia per l'esercizio 2013, che per gli esercizi precedenti.

Il processo di ricostruzione dei valori immobiliari, in fase avanzata di svolgimento, avendo già svolto negli esercizi precedenti attività hanno portato ad un riallineamento dei valori di costo storico, dei valori dei fondi ammortamento e dei relativi finanziamenti e procedure di sterilizzazione, e tenendo conto del volume delle attività finora svolte, fanno ritenere residuale l'eventuale effetto futuro della conclusione del processo di ricostruzione in parola.

Nelle successive tabelle sono, invece, illustrate le movimentazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali, avvenute nel corso dell'esercizio 2014, a seguito dell'allineamento dei valori contabili con i valori del libro cespiti nell'ambito delle ordinarie procedure di riconciliazione aziendali.

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile		
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Allineamento libro cespiti	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti	
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	1.579.262			1.567.962	11.300										11.300	-
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-														-	-
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	6.900.601			6.341.394	559.207					297.946	-			325.259	531.894	
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-								297.946					73.483		
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>																
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-															
AAA160	Migliorie su beni di terzi <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	1.983.159			523.828	1.459.331	-			4.773	-				88.768	1.375.337	
AAA180	Pubblicità <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>									4.773					11.589		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	10.463.022	-	-	8.433.184	2.029.839	-		-	302.720	-	-	-	-	425.327	1.907.231	
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-			-	-				302.720	-	-	-	-	85.072	-	

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono rappresentate da:

- Costi di impianto ed ampliamento, di cui si riporta il dettaglio nella tabella 2. Nell'anno 2014 non vi sono state acquisizioni.
- Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno: accoglie i costi sostenuti per l'acquisto di software applicativo a titolo di proprietà o a titolo di licenze d'uso a tempo indeterminato. Nell'anno 2014 le acquisizioni riguardano implementazioni dei software già in uso e nuove licenze, per un valore pari a 297.946€.
- Migliorie su beni di terzi: rappresentano gli interventi straordinari, incrementativi del valore, sugli immobili di proprietà dell'Università degli Studi di Pisa utilizzati dall'AOUP per lo svolgimento dell'attività assistenziale, che per l'anno 2014 ammontano a 4.773€.

DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
	76.995		76.995		
	1.389.268		1.389.268		
capitalizzazione costi di trasferimento S.Chiana - Cisanello anno 2009				capitalizzazione dei costi di trasferimento legati all'apertura del presidio di Cisanello nell'anno 2009	
	113.000		113.000		

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

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

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

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

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile		
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Allineamento libro cespiti	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti	
AAA290	Terreni disponibili																
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>																
AAA300	Terreni indisponibili	9.711.081			-	9.711.081					264.128						9.975.210
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>																
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	1.000.592			430.005	570.587										33.650	536.936
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															17.130	
	Fabbricati destinati alla vendita	11.254.280			3.605.051	7.649.230										-	7.676.582
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>																
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	305.242.301			86.048.872	219.193.429	2.437.526	1.555			4.237.436					10.172.898	215.097.049
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>										4.091.305					6.511.039	
	Costruzioni leggere	3.853.463			455.164	3.398.299			52.135		243.688					400.137	3.293.985
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>										243.688					382.456	
AAA380	Impianti e macchinari	23.851.731			11.110.038	12.741.693		-	1.371		235.867					2.179.858	10.796.330
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>										235.867					125.845	
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	158.067.748			137.594.380	20.473.368	1.671.889	330,83			4.090.076			15.770		10.957.453	15.262.441
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>										4.090.076					5.192.306	
AAA440	Mobili e arredi	36.115.634			29.204.265	6.911.369			24.645		685.726			6.417		1.885.748	5.729.574
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>										685.726					540.179	
AAA470	Automezzi	1.111.957			1.025.193	86.764					27.816					38.699	75.881
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>										27.816					33.362	
AAA500	Oggetti d'arte																
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	20.936.238			18.755.237	2.181.001			7.083		890.192				470	1.218.301	1.859.504
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>										890.192					569.698	
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	18.040.158			-	18.040.158	-	4.109.415			5.033.794						18.964.536
	<i>Fabbricati in corso di esecuzione</i>	14.137.249				14.137.249	-	2.437.526			3.615.019						15.314.742
	<i>Cespiti in attesa di provvedimento area tecnica/inventariata</i>	1.878.148				1.878.148	-	1.671.889			1.418.775						1.625.034
	<i>Impianti in corso</i>	2.024.760				2.024.760	-	-			-						2.024.760
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	589.185.183,82			288.228.205	300.956.979			84.378		15.736.075				22.657	26.886.745	289.868.029
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>										10.264.669					13.372.015	

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rappresentate da:

- fabbricati indisponibili, disponibili e destinati alla vendita,
- costruzioni leggere,
- impianti e macchinari,
- attrezzature sanitarie e scientifiche,
- mobili ed arredi sanitari e da ufficio,
- automezzi,
- altre immobilizzazioni immateriali: attrezzature informatiche, attrezzature e macchinari tecnici, attrezzature non sanitarie/economali,
- immobilizzazioni in corso e acconti.

La voce “giroconti e riclassificazioni” raccoglie le attribuzioni dei cespiti presenti nella voce “Immobilizzazioni in corso e acconti” alle corrette categorie di appartenenza a seguito della relazione prodotta dal Dipartimento di Area Tecnica con prot. 52935 del 30/09/2015.

Si segnala, in particolare, che nell’anno 2014, sono stati oggetto di riclassificazione da “Immobilizzazioni in corso” in altre categorie i seguenti cespiti:

- Sistema di angiografia digitale per un valore di 1.671.88,90€, finanziato con DGRT 334/2015;
- Viabilità e rete di scarico delle acque meteoriche per un valore di 2.437.526,23€ finanziata con la quota residua del finanziamento regionale DGRT 1182/2005 rimodulata con delibera AOUP 915/2009 che recepisce il Decreto RT 4238/2009.

La voce “allineamento al libro cespiti” accoglie le variazioni apportate ai valori in contabilità dopo la quadratura fra libro cespiti e contabilità. Tale allineamento ha prodotto una sopravvenienza attiva pari a 84.378€ iscritta nelle voci straordinarie del conto economico.

La voce “Acquisizioni e costruzioni in economia” accoglie gli incrementi a seguito di nuove acquisizioni che hanno interessato le varie categorie di beni. In particolare si segnalano che i maggiori incrementi sono rappresentati dalla voci “Attrezzature sanitarie e scientifiche”, “Fabbricati strumentali” e “Fabbricati in corso”.

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Attrezzature economali non sanitarie	8.032.613	6.930.373	1.102.240
Attrezzature informatiche	13.158.684	12.436.999	721.685
Attrezzature Tecniche	328.849	293.269	35.580
totale	21.520.145	19.660.641	1.859.504

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazio ni	Valore finale
Impianto Gas	Mezzi propri	580.054	-	-	580.054
ambulatori specialistici Cisanello per AIDS	Mezzi propri	1.806.931	-	-	1.806.931
rotatoria accesso Pronto soccorso - Cisanello	Finanziamenti regio	328.911	-	-	328.911
Edificio Donatori		-	31.720		31.720
Nuova viabilità cisanello	Finanziamenti regio	2.131.550	2.762.130	- 2.437.526	2.456.154
Parcheggio dipendenti		49.092	2.538		51.630
Progetto nuovo PO	Finanziamenti regionali/Mezzi propri	9.820.764	818.632		10.639.396
Linea elettrica cisanello		1.444.706	-	-	1.444.706
Fabbricati/impianti in attesa di provvedimento area tecnica/inventariazione	Mezzi propri	1.878.148	1.418.775	- 1.671.889	1.625.034
		18.040.158	5.033.794	- 4.109.415	18.964.536

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

La tabella precedente presenta il dettaglio delle immobilizzazioni in corso, che nello specifico possono essere distinte in:

- Impianti in corso: per un valore di 2.024.760€
- Fabbricati in corso: per un valore di 15.314.742€
- Beni in attesa di provvedimento/inventariazione: per un valore di 1.625.034€.

La voce “Beni in attesa di provvedimento/inventariazione” accoglie i documenti contabili per i quali non si è ancora conclusa la procedura di collaudo/iscrizione nel libro cespiti. Il valore di questa ultima voce, pari a 1.625.034€, rappresenta attrezzature sanitarie consegnate nell'anno 2014, ma che inizieranno la loro vita utile nell'anno 2015.

I valori della tabella precedente sono confermati dalla nota prot. 52935 del 30/09/2015 a firma del Direttore di Dipartimento Area Tecnica.

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

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

Immobilizzazioni immateriali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Costi di impianto ed ampliamento	20%	20%
Software	20%	20%
Migliorie su beni di terzi	Aliquota del bene su cui vengono effettua- te	Aliquota del bene su cui vengono effettuate

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

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

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Fabbricati	3%	3%
Attrezzature sanitarie e scientifiche	20%	20%
Altre immobilizzazioni materiali: attrezzature non sanitarie	20%	20%
Mobili e arredi	12,50%	12,50%
Automezzi	25%	25%

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

IMM03 – SI	Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfetariamente l'aliquota normale di ammortamento.
-------------------	--

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 – SI	Per i cespiti di valore inferiore a € 516,46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.
-------------------	--

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

IMM07 – NO	Nel corso dell'esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è pari a zero).
-------------------	--

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

IMM08 – NO	Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.
-------------------	--

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?]	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?		SI	Di seguito le maggiori informazioni.
<p>Con delibera D.G. n. 306/2007 sono stati destinati alla vendita alcuni fabbricati dell'AOUP. Tali immobili sono:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Fabbricato sito in Via Santa Maria - Pisa - Fabbricato sito in Via Zamenhof – Pisa - Fabbricato sito in Calambrone. <p>Tutti questi fabbricati si ritrovano nella categoria delle immobilizzazioni materiali “Fabbricati destinati alla vendita”.</p>			
IMM14 – 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 cc)?		SI	Di seguito le maggiori informazioni.
<p>Nell'ambito delle procedure per la realizzazione del “Nuovo S. Chiara”, con delibera D.G. n. 245 del 07/03/2014 (“Accordo di programma tra Regione Toscana, AOUP e Università di Pisa. DGRT n. 149 del 03/03/2014. Presa d'atto”) l'AOUP ha approvato un accordo con Regione Toscana ed Università di Pisa che prevede:</p>			

- la realizzazione dell'intero nuovo polo ospedaliero da parte di AOUP come unica stazione appaltante;
- l'acquisizione da parte di AOUP della parte del presidio di S. Chiara di proprietà di UniPi il cui valore è quantificato in 26.313.000€, attraverso specifico contributo regionale;
- l'impegno da parte di UniPi a cedere la parte del complesso di S. Chiara di propria proprietà e a costituire un diritto di superficie su terreni di sua proprietà su cui insisteranno i futuri edifici del polo universitario di Cisanello che si estinguerà alla completa costruzione dell'opera e all'effettuazione dei collaudi funzionali;
- l'impegno da parte di UniPi a coprire la realizzazione del nuovo polo con una quota di finanziamento a proprio carico pari a 14.572.255€.

In data 03/03/2014, con Delibera di Giunta Regionale n. 149/2014, la Regione Toscana ha assegnato all'Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana un contributo in conto capitale di € 29.000.000,00 per la realizzazione di parte dei fabbricati di competenza dell'Università di Pisa previsti dal progetto del nuovo ospedale di Cisanello, in cambio del passaggio di proprietà degli immobili di proprietà dell'Università di Pisa facenti parte del complesso di Santa Chiara;

Sempre nell'ambito delle procedure per la realizzazione del Nuovo S. Chiara, con delibera n. 406 del 30/04/2014, è stata stipulata la permuta di terreni tra il Comune di Pisa e l'AOUP per un valore complessivo di circa 483€/000 che non ha dato luogo a necessità di conguagli fra le parti.

Con Delibera D.G. n. 410 del 07/05/2014 è stato approvato il preliminare di compravendita degli edifici universitari ubicati in Santa Chiara e di costituzione del diritto di superficie a favore di AOUP su terreni UNIPI ubicati a Cisanello, sottoscritto dalla parti sempre in data 07/05/2014.

In data 07/05/2014 sono stati sottoscritti sia l'atto preliminare di compravendita tra l'Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana e l'Università di Pisa per l'acquisto dei beni di proprietà universitaria che l'atto di concessione del diritto di superficie su sedime a Cisanello di proprietà dell'Università di Pisa all'Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana.

In data 30/06/2014 è stato pubblicato il bando di gara avente ad oggetto "Procedura ristretta per appalto integrato di progettazione esecutiva ed esecuzione dei lavori di realizzazione del Polo Ospedaliero Universitario Nuovo Santa Chiara in Cisanello" alla cui scadenza sono pervenute richieste di partecipazione.

In data 11/05/2015 è stata adottata la Delibera del Direttore Generale n. 486 nella quale, a seguito di esame delle istanze di partecipazione alla procedura ristretta del Nuovo Santa Chiara, si esclude un candidato in fase di prequalifica.

Attualmente l'Azienda è in attesa di sottoscrivere il rogito con l'Università, necessario per procedere ad invitare i concorrenti ammessi alla gara.

Il ritardo nella sottoscrizione del rogito è conseguente alla necessità, da parte dell'Università di Pisa, al fine di adempiere alle obbligazioni assunte nel preliminare, di ottenere la conformità edilizia urbanistica degli immobili da cedere, avviando la procedura di localizzazione delle opere di interesse statale "ora per allora" ex art. 81 DPR n. 616/77 e DPR n. 383/94 e ss.mm.ii. Tale procedura si è conclusa nell'anno 2015 con la notifica all'Università di Pisa in data 19 ottobre del provvedimento autorizzativo n. 8624 del 16 ottobre 2015 emanato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti – Provveditorato Interregionale alle OO.PP. Toscana – Umbria – Marche, sede di Firenze.

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

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

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

L'ammontare complessivo del ricalcolo dei Fondi di Ammortamento è stato pari ad 41.432.261€, di cui 21.979.853€ soggetti a sterilizzazione.

Al riguardo si precisa che qualora non fossero intervenute le precitate Circolari Ministeriali e le successive comunicazioni della Regione Toscana e, conseguentemente, il ricalcolo dei Fondi di Ammortamento fosse stato effettuato sin dall'esercizio di entrata in funzione del relativo cespite, l'effetto del ricalcolo sarebbe stato pari ad 45.417.448€ di cui 25.839.914€ circa soggetti a sterilizzazione.

Si segnala che con Delibera del D.G. n.793 del 24/07/2015 "Affidamento diretto alla società in house denominata consorzio Metis del servizio di revisione del patrimonio dei beni mobili aziendali e riallineamento contabile" è stato affidato il servizio di revisione inventariale dei beni mobili presenti nelle strutture aziendali dislocati nei presidi di Santa Chiara e Cisanello. Tale attività, che presumibilmente si concluderà nell'anno 2016, sarà condotta dalla U.O. Patrimonio, LL.PP., Gestione Contratti assicurativi e Sinistri.

5. Immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/ Stato				
AAA670	Crediti finanziari v/ Regione				
AAA680	Crediti finanziari v/ partecipate:				
	...				
	...				
AAA690	Crediti finanziari v/ altri:				
	...				
	...				
	TOTALE CREDITI FINANZIARI				

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

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

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/X PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno X-4 e precedenti	Anno X-3	Anno X-2	Anno X-1	Anno X
AAA660	Crediti finanziari v/ Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/ Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/ partecipate:					
	...					
	...					
AAA690	Crediti finanziari v/ altri:					
	...					
	...					
	TOTALE CREDITI FINANZIARI					

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/X PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/ Stato			
AAA670	Crediti finanziari v/ Regione			
AAA680	Crediti finanziari v/ partecipate:			
	...			
	...			
AAA690	Crediti finanziari v/ altri:			
	...			
	...			
	TOTALE CREDITI FINANZIARI			

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

TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
Partecipazioni:										
Partecipazioni in imprese controllate										
Partecipazioni in imprese collegate										
Partecipazioni in altre imprese	168.698	-	-	168.698	- 35.000	-	38.535	-	-	95.163
Altri titoli:										
Titoli di Stato										
Altre Obbligazioni										
Titoli azionari quotati in Borsa										
Titoli diversi										
TOTALE	168.698			168.698	- 35.000	-	38.535	-		95.163

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

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
Partecipazioni in imprese collegate:										
Partecipazioni in altre imprese:										
Consorzio Metis	Pisa	Consorzio	198.836	95%	666.833	1.515.476	6.029	4,55%	9.038	costo d'acquisto
Società Consortile Toscana	Firenze	S.R.L.	86.189	100%	101.277	447.301	41.621	4,94%	4.239	costo d'acquisto
Auxilium Vitae di Volterra	Volterra (Pisa)	S.P.A.	5.903.220	60%	3.408.148	14.717.525	- 596.333	1,39%	81.886	costo d'acquisto

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

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate:				-						-
Partecipazioni in imprese collegate:				-						-
Partecipazioni in altre imprese:				-						-
Consorzio Metis	9.038			9.038				-		9.038
Società Consortile Toscana	4.239			4.239				-		4.239
Auxilium Vitae di Volterra	120.421			120.421			38.535	-		81.886
Fondazione Istituto Toscano Tumori	10.000			10.000	- 10.000			-		-
Fondazione Tech-Care	25.000			25.000	- 25.000					-

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

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

IF01 – SI	<p>Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie. In particolare si è proceduto alla svalutazione della partecipazione nella Auxilium Vitae Volterra Spa, per un valore pari a 38.535€ iscritto nella voce D.2) Svalutazioni.</p> <p>Tale operazione si è resa necessaria, in base al principio della prudenza, a seguito della realizzazione nell'ultimo triennio di perdite da parte della società partecipata che ne hanno intaccato la consistenza patrimoniale. Tale perdita è stata considerata durevole sia perché non sembra ragionevole che nel breve periodo la società possa sovvertirla mediante risultati positivi, sia perché la società non ha ancora predisposto piani e programmi tesi al recupero delle condizioni di equilibrio economico finanziario e di redditività.</p> <p>La partecipazione è stata svalutata per un valore pari al rapporto fra le perdite rilevate e il valore del capitale netto iniziale.</p>
------------------	--

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO	
IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IF05 – 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 cc)?	SI	
<p>Nel corso dell'anno 2015, a seguito di verifica degli statuti dell'Istituto Toscano Tumori e della Fondazione Tech Care, è stato appurato che le quote acquisite di entrambi i soggetti non si configurano come partecipazioni, ma bensì come contributi a fondo perduto. Si è pertanto provveduto alla rettifica della voce "Partecipazioni" portando a sopravvenienza passiva le quote, per 35.000€ erroneamente considerate partecipazioni.</p>		

6. Rimanenze

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emodervati:								
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emodervati di produzione regionale	3.239.859		47.357.237		47.256.010	3.341.087		2.225.513
	Medicinali senza AIC			3.237.740		3.029.812	207.928		207.928
	Emodervati di produzione regionale								
ABA030	Sangue ed emocomponenti								
ABA040	Dispositivi medici:								
	Dispositivi medici	8.991.181		47.570.174		47.069.105	9.492.249		9.492.249
	Dispositivi medici impiantabili attivi			6.321.964		5.970.972	350.992		350.992
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.839.003		17.788.738		17.599.037	2.028.704		2.028.704
ABA050	Prodotti dietetici			104.482		96.319	8.164		8.164
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)			6.268		4.319	1.948		1.948
ABA070	Prodotti chimici			29.399		25.021	4.378		4.378
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario					-			
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari			32.088		12.971	19.117		19.117
ABA100	Accenti per acquisto di beni e prodotti sanitari						-		-
	RIMANENZE BENI SANITARI	14.070.043	-	122.448.090	-	121.063.566	15.454.568		14.338.994
ABA120	Prodotti alimentari								
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	202.183		694.442		738.587	158.037		127.708
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti								
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	502.277		487.390		602.958	386.709		386.709
ABA160	Materiale per la manutenzione	158.924		13.296		25.605	146.615		-
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari						-		-
ABA180	Accenti per acquisto di beni e prodotti non sanitari								
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	863.383	-	1.195.128	-	1.367.150	691.361	-	514.417
	TOTALE RIMANENZE SANITARIE E NON SANITARIE	14.933.426	-	123.643.218	-	122.430.716	16.145.928	-	14.853.411

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

Si specifica che il valore delle rimanenze finali è espresso al lordo del fondo obsolescenza farmaci e dispositivi medici, pertanto il valore riscontrabile su Bilancio è pari, per le rimanenze dei beni sanitari, a 16.103.647.78€.

Si specifica, inoltre, che la tabella delle rimanenze riporta a partire dall'anno 2014 anche le informazioni relative alla suddivisione dei farmaci e dei dispositivi medici nelle nuove categorie individuate dal D. Lgs. 118/11. Infatti nel corso del 2014 si è concluso il percorso di riclassificazione e di transcodifica dei documenti di carico e di scarico, a conclusione della fase di implementazione del nuovo sistema

Le rimanenze sono state valutate al costo medio ponderato.

RIM01 – Svalutazioni.

RIM01 NO	-	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro, in quanto il fondo presente in contabilità è ampiamente capiente rispetto ai valori comunicati dai servizi competenti.
---------------------	---	--

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?	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 rilevan-	NO	

ti cambiamenti nella classificazione delle voci?			
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 cc)?	NO		

7. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
AB.A210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L. n. 56/2000					
AB.A220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
AB.A230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
AB.A240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
AB.A250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
AB.A260	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					
AB.A310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
AB.A320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
AB.A340	CREDITI V/PREFETTURE	4.162.633	1.195.833	770.838	4.587.628	47.217
	TOTALE CREDITI V/STATO	4.162.633	1.195.833	770.838	4.587.628	47.217
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	496.025.190	473.766.392	618.352.732	351.438.851	
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	459.533.354	446.059.039	581.332.644	324.259.750	
AB.A370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IR.AP				-	
AB.A380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF				-	
AB.A390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	140.581.184	121.799.289	262.380.473	-	
AB.A400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	262.068.528	261.784.572	262.068.528	261.784.572	
AB.A410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	56.883.643	62.475.177	56.883.643	62.475.177	
AB.A420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR				-	
AB.A430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
AB.A440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	36.491.836	27.707.353	37.020.088	27.179.102	-
	crediti v/ regione per pay back	6.733.249	1.453.944	4.413.382	3.773.811	
	crediti per ulteriori risorse vincolate	7.529.175	9.818.441	14.362.367	2.985.250	
	crediti v/ regione per contributi vincolati	885.632	249.431	342.732	792.532	
	crediti v/ regione per contributi vincolati indistinti	19.012.068	12.172.500	15.295.545	15.889.023	
	crediti v/ regione per contributi vincolati extrafondo	263.248	560.180	211.856	611.572	
	crediti ministeriali c/ esercizio ricerca finalizzata	2.068.464	3.452.857	2.394.207	3.127.114	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-	-	-
	crediti v/ regione per contributi vincolati				-	
	crediti v/ regione per contributi vincolati indistinti				-	
	crediti v/ regione per contributi vincolati extrafondo				-	
	crediti ministeriali c/ esercizio ricerca finalizzata				-	
ABA470	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	137.173.223	121.100.000	-	258.273.223	
	CREDITI PRIMO POTENZIAMENTO PO CISANELLO	242.231			242.231	
	CREDITI PER EDIFICIO ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE	109.275		-	109.275	
	CREDITI SECONDO POTENZIAMENTO PO CISANELLO	14.499.736			14.499.736	
	DRT 648/2008 RINNOVO TECNOLOGIE SANITARI	868.980			868.980	
	CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2011	20.000.000			20.000.000	
	CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2012	10.950.000		-	10.950.000	
	CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2013	59.818.000		-	59.818.000	
	FINANZIAMENTO ART. 20/2008 CISANELLO	30.685.000			30.685.000	
	CREDITO FINANZIAMENTO DGRT 149/14		29.000.000		29.000.000	
	CREDITO FINANZIAMENTO DGRT 1272/14 RINNOVO PARCO TECNOLOGICO		5.000.000		5.000.000	
	CREDITO FINANZIAMENTO ART. 20 L. 67/08 AGGIORNAMENTO PARCO TECNOLOGICO		10.100.000		10.100.000	
	CREDITI PER FONDO DI ROTAZIONE		77.000.000		77.000.000	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				-	
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
AB.A500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite		26.962.000	26.962.000		
AB.A510	Crediti v/Regione per apertura 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	633.198.413	594.866.392	618.352.732	609.712.074	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	710	629.587	628.763	1.534	706
	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	11.787.553	7.830.919	6.929.274	12.689.197	2.283.111
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				-	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	752.116	526.535	529.761	748.891	345.044
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	12.539.668	8.357.454	7.459.035	13.438.088	2.628.154
	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	27.104	24.576	48.171	3.509	
	CREDITI V/ERARIO	23.535	14	23.535	14	
	IVA A CREDITO ATT. COMMERCIALE	130	16.675	16.675	130	
	IVA A CREDITO SOSPESA ATT. COMMERCIALE	3.439	7.886	7.961	3.365	
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	10.249.508	28.805.906	27.492.142	11.563.273	1.468.106
	CREDITI VERSO PRIVATI	5.345.320	23.477.630	22.168.666	6.654.284	
	CREDITI VERSO ALTRI ENTI PUBBLICI/privati	4.020.078	3.335.628	3.883.528	3.472.178	
	CREDITI VERSO COMUNI	-			-	
	CREDITI VERSO PREFETTURE	-			-	
	FATTURE DA EMETTERE VS/PRIVATI	1.408.652	1.468.106	1.408.652	1.468.106	1.468.106
	NOTE DI CREDITO DA EMETTERE VERSO PRIVATI	-	524.542	31.295	-	31.295
		524.542	524.542	31.295	31.295	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici					
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	Altri crediti diversi	3.654.405	298.295.536	298.481.489	3.468.453	
	INCASSI POS DA SPORTELLI TICKET E LP.	16.271	13.038.493	13.051.161	3.602	
	CREDITI PER INTERESSI	-			-	
	CREDITI PER CONCORSO SPESE DEL PERSONALE	-			-	
	CREDITI VERSO ESTAV PER PARTECIPAZIONE CONCORSI					
	CREDITI PER ANTICIPAZIONI DIVERSE	62.234	-	-	62.234	
	CREDITI PER DEPOSITI CAUZIONALI	1.061	-	-	1.061	
	CREDITI VS/ENTI PREVIDENZIALI	18.733	-	-	18.733	
	CREDITI VERSO ASSICURAZIONI	-			-	
	FORNITORI C/ANTICIPI	259.994	13.812.683	13.923.397	149.280	
	CREDITI DA SOGGETTI VARI	65.833	130.258	141.839	54.252	
	CREDITI DA SOGGETTI VARI A PARTITE	-	259.817.935	259.817.870	64	
	CREDITI VS/DIVERSI PER TICKET/MALUM	129.270	274.550	129.826	273.994	
	CREDITI DA SOGGETTI DIVERSI PER RISARCIMENTI SINISTRI SANITARI	2.172.692	400.000	514.581	2.058.111	
	CREDITI DIVERSI PER ATTIVITA' COMMERCIALE	-	90.713	90.713	-	
	CREDITI VERSO DIPENDENTI VOCE 7999	4.604	26.724	18.026	13.302	
	CREDITI VERSO DIPENDENTI PER ACCONTI DIVERSI	3.124	53.807	63.195	6.265	
	CREDITI VS/EMETTITRICI	916.345	2.737.425	3.593.828	59.942	
	CREDITI VS/EMETTITRICI A PARTITE	-	7.912.949	7.133.457	779.492	
	CREDITI PER AZIONI DI RIVALSA	4.245		3.595	650	

Tab. 17 - Movimentazioni dei crediti (valore nominale) - II parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	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.L. n. 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	205.420	538.640		744.060
	TOTALE CREDITI V/STATO	205.420	538.640	-	744.060

	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 ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA				

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI				
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				
ABA560	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				
ABA570	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				
ABA580	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	580.043			580.043
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	-			-
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE	580.043	-	-	580.043
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI				
ABA620	Credit v/enti regionali:				
ABA630	Credit v/sperimentazioni gestionali:				
ABA640	Credit v/altre partecipate:				
ABA650	CREDITI V/ERARIO				
	CREDITI V/ALTRI				
ABA670	Credit v/clienti privati	3.216.586	98.508	-	3.315.094
ABA680	Credit v/gestioni liquidatorie				
ABA690	Credit v/altri soggetti pubblici				
ABA700	Credit v/altri soggetti pubblici per ricerca				
ABA710	Altri crediti diversi				
	<i>fondo svalutazione altri crediti diversi</i>	689.056	200.000		889.056
	3.905.642	298.508	-	4.204.150

Tab. 19 - Movimentazioni del fondo svalutazione crediti - II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/14				
		Anno 2010 e precedenti	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
	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.L.vo 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	1.471.061	896.637	903.373	456.120	860.438
	TOTALE CREDITI V/STATO	1.471.061	896.637	903.373	456.120	860.438
	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	-	-	-	-	324.259.750
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					261.784.572
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					62.475.177
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	-	-	2.985.250	6.630.682	17.563.169
	crediti v/ regione per pay back				2.319.867	1.453.944
	crediti per ulteriori risorse vincolate			2.985.250		
	crediti v/ regione per contributi vincolati				542.900	249.431
	crediti v/ regione per contributi vincolati indistinti				3.716.523	12.172.500
	crediti v/ regione per contributi vincolati extrafondo				51.392	560.180
	crediti ministeriali v/ esercizio ricerca finalizzata					3.127.114
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	15.720.223	97.000.000	41.635.000	59.818.000	44.100.000
	CREDITI PRIMO POTENZIAMENTO PO CISANELLO	242.231				
	CREDITI PER EDIFICIO ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE	109.275				
	CREDITI SECONDO POTENZIAMENTO PO CISANELLO	14.499.736				
	DRT 648/2008 RINNOVO TECNOLOGIE SANITARIE	868.980				
	CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2011		20.000.000			
	CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2012			10.950.000		
	CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2013				59.818.000	
	FINANZIAMENTO ART. 20/2008 CISANELLO			30.685.000		
	CREDITO FINANZIAMENTO DGRT 149/14					29.000.000
	CREDITO FINANZIAMENTO DGRT 1272/14 RINNOVO PARCO TECNOLOGICO					5.000.000
	CREDITO FINANZIAMENTO ART. 20 L. 67/08 AGGIORNAMENTO PARCO TECNOLOGICO					10.100.000
	CREDITI PER FONDO DI ROTAZIONE		77.000.000			
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	15.720.223	97.000.000	44.620.250	66.448.682	385.922.919

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/14				
		Anno 2010 e precedenti	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
ABA530	CREDITI V/COMUNI			11	236	1.287
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
ABA570	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	640	630.821	1.456.257	4.163.071	6.438.408
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	89.166	10.418	7.693	133.308	508.305
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	89.806	641.239	1.463.950	4.296.379	6.946.714
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Credit v/enti regionali:					
ABA630	Credit v/sperimentazioni gestionali:					
					
ABA640	Credit v/altre partecipate:					
					
ABA650	CREDITI V/ERARIO					
	CREDITI V/ERARIO					14
	IVA A CREDITO ATT. COMMERCIALE				130	
	IVA A CREDITO SOSPESA ATT. COMMERCIALE				3.365	
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Credit v/clienti privati	2.517.769	452.027	868.342	1.152.502	6.572.632
	CREDITI VERSO PRIVATI	1.727.988	361.699	524.280	781.933	3.258.384
	CREDITI VERSO ALTRI ENTI PUBBLICI/privati	789.780	90.329	344.063	370.569	1.877.437
	FATTURE DA EMETTERE VS/PRIVATI					1.468.106
	NOTE DI CREDITO DA EMETTERE VERSO PRIVATI					- 31.295
ABA680	Credit v/gestioni liquidatorie					
ABA690	Credit v/altri soggetti pubblici					
ABA700	Credit v/altri soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	Altri crediti diversi	-	-	-	1.800.081	1.668.372
	INCASSI POS DA SPORTELLI TICKET E L.P.					3.602
	CREDITI PER INTERESSI					
	CREDITI PER CONCORSO SPESE DEL PERSONALE					
	CREDITI VERSO ESTAV PER PARTECIPAZIONE CONCORSI					
	CREDITI PER ANTICIPAZIONI DIVERSE				62.234	
	CREDITI PER DEPOSITI CAUZIONALI				1.061	
	CREDITI VS/ENTI PREVIDENZIALI				18.733	
	CREDITI VERSO ASSICURAZIONI					
	FORNITORI C/ANTICIPI					149.280
	CREDITI DA SOGGETTI VARI					54.252
	CREDITI DA SOGGETTI VARI A PARTITE					64
	CREDITI VS/DIVERSI PER TICKET-MALUM					273.994
	CREDITI DA SOGGETTI DIVERSI PER RISARCIMENTI SINISTRI SANITARI				1.658.111	400.000
	CREDITI DIVERSI PER ATTIVITA' COMMERCIALE					
	CREDITI VERSO DIPENDENTI VOCE 7999					13.302
	CREDITI VERSO DIPENDENTI PER ACCONTI DIVERSI					- 6.265
	CREDITI VS/EMETTITRICI				59.942	
	CREDITI VS/EMETTITTRICI A PARTITE					779.492
	CREDITI PER AZIONI DI RIVALSA					650

Tab. 21 - Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione - II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/14		
		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.L.vo 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	3.843.568		
	TOTALE CREDITI V/STATO	3.843.568		

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	351.438.851		
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	324.259.750		
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	261.784.572		
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	62.475.177		
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	27.179.102		
	crediti v/ regione per pay back	3.773.811		
	crediti per ulteriori risorse vincolate	2.985.250		
	crediti v/ regione per contributi vincolati	792.332		
	crediti v/ regione per contributi vincolati indistinti	15.889.023		
	crediti v/ regione per contributi vincolati extrafondo	611.572		
	crediti ministeriali c/ esercizio ricerca finalizzata	3.127.114		
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	1.220.486	257.052.736	-
	CREDITI PRIMO POTENZIAMENTO PO CISANELLO	242.231		
	CREDITI PER EDIFICIO ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE	109.275		
	CREDITI SECONDO POTENZIAMENTO PO CISANELLO		14.499.736	
	DRT 648/2008 RINNOVO TECNOLOGIE SANITARI	868.980		
	CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2011		20.000.000	
	CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2012		10.950.000,00	
	CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2013		59.818.000	
	FINANZIAMENTO ART. 20/2008 CISANELLO		30.685.000	
	CREDITO FINANZIAMENTO DGRT 149/14		29.000.000	
	CREDITO FINANZIAMENTO DGRT 1272/14 RINNOVO PARCO TECNOLOGICO		5.000.000	
	CREDITO FINANZIAMENTO ART. 20 L. 67/08 AGGIORNAMENTO PARCO TECNOLOGICO		10.100.000	
	CREDITI PER FONDO DI ROTAZIONE		77.000.000	
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	352.659.338	257.052.736	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/14		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	1.534		
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
ABA560	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
ABA570	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
ABA580	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	12.109.155		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	748.891		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	12.858.045		
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
ABA620	Credit v/enti regionali:			
ABA630	Credit v/sperimentazioni gestionali:			
			
ABA640	Credit v/altre partecipate:			
			
ABA650	CREDITI V/ERARIO	3.509		
	CREDITI V/ALTRI	10.827.576		
ABA670	Credit v/clienti privati	8.248.179		
ABA680	Credit v/gestioni liquidatorie			
ABA690	Credit v/altri soggetti pubblici			
ABA700	Credit v/altri soggetti pubblici per ricerca			
ABA710	Altri crediti diversi	2.579.397		

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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AZIENDA USL 1 MASSA CARRARA			579.216
AZIENDA USL 2 LUCCA			1.126.607
AZIENDA USL 3 PISTOLA			121.712
AZIENDA USL 4 PRATO			2.841
AZIENDA USL 5 PISA			5.665.163
AZIENDA USL 6 LIVORNO			2.462.074
AZIENDA USL 7 SIENA			4.288
AZIENDA USL 8 AREZZO			2.328
AZIENDA USL 9 GROSSETO			56.737
AZIENDA USL 10 FIRENZE			4.248
AZIENDA USL 11 EMPOLI			24.137
AZIENDA USL 12 VIAREGGIO			189.728
AOU CAREGGI			45.173
AOU SIENA			18.817
AOU MEYER			67.500
GESTIONE LIQUIDATORIA EX USL 12 C/O AUSL 5			40.050
GESTIONE LIQUIDATORIA EX USL 16 C/O AUSL 6			4.081
NOTE DI CREDITO DA EMETTERE VERSO AZIENDE SANTARIE REGIONALI			- 8.613
FATTURE DA EMETTERE VERSO AZIENDE SANTARIE REGIONALI			2.283.111
TOTALE			12.689.198

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

CODICE E MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riclassificazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti								
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		328.940.297	147.667.074	137.173.223	44.100.000		-	258.273.223
	Riorganizzazione funzionale e potenziamento del deu	dd 2165/00	52.526.249	52.284.018	242.231				242.231
	Realizzazione edificio per attività libero-professionale	dd 5090/02	7.359.511	7.250.236	109.275				109.275
	Acquisto tecnologie sanitarie	dgrt 648/08	10.447.537	9.578.557	868.980				868.980
	Vari interventi	dgrt 1282/03	72.304.000	57.804.264	14.499.736				14.499.736
	Prosecuzione programma pluriennale investimenti in sanità	dgrt 224/08	30.685.000	-	30.685.000				30.685.000
	Piano investimenti 2011-2013. Anno 2011	dgrt 1052/11	40.750.000	20.750.000	20.000.000				20.000.000
	Piano investimenti 2011-2013. Anno 2012	dgrt 1052/11	10.950.000	-	10.950.000				10.950.000
	Piano investimenti 2011-2013. Anno 2013	dgrt 1052/11-ddir 665/13	59.818.000	-	59.818.000				59.818.000
	Finanziamento DGRT 149/14	dgrt 149/14	29.000.000			29.000.000			29.000.000
	Finanziamento DDIR 4587/14 - art. 20 L. 67/88	ddir 4587/14	10.100.000			10.100.000			10.100.000
	Rinnovo patrimonio strutturale e strumentale	ddir 1272/14	5.000.000			5.000.000			5.000.000
	Crediti per fondo di rotazione	ddir 4509/2011					77.000.000		77.000.000
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione								
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per DL 102/2013 - erogazione III tranche		26.962.000	-	-	26.962.000		26.962.000	-
		ddir 5560/14	26.962.000			26.962.000		26.962.000	-
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005								
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti								

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01 – SI	<p>Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante.</p> <p>Sono stati oggetto di svalutazione tutti i crediti ad esclusione di:</p> <ul style="list-style-type: none">- crediti verso la Regione Toscana,- crediti verso Aziende Sanitarie della Regione Toscana, ad esclusione di alcuni crediti vantati nei confronti dell'Azienda Asl 5, pari a 580.043€ in quanto svalutazione effettuata negli anni precedenti,- crediti verso Università, Fondazione Stella Maris, Fondazione G. Monasterio,- crediti verso ESTAV. <p>La svalutazione è stata effettuata tenendo conto dell'anzianità del credito e adottando un criterio di stima sintetico applicando su tutti i crediti una percentuale di svalutazione prefissata. In particolare sono state applicate le seguenti percentuali di svalutazione:</p> <ul style="list-style-type: none">- anno 2011 e precedenti: 100%- anno 2012: 80%- anno 2013: 65%- anno 2014: 25%. <p>Sono stati, altresì, oggetto di svalutazione i crediti vantati nei confronti della Compagnia Assicurativa CARIGE contenuti nella voce <i>“Crediti da altri soggetti per risarcimenti da sinistri sanitari”</i>. Si tratta di crediti vantati nei confronti della compagnia assicurativa per risarcimenti danni (rischio clinico) il cui pagamento è stato anticipato dall'AOUP, come più ampiamente descritto nell'ambito delle informazioni inerenti i fondi rischi e oneri.</p> <p>Si segnala inoltre che sono stati oggetto di svalutazione i crediti vantati nei confronti della “Prefettura di Pisa” per 538.640€ a seguito della contestazione di crediti antecedenti al 2014.</p>
------------------------	--

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CRED02 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO	
CRED03 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO	

<p>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 cc)?</p>	SI		Di seguito le informazioni.
<p>Si è proceduto alla circolarizzazione dei debiti e dei crediti nei confronti delle Aziende Sanitarie della Regione Toscana e nei confronti delle Regione Toscana. Le note di conferma sono conservate agli atti della U.O. Gestioni Economiche e Finanziarie.</p> <p>Si è inoltre proceduto alla conferma dei saldi anche con altri soggetti, sia pubblici che privati. Si specifica inoltre che nei Crediti nei confronti della Regione Toscana sono stati contabilizzati Crediti per fondo di rotazione (D.D. 4509/2011) come richiesto dalla lettera di circolarizzazione prot. AOOGR_0035338_2016-02-09, al fine di ottenere una corretta rappresentazione delle voci di bilancio in sede di rendicontazione al Tavolo degli Adempimenti e una omogenea modalità di contabilizzazione delle stesse tra tutte le Aziende del SSR.</p>			

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

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

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

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

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

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

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO	
AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
AF03 – Contenzioso senza iscrizione in	NO	

<p>bilancio. Esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?</p>			
<p>AF04 – 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 cc)?</p>	NO		

9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	2.777	119.521	86.147	36.151
ABA770	Istituto Tesoriere	-			-
ABA780	Tesoreria Unica	797.208		797.208	-
ABA790	Conto corrente postale	70.274	680.699	704.064	46.909
		870.259	800.220	1.587.419	83.060

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

DL01 – SI	Le disponibilità liquide comprendevano alla chiusura dell'anno precedente fondi vincolati per 797.208€ rientrate nella disponibilità dell'Azienda nel corso dell'anno 2014.
------------------	---

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
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 cc)?	NO	

10. Ratei e risconti attivi

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia	650	
AA1070	ricavi per prestazioni non sanitarie	19.961	
AA0930	altri concorsi recuperi e rimborsi	2	
	Rettifica costi servizi	8.592	
	Rettifica costi personale	62.920	
	Totale	92.126	-

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA0050	Farmaci senza AIC	4.641	
BA0220	Dispositivi medici	36.991	
BA1650	Utenze telefoniche	2.916	
BA1940	Manutenzioni e Riparazioni alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.339	
BA2020	Canoni di noleggio area sanitaria	2.790	
	Totale	51.677	

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
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 cc)?	NO	

11. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Consistenza finale
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	0					0
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	-					-
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	38.249.816			2.072.041		36.177.775
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	-					-
PAA040	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</i>	-					-
PAA050	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</i>	-					-
PAA060	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</i>	-					-
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	255.455.600		44.100.000	9.077.593		290.478.007
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	346.054		832.707			1.178.761
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	4.789.413			2.243.755	10.656.537	13.202.196
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	185.154		33.621	63.699		155.077
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	44.098					44.098
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	-					-
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	- 84.033.153	98.437	26.962.000			- 56.972.716
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	98.437	- 98.437			- 2.684.267	- 2.684.267
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	215.135.419	-	71.928.328	13.457.087	10.656.537	- 2.684.267

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)	Consistenza all'inizio dell'esercizio	Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:					38.249.816			2.072.041		36.177.775		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2011					38.249.816			2.072.041		36.177.775		
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
PAA030	Da Stato:												
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2011												
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
PAA070	Da Regione:					255.455.600	-	44.100.000	9.077.593	-	290.478.007	224.125.746	
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2011					207.627.207					207.627.207	191.906.984	
	... assegnati a partire dall'1/1/2011 (dettagliare)										-		
	finanziamento RT LR65/10 anno- 2013					59.818.000					59.818.000		
	finanziamento RT LR65/10 anno- 2012					21.240.000					21.240.000	10.290.000	
	finanziamento RT LR65/10 anno- 2011					40.750.000					40.750.000	20.750.000	
	finanziamento art. 20 L. 67/88 - Cisanello					30.685.000					30.685.000		
	Finanziamento DGRT 334/2015							5.000.000	213.810		4.786.190		
	Finanziamento DGRT 149/2014							29.000.000			29.000.000		
	Finanziamento DDIR 4587/14 art. 20 L. 67/08 - rinnovamento parco tecnologico								10.100.000		10.100.000		
	utilizzi contribuiti anni precedenti					- 104.664.607			8.863.783	-	113.528.390		
PAA080	Da altri soggetti pubblici:					346.054	-	832.707	-	-	1.178.761		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2011												
	... assegnati a partire dall'1/1/2011 (dettagliare)												
	Università di Pisa per costruzione nuovo PO					346.054		832.706,80			1.178.761	1.178.761	-
PAA090	Per investimenti da rettifica contribuiti in conto esercizio:					4.789.413		-	2.243.755	10.656.537	13.202.196		
	Finanziamenti per investimenti da rettifica contribuiti in c/es 2012					1.161.379			252.771	769.532	1.678.140		
	Finanziamenti per investimenti da rettifica contribuiti in c/es 2013					3.628.034			1.159.627	4.525.417	6.993.824		
	Finanziamenti per investimenti da rettifica contribuiti in c/es 2014					-			831.357	5.361.589	4.530.232		
						298.840.883	-	44.932.707	13.393.388	10.656.537	341.036.739		

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

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

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

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

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN 01 – SI	Nell'esercizio sono state rilevate donazioni di beni pari a 33.621€ rappresentati da attrezzature sanitarie e macchine da ufficio.
-------------------	--

PN02 – Fondo di dotazione

PN 02 – SI	<p>Negli anni precedenti il fondo di dotazione ha subito variazioni dovute alla ricostruzione dei valori di bilancio, in particolare:</p> <ul style="list-style-type: none">- attività di riclassificazione da “fondo di dotazione” a “Finanziamenti per beni di prima dotazione” resasi necessaria per consentire la completa sterilizzazione degli ammortamenti per gli anni residui di vita dei fabbricati di prima dotazione ancora in uso all'interno dell'azienda,- correzioni effettuate a seguito della ricostruzione straordinaria dei valori di patrimonio netto, la cui descrizione è contenuta nella nota integrativa del Bilancio d'esercizio 2013, nella sezione Patrimonio netto. <p>L'attività di ricostruzione dei valori di bilancio ha portato all'azzeramento del Fondo di dotazione nell'anno 2013.</p> <p>Nell'anno 2014 il fondo di dotazione non ha subito ulteriori variazioni.</p>
-------------------	---

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, 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 cc)?	SI	
<p>A partire dall'anno 2012, nell'ambito del percorso di certificazione del Bilancio, l'AOUP ha avviato una analisi e ricostruzione dei valori delle immobilizzazioni iscritte a bilancio e la conciliazione delle stesse con i contributi in conto capitale ricevuti e i relativi ammortamenti e sterilizzazioni.</p> <p>Tale ricostruzione, che ha riguardato l'intero patrimonio aziendale, è stata resa possibile anche dalla corretta implementazione nell'anno 2012 dell'applicativo di gestione del patrimonio, che ha consentito la corretta individuazione dei cespiti e la possibilità di censire/collegare la loro fonte di finanziamento.</p> <p>Da tale attività è emerso che negli anni, in particolare in quelli antecedenti al 2004, si sono verificati errori di calcolo/ricalcolo delle sterilizzazioni di beni mobili dovuti presumibilmente ad una errata individuazione della loro fonte di finanziamento. Tali beni apparivano come finanziati da contributi in conto capitale, anziché da mezzi propri, contributi di cui non è stato possibile recuperare evidenze che ne attestassero l'esistenza.</p> <p>Tale errore ha portato ad un disallineamento fra contributi in c/capitale utilizzati e sterilizzazioni, che è stato oggetto di correzione nell'anno 2013, condiviso nelle modalità con i competenti uffici della Regione Toscana. La descrizione di tale operazione è contenuta nella nota integrativa al bi-</p>		

lancio d'esercizio 2013.

Il processo di ricostruzione dei valori immobiliari, in fase avanzata di svolgimento, avendo già svolto negli esercizi precedenti attività hanno portato ad un riallineamento dei valori di costo storico, dei valori dei fondi ammortamento e dei relativi finanziamenti e procedure di sterilizzazione, e tenendo conto del volume delle attività finora svolte, fanno ritenere residuale l'eventuale effetto futuro della conclusione del processo di ricostruzione in parola.

Si segnala che, al momento dell'adozione del bilancio, sono in corso le attività di rilevazione del patrimonio aziendale come previsto dalla Delibera del D.G. n.793 del 24/07/2015 "Affidamento diretto alla società in house denominata consorzio Metis del servizio di revisione del patrimonio dei beni mobili aziendali e riallineamento contabile".

Il Patrimonio subisce nell'anno 2014 le seguenti variazioni:

Assegnazioni nel corso dell'esercizio

- Assegnazioni di contributi in conto capitale, per un valore complessivo di 44.100.000€:
 - o DGRT 149/2014 per un valore di 29.000.000€,
 - o DGRT 334/2015 per un valore di 5.000.000€,
 - o Art. 20 L. 67/88 per un valore di 10.100.000€.

Tali assegnazioni hanno portato ad un incremento della voce "Finanziamenti da Regione per investimenti".

- Contributo pari a 832.707€ quale quota a carico dell'università per la costruzione del nuovo PO, che ha portato ad un incremento dei "Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti".
- Donazioni in attrezzature pari a 33.621€, che hanno portato ad un incremento della voce "Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimento".
- Contributi per copertura perdite anni precedenti ricevuti dalla Regione Toscana con D.D. 5560 del 27/11/2014 per 26.962.000€, che hanno portato ad una variazione delle "Utili e perdite portati a nuovo".

Utilizzi per sterilizzazioni

Tale voce accoglie gli utilizzi dei contributi a seguito delle sterilizzazioni degli ammortamenti dei beni acquisiti con contributi in conto capitale o contributi in conto esercizio o donazioni.

- Utilizzo dei contributi per Finanziamenti di beni di prima dotazione pari a 2.072.040€
- Utilizzo dei contributi per Finanziamenti da Regione per investimenti pari a 9.077.593€,
- Utilizzo dei contributi per Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio pari a 2.243.755€
- Utilizzo dei contributi per donazioni pari a 63.699€

Per un totale di 13.457.087€ come da sterilizzazioni iscritte nel conto economico alla voce "Quota contributi in c/capitale attribuiti all'esercizio" per l'anno 2014.

Altre Variazioni

Accoglie le variazioni del conto "Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio" a seguito della rettifica dei contributi in conto esercizio per investimenti finanziati con i contributi in conto esercizio:

- o 20% del valore dei beni acquisiti nell'anno 2012 con contributi in conto esercizio per 769.532€,
- o 40% del valore di beni acquisiti nell'anno 2013 con contributi in conto esercizio per 4.525.416€
- o 60% del valore di beni acquisiti nell'anno 2014 con contributi in conto esercizio per

5.361.589€,
per un valore complessivo di 10.656.537€,

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

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

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

L'ammontare complessivo del ricalcolo dei Fondi di Ammortamento è stato pari ad 41.432.261€, di cui 21.979.853€ soggetti a sterilizzazione.

Al riguardo si precisa che qualora non fossero intervenute le precitate Circolari Ministeriali e le successive comunicazioni della Regione Toscana e, conseguentemente, il ricalcolo dei Fondi di Ammortamento fosse stato effettuato sin dall'esercizio di entrata in funzione del relativo cespite, l'effetto del ricalcolo sarebbe stato pari ad 45.417.448€ di cui 25.839.914€ circa soggetti a sterilizzazione.

12. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche	Rilascio fondi	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE						
	Fondo imposte	-					-
PBA010	FONDI PER RISCHI:	12.858.496	1.224.706	-	- 50.000	- 2.235.723	11.797.479
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	6.831.818	1.224.706	-	50.000	1.752.692	6.253.832
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	3.418.197				85.162	3.333.035
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-					-
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-					-
PBA060	Altri fondi rischi:	-					-
	Fondo Franchigia Lloyd's 2005-2006	1.059.000				86.179	972.821
	Fondo Franchigia Carige 2006	622.730					622.730
	Fondo Franchigia Carige 2007	269.185					269.185
	Fondo Franchigia Carige 2008	345.877					345.877
	Fondo Franchigia Faro 2009	311.689				311.689	-
	FONDO INTERESSI MORATORI						
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	-					-
PBA080	FSR indistinto da distribuire	-					-
PBA090	FSR vincolato da distribuire	-					-
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-					-
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LIEA	-					-
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LIEA	-					-
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	-					-
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	-					-
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	10.787.453	6.748.765	3.012	-	- 3.733.807	13.805.423
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	4.555.324	2.050.355	3.012		2.268.017	4.340.674
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	3.420.247	3.970.277			1.137.430	6.253.095
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	-					-
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	2.811.881	728.133			328.360	3.211.654
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	4.606.101	1.357.921	-	-	- 1.582.384	4.381.638
PBA210	Fondi integrativi pensione	-					-
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-					-
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA						
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	1.335	1.358				2.693
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	-					-
	FONDO FERIE NON GODUTE EQUO IND E ALTRO	156.167				116.069	40.098
	FONDI LP CITOGENETICA	104.000					104.000
	FONDI INPDAP 2004	49.755				45.300	4.455
	FONDI INPDAP 2005	71.575				48.513	23.062
	FONDI INPDAP 2006	2.855					2.855
	FONDI INPDAP 2007	224.232					224.232
	FONDI INPDAP 2008	53.099					53.099
	FONDI INPDAP 2009	63.083					63.083
	FONDI INPDAP 2010	9.196					9.196
	FONDI INPDAP 2011	6.288					6.288
	FONDI INPDAP 2012	50.000				1.529	48.471
	FONDO INCENTIVANTE COMPARTO ALPI	565.516	440.946			350.313	656.148
	UNIV.	1.123.571	776.041			534.677	1.364.935
	FONDO PEREQUATIVO ALPI DIRIGENZA SANITARIA	49.112	7.377			27.309	29.180
	FONDO PEREQUATIVO ALPI DIRIGENZA AMMINISTRATIVA	97.955	52.200			22.680	127.475
	FONDO COMPETENZE ORGANI ISTITUZIONALI	260.000	80.000				340.000
	FONDO INTERESSI MORATORI	1.502.329	-			435.994	1.066.336
	FONDO ASILO NIDO	216.033					216.033
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	28.252.050	9.331.392	3.012	- 50.000	- 7.551.914	29.984.540

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/14	DESCRIZIONE	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2010 e precedenti	Esercizio 2011	Esercizio 2012			Esercizio 2013
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	dgrt 474/10	150.000	B.1) Acquisti di beni					14.998	HFTO DGRT n. 743/09 "Realizzazione dell'Istituto Europeo per la Prevenzione e la Terapia dell'Obesità e dei Disturbi del Comportamento Alimentare": approvazione Progetto.
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			117.500	18.094		
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
	Totale				117.500	18.094			
	dgrt 803/10	70.000	B.1) Acquisti di beni					5.020	Piano sanitario regionale 2008/2010: approvazione progetto di ricerca "Associazione: tra insufficienza venosa cronica cerebrospinale e sclerosi multipla"
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
	Totale								
ddir 2612/14	166.475	B.1) Acquisti di beni					16.472	Approvazione progetti costi AIDS 2013/2014 e parziale liquidazione.	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (dettagliare)							
Totale									
TOTALE	386.475	TOTALE			117.500	18.094	36.490		

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/14	DESCRIZIONE	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2010 e precedenti	Esercizio 2011	Esercizio 2012			Esercizio 2013
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato indistinto	dgrt 1183/08	898.500	B.1) Acquisti di beni					324.987	Approvazione proposte progettuali di ricerca sanitaria in attuazione del piano sanitario regionale 2008-2010, cofinanziamento della Regione Toscana PARKINSON e TERMOABLAZIONE TUMORI SOLIDI
	B.2) Acquisti di servizi sanitari								
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari				95.896	55.685			
	B.6) Costi del personale								
	Altri costi (dettagliare)								
	Totale					95.896	55.685		
	dgrt 852/09	13.051	B.1) Acquisti di beni					8.627	Promozione progetti aziendali finalizzati a migliorare il rapporto con i cittadini (DGR 852/2009, DGR 1141/2009); impegno e assegnazione
	B.2) Acquisti di servizi sanitari								
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari								
	B.6) Costi del personale								
	Altri costi (dettagliare)								
	Totale								
	ddir 4177/10	250.000	B.1) Acquisti di beni					24.580	RICERCA REGIONALE IN MATERIA DI SALUTE ANNO 2009. DOIT.SSA.BAZZICCHI
	B.2) Acquisti di servizi sanitari								
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari				91.389	93.379			
B.6) Costi del personale									
Altri costi (dettagliare)									
Totale				91.389	93.379				
dgrt 693/11	240.000	B.1) Acquisti di beni					196.863	Progetto NetVisualDEA: innovazione gestionale per il miglioramento del flusso del paziente tra PS e aree di degenza	
B.2) Acquisti di servizi sanitari									
B.3) Acquisti di servizi non sanitari									
B.6) Costi del personale									
Altri costi (dettagliare)									
Totale									
dgrt 858/11	1.365.040	B.1) Acquisti di beni					154.202	MINISTERO DELLA SALUTE BANDO RICERCA FINALIZZATA 2009	
B.2) Acquisti di servizi sanitari									
B.3) Acquisti di servizi non sanitari					404.667				
B.6) Costi del personale									
Altri costi (dettagliare)									
Totale						404.667			
dgrt 1157/11	387.000	B.1) Acquisti di beni					37.257	MINISTERO DELLA SALUTE BANDO RICERCA FINALIZZATA 2009: Endothelial injury and repair in diabetes...	
B.2) Acquisti di servizi sanitari									
B.3) Acquisti di servizi non sanitari						6.000			
B.6) Costi del personale									
Altri costi (dettagliare)									
Totale						6.000			
ddir 6154/11	80.000	B.1) Acquisti di beni					32.076	DGR 803/10: finanziamento seconda fase di implementazione del progetto "Associazione tra insufficienza renale cronica e sclerosi multipla"	
B.2) Acquisti di servizi sanitari									
B.3) Acquisti di servizi non sanitari						5.833			
B.6) Costi del personale									
Altri costi (dettagliare)									
Totale						5.833			
dgrt 66/12	874.892	B.1) Acquisti di beni					492.639	OTT: ripartizione alle AS del fido regionale 2011 per attività di donazione e trapianto	
B.2) Acquisti di servizi sanitari									
B.3) Acquisti di servizi non sanitari						201.500			
B.6) Costi del personale									
Altri costi (dettagliare)									
Totale						201.500			
dgrt 324/12	125.000	B.1) Acquisti di beni					125.000	IEPTO - prosecuzione sperimentazione	
B.2) Acquisti di servizi sanitari									
B.3) Acquisti di servizi non sanitari									
B.6) Costi del personale									
Altri costi (dettagliare)									
Totale									
dgrt 772/12	148.400	B.1) Acquisti di beni						MINISTERO DELLA SALUTE BANDO RICERCA FINALIZZATA 2010	
B.2) Acquisti di servizi sanitari									
B.3) Acquisti di servizi non sanitari									
B.6) Costi del personale									
Altri costi (dettagliare)									
Totale									
dgrt 1258/12	20.000	B.1) Acquisti di beni					6.000	Progetto "Realizzazione di un sistema informativo statistico per la raccolta ed elaborazione dei dati di sorveglianza microbiologica" epoproto pilota per la messa a punto e sperimentazione di un protocollo operativo per il trattamento delle infezioni da klebsiella pneumoniae ed altre...	
B.2) Acquisti di servizi sanitari									
B.3) Acquisti di servizi non sanitari									
B.6) Costi del personale									
Altri costi (dettagliare)									
Totale									
ddir 6448/12	50.000	B.1) Acquisti di beni					40.000	Approvazione estensione nelle AS coinvolte nella 1° fase di applicazione del progetto Net-VisualDEA (di cui alla dgrt 693/11), ad altri ambiti del processo assistenziale del percorso del paziente. Impegno risorse	
B.2) Acquisti di servizi sanitari									
B.3) Acquisti di servizi non sanitari									
B.6) Costi del personale									
Altri costi (dettagliare)									
Totale									

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/14	DESCRIZIONE	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2010 e precedenti	Esercizio 2011	Esercizio 2012			Esercizio 2013
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato indistinto	ddir 6204/12	100.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale				53.948	21.877	ITT - Bando 2010 per il finanziamento dei progetti di ricerca in campo oncologico - Approvazione progetti finalizzati e impegno e assegnazione risorse nel triennio 2013-2015 - Randomised non inferior trial of laparoscopic...
	dgrt 445/13	100.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					48.389	Progetto di ottimizzazione e gestione integrata delle attività sanitarie e dei costi di produzione. Approvazione progetto ed assegnazione risorse all'AOLUP
	dgrt 417/13	801.808	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale				13.159	546.411	OTT - Finanziamento della progettualità delle AS toscane per garantire la riduzione dei tempi di attesa per trapianto. Anno 2013
	ddir 773/13	246.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					64.495	ITT - Core research laboratory - assegnazione finanziamento AOLUP per unità Di ricerca Oncogenomica
	dgrt 1179/13	30.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					9.000	Approvazione progetto dell'AOLUP "progetto formativo sull'uso di metodi e strumenti alternativi per simulare l'ambiente fisiopatologico umano come alternativa alla sperimentazione animale e per lo sviluppo dei biomarcatori" - ddir 634/14
	ddir 1482/14	7.500	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					7.500	DGR 1200/13 - progetto materno infantile. Impegno risorse per progettualità biennale delle AS.
	ddir 1877/14	150.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					150.000	Delibera n. 674/13 - progetto Galliver AOU Pisana - assegnazione e liquidazione anno 2014.
	dgrt 1179/13	20.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					20.000	Approvazione progetto dell'AOLUP "progetto formativo sull'uso di metodi e strumenti alternativi per simulare l'ambiente fisiopatologico umano come alternativa alla sperimentazione animale e per lo sviluppo dei biomarcatori"
	ddir 1482/14	8.500	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					8.500	DGR 1200/13 - progetto materno infantile. Impegno risorse per progettualità biennale delle AS.
	ddir 2218/14	25.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					25.000	Diffusione del progetto regionale codice rosa nelle AS Massa, Pistoia, Siena, Firenze, AOU Pisana, AOU Senese. Assegnazione e liquidazione somme.
	dgrt 307/14	726.399	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					656.628	OTT - Finanziamento della progettualità delle AS per garantire la riduzione dei tempi di attesa per trapianto. Gennaio 2014 - Marzo 2015. QUOTA 2014
	ddir 4111/14	21.667	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					21.667	DGR 210/12. Progetto See & Treat. Assegnazione e liquidazione somme alle aziende che hanno aderito alla seconda fase di sperimentazione.
	ddir 4718/14	208.293	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					208.293	DGR 694/14 "Ridefinizione delle modalità di accesso e della organizzazione dell'offerta clinico-diagnostica territoriale". Impegno e liquidazione annualità 2014
	ddir 3973/14	280.021	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					280.021	MINISTERO DELLA SALUTE BANDO RICERCA FINALIZZATA 2011/12
	ddir 773/13	246.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					246.000	ITT - Core research laboratory - assegnazione finanziamento AOLUP per unità Di ricerca Oncogenomica

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/14	DESCRIZIONE	
	Esercizio	Importo contribuito	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2010 e precedenti	Esercizio 2011	Esercizio 2012			Esercizio 2013
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato indistinto	dgrt 994/14	30.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					30.000	Dlgs 187/00 Protezione del paziente dai rischi da radiazioni ionizzanti. Progetto "Visualizzazione della dose da esposizioni mediche alla popolazione della RT"
			Totale						
	ddir 6204/12	100.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					100.000	ITT - Bando 2010 per il finanziamento dei progetti di ricerca in campo oncologico - Approvazione progetto finanziati e impegno e assegnazione risorse nel triennio 2013-2015 - Randomised non inferiority trial of laparoscopic...
			Totale						
	ddir 6389/14	25.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					25.000	DGR 426/14 "Implementazione dell'offerta odontoiatrica in Toscana". Approvazione progetto L'odontoiatria in Toscana: piano formativo 2014-2016. Assegnazione risorse AFACIUP.
			Totale						
	ddir 6406/14	60.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					60.000	DGR 1138/14 - Controllo delle infezioni correlate all'assistenza: assegnazione e liquidazione risorse per progetti.
			Totale						
ddir 6653/14	35.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					35.000	impegno e liquidazione a favore della AOUP per l'utilizzo di un cell-sorver di proprietà del CNR-Istituto Fisiologia Clinica da parte delle Unità di ricerca appartenenti alla rete de'ITIT (DGR 236/14)	
		Totale							
dgrt 1075/14	10.000.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					258.181	linee di indirizzo e finanziamento 2014-2015 per l'accordo tra RT, Università e AOUs: sviluppo delle attività di ricerca e formazione attraverso il supporto dei DIPINT	
		Totale							
dgrt 1186/14	10.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					10.000	DGR 1186/14: Prime linee di indirizzo alle aziende per la realizzazione della rete icus. Assegnazione risorse.	
		Totale							
dgrt 1192/14	31.594	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					31.594	DGR 1192/14: Sistema trasfusione toscano. Miglioramento qualità e sicurezza obiettivi 2014. Assegnazione risorse.	
		Totale							
TOTALE	17.714.644	TOTALE			187.285	898.665	4.304.184		

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/14	DESCRIZIONE	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2010 e precedenti	Esercizio 2011	Esercizio 2012			Esercizio 2013
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. extrafondi	dal 6637/09	43.333	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					19.583	classificazione regionale prodotti farmaceutici
	dgrt 1309/09	124.844	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale			70.412	7.500		Pressa d'atto dell'Approvazione da parte del Ministero del Lavoro, della Salute e delle Politiche Sociali del progetto "Modello organizzativo multidisciplinare finalizzato all'appropriatezza d'uso dei dispositivi medici di chirurgia robotica" e determinazioni
	dal 6307/09	43.483	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale			9.903	2.143	7.859	Assegnazione alle Aziende Sanitarie dei finanziamenti relativi al Fondo ex art.18 L.40/2004 (anno 2008) per progetti sulla Procecazione medicalmente assistita
	680/10	7.633	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					7.633	Percorso formativo per la gestione dell'emergenza pandemica influenzale nelle aziende sanitarie. Impegno e liquidazione.
	dgrt 851/10	25.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					25.000	Approvazione del progetto "Centro Regionale per la prevenzione, la sorveglianza, la diagnosi e la terapia delle Malattie Rare Podiatriche" presentato da AOU Meyer
	1314/10	66.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					26.400	DD 2637/2009 "bando per la presentazione di progetti da parte delle aziende sanitarie della Toscana inerenti la prevenzione, la diagnosi precoce e la cura del diabete". Impegno di spesa e liquidazione prima tranche dei cofinanziamenti assegnati
	dgrt 74/11	40.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale			6.689	12.500	7.645	progetti farmacovigilanza di primo livello
	dgrt 74/11	89.157	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale			24.388	37.618		progetti farmacovigilanza di secondo livello
	dir 4640/11	50.980	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale			14.156			Integrazione della copertura degli oneri derivanti dall'intervento di complessivo miglioramento del processo di donazione, raccolta, lavorazione, congelamento e conservazione degli emocomponenti a favore delle Aziende sanitarie
	dgrt 1229/12	6.772	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					6.772	Progetto obiettivo materno infantile: prenotazione risorse
	dgrt 276/13	50.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale				35.000	18.234	Prevenzione, diagnosi e terapia appropriate delle patologie sessuali e riproduttive maschili e della coppia. Approvazione progetto e destinazione risorse
	dir 3515/13	25.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					25.000	Impegno a favore delle AS per la realizzazione dei progetti finalizzati al miglioramento e/o al mantenimento delle attività di donazione e trapianto come previsto dalla DGRT 417/13 - istituzione team cardiocirurgico per il prelievo di valvole cardiache e segmenti vascolari
	dir 5964/13	52.185	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					52.185	DGRT 1471/98: Interventi per la prevenzione della cecità e per la riabilitazione visiva ai sensi della L. 284/97. Finanziamento relativo all'anno 2012
	dgrt 332/14	41.250	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					41.250	Sistema di farmacovigilanza sui farmaci: fondi biennio 2010-2011 prima tranche 40% del fondo residuo e quota fissa regionale - I livello
	dgrt 332/14	28.880	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					33.532	Sistema di farmacovigilanza sui farmaci: fondi biennio 2010-2011 prima tranche 40% del fondo residuo e quota fissa regionale - I livello

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/14	DESCRIZIONE	
	Esercizio	Importo contribuito	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2010 e precedenti	Esercizio 2011	Esercizio 2012			Esercizio 2013
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. extrafondo	ddir 4358/14	500.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					500.000	Dgrt 635/14 - Approvazione progetto per la sede di AVNO dell'officina trasfusione
	ddir 6081/14	5.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					5.000	Progetto regionale malattie rare ex Dgrt 139/08.
TOTALE:		1.199.519	TOTALE			125.549	94.760	776.094	

Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o Prov. Aut. extrafondo

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/14	DESCRIZIONE	
	Esercizio	Importo contribuito	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2010 e precedenti	Esercizio 2011	Esercizio 2012			Esercizio 2013
Quote inutilizzate contributi da asl/ao regionali per ricerca	2012	109.340	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)				43.791	35.840	Asl 5 Pisa - progetto centro disadattamento lavorativo
	2011	9.525	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)			61.727		71.252	Prog. Ottimizzazione professa Fontanini
TOTALE:		118.865	TOTALE			61.727	43.791	107.092	

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/14	DESCRIZIONE	
	Esercizio	Importo contribuito	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2010 e precedenti	Esercizio 2011	Esercizio 2012			Esercizio 2013
Quote inutilizzate contributi ministeriali per ricerca	dgr 858/11	2.314.940	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)			371.253	426.556	936.757	MINISTERO DELLA SALUTE BANDO RICERCA FINALIZZATA 2009
	dgrt 772/12	1.032.900	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)				66.383	705.571	MINISTERO DELLA SALUTE BANDO RICERCA FINALIZZATA 2010
	ddir 3557/13	150.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					137.504	Ministero della Salute - EasNet Transcan Joint Transnational call 2011
	ddir 5419/14	3.329.991	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					3.329.991	MINISTERO DELLA SALUTE BANDO RICERCA FINALIZZATA 2011
TOTALE:		3.497.440	TOTALE			371.253	492.939	5.109.623	

Tab. 38 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca (contributi ministeriali e contributi da asl/ao regionali)

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/14	DESCRIZIONE	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2010 e precedenti	Esercizio 2011	Esercizio 2012			Esercizio 2013
Quote inutilizzate contributi vincolati da altri soggetti pubblici (extra fondo)	2012	50.000	B.1) Acquisti di beni					50.000	Irces San Raffaele Pisana - progetto lavoratori rischio amianto
	B.2) Acquisti di servizi sanitari								
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari								
	B.6) Costi del personale								
	Altri costi (dettagliare)								
			Totale						
	2013	25.000	B.1) Acquisti di beni					25.000	CNR - Istituto di Neuroscienze
	B.2) Acquisti di servizi sanitari								
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari								
	B.6) Costi del personale								
	Altri costi (dettagliare)								
			Totale						
2013	50.000	B.1) Acquisti di beni					50.000	Fondazione Stella Maris	
B.2) Acquisti di servizi sanitari									
B.3) Acquisti di servizi non sanitari									
B.6) Costi del personale									
Altri costi (dettagliare)									
		Totale							
2014	19.929	B.1) Acquisti di beni					14.947	Università di Pisa - prog. Bonaccelli	
B.2) Acquisti di servizi sanitari									
B.3) Acquisti di servizi non sanitari									
B.6) Costi del personale									
Altri costi (dettagliare)									
		Totale							
2014	5.000	B.1) Acquisti di beni					2.917	Università di Pisa - centro senologico	
B.2) Acquisti di servizi sanitari									
B.3) Acquisti di servizi non sanitari									
B.6) Costi del personale									
Altri costi (dettagliare)									
		Totale							
2014	49.700	B.1) Acquisti di beni					40.898	Irces Garofalo	
B.2) Acquisti di servizi sanitari									
B.3) Acquisti di servizi non sanitari									
B.6) Costi del personale									
Altri costi (dettagliare)									
		Totale							
2014	25.000	B.1) Acquisti di beni					22.917	Università di Pisa - UO medicina III	
B.2) Acquisti di servizi sanitari									
B.3) Acquisti di servizi non sanitari									
B.6) Costi del personale									
Altri costi (dettagliare)									
		Totale							
2014	17.500	B.1) Acquisti di beni					7.292	Università di Pisa - UO chirurgia generale	
B.2) Acquisti di servizi sanitari									
B.3) Acquisti di servizi non sanitari									
B.6) Costi del personale									
Altri costi (dettagliare)									
		Totale							
2014	6.000	B.1) Acquisti di beni					6.000	Università di Pisa - Otorino	
B.2) Acquisti di servizi sanitari									
B.3) Acquisti di servizi non sanitari									
B.6) Costi del personale									
Altri costi (dettagliare)									
		Totale							
2014	25.000	B.1) Acquisti di beni					22.917	Università di Pisa - Endocrinologia	
B.2) Acquisti di servizi sanitari									
B.3) Acquisti di servizi non sanitari									
B.6) Costi del personale									
Altri costi (dettagliare)									
		Totale							
2014	17.400	B.1) Acquisti di beni					17.400	Università di Pisa - Cardiologia	
B.2) Acquisti di servizi sanitari									
B.3) Acquisti di servizi non sanitari									
B.6) Costi del personale									
Altri costi (dettagliare)									
		Totale							
TOTALE	290.529	TOTALE					269.286		

Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da altri soggetti pubblici (extrafondo)

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/14	DESCRIZIONE	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2010 e precedenti	Esercizio 2011	Esercizio 2012			Esercizio 2013
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	2010	5.000	B.1) Acquisi di beni B.2) Acquisi di servizi sanitari B.3) Acquisi di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					5.000	Era Endoscopy
	2010	800	B.1) Acquisi di beni B.2) Acquisi di servizi sanitari B.3) Acquisi di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					800	Hollister SpA
	2010	5.000	B.1) Acquisi di beni B.2) Acquisi di servizi sanitari B.3) Acquisi di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					5.000	Phadia
	2011	8.000	B.1) Acquisi di beni B.2) Acquisi di servizi sanitari B.3) Acquisi di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					8.000	Atom Ass.Toscana Ric.Neurologica
	2011	45.000	B.1) Acquisi di beni B.2) Acquisi di servizi sanitari B.3) Acquisi di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale			27.500		1.500	Fondazione Arpa
	2011	800	B.1) Acquisi di beni B.2) Acquisi di servizi sanitari B.3) Acquisi di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					800	Hollister
	2011	800	B.1) Acquisi di beni B.2) Acquisi di servizi sanitari B.3) Acquisi di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					800	Hollister
	2012	900	B.1) Acquisi di beni B.2) Acquisi di servizi sanitari B.3) Acquisi di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					300	Hollister
	2012	90.855	B.1) Acquisi di beni B.2) Acquisi di servizi sanitari B.3) Acquisi di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale			7.246	41.726	170.405	Fdo Cristado
	2013	-	B.1) Acquisi di beni B.2) Acquisi di servizi sanitari B.3) Acquisi di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale			28.710	75.980	96.510	Fdo Traino
	2013	10.000	B.1) Acquisi di beni B.2) Acquisi di servizi sanitari B.3) Acquisi di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale				8.333	1.667	Aghalt
	2013	15.000	B.1) Acquisi di beni B.2) Acquisi di servizi sanitari B.3) Acquisi di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale				12.500	2.500	Aghalt
	2013	20.000	B.1) Acquisi di beni B.2) Acquisi di servizi sanitari B.3) Acquisi di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					5.000	Ass. Anzore
	2013	7.500	B.1) Acquisi di beni B.2) Acquisi di servizi sanitari B.3) Acquisi di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					625	Ass. AISMEL
	2013	1.200	B.1) Acquisi di beni B.2) Acquisi di servizi sanitari B.3) Acquisi di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					1.200	Casigliani Roberta

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTI		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/14	DESCRIZIONE	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizi 2010 e precedenti	Esercizio 2011	Esercizio 2012			Esercizio 2013
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	2013	400	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					400	GumSpA
	Totale								
	2013	15.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					15.000	Merck Serono
	Totale								
	2013	700	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					615	Pariza Roberts
	Totale								
	2013	5.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					5.000	Sicom srl
	Totale								
	2013	18.275	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					18.275	Fido Malacarne
	Totale						18.275		
	2013	73.583	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					73.583	Fido Poli
	Totale						73.583		
	2014	-	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					23.066	Fido Casazza
	Totale								
	2014	16.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					13.333	Ancone
	Totale								
	2014	1.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					1.000	Apan
	Totale								
	2014	9.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					8.000	Apivva Medical
	Totale								
2014	2.500	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					2.500	Am	
Totale									
2014	34.800	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					34.800	Asa Chirurgici Ospedaliari G.Goni	
Totale									
2014	10.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					10.000	Ass. Senologica Internazionale	
Totale									
2014	5.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					5.000	Audio Technologies	
Totale									
2014	15.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					15.000	Basser	
Totale									
2014	5.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					3.750	Fond. Ita. Stomatologica Toscana	
Totale									
2014	5.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					1.250	Grupp	
Totale									
2014	900	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					900	Hollister	
Totale									
2014	900	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					900	Hollister	
Totale									
2014	30.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					30.000	Miscom Ondas	
Totale									
2014	2.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					2.000	Winch srl	
Totale									
2014	1.500	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)					1.500	Winch srl	
Totale									
TOTALE		458.913	TOTALE		46.964	468.732	541.399		

Tab. 40 - Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/14	DESCRIZIONE	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2010 e precedenti	Esercizio 2011	Esercizio 2012			Esercizio 2013
Quote inutilizzate contributi da privati derivanti da sperimentazioni	2012	3.840	B.1) Acquisti di beni					3.840	Allergologia Carabelli
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (detraggere)						
			Totale						
	2013	-	B.1) Acquisti di beni					3.935	Anatomia patologica Basolo
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				1.760		
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (detraggere)						
			Totale				1.760		
	2012	55.786	B.1) Acquisti di beni					171.052	Centro Farmacologia Clinica Ilanidizi
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			55.786	104.303		
			B.6) Costi del personale						
		Altri costi (detraggere)							
		Totale			55.786	104.303			
2013	-	B.1) Acquisti di beni					13.000	Centro malattie rare Neri	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari				3.000			
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (detraggere)							
		Totale				3.000			
2012	24.640	B.1) Acquisti di beni					5.602	Centro Obesità Santini	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari			24.640	10.000			
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (detraggere)							
		Totale			24.640	10.000			
2012	21.680	B.1) Acquisti di beni					10.937	Centro Parkinson Neurologia Bonaccelli	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari			4.000	6.744			
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (detraggere)							
		Totale			4.000	6.744			
2012	155.760	B.1) Acquisti di beni					155.999	Chirurgia Generale e Trapianti di fegato De Simone	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari			88.327	53.405			
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (detraggere)							
		Totale			88.327	53.405			
2012	24.640	B.1) Acquisti di beni					11.605	Chirurgia Obesità Anselmino	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari			24.640	26.400			
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (detraggere)							
		Totale			24.640	26.400			
2012	-	B.1) Acquisti di beni					1.271	Chirurgia Oftalmica Di Barolo	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari			10.802	1.271			
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (detraggere)							
		Totale			10.802	1.271			
2012	9.010	B.1) Acquisti di beni					9.247	Chirurgia Toracica Musci	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari			2.545	238			
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (detraggere)							
		Totale			2.545	238			
2012	44.904	B.1) Acquisti di beni					62.684	Dermatologia Cervadoro	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari			44.904	14.364			
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (detraggere)							
		Totale			44.904	14.364			
2012	80.763	B.1) Acquisti di beni					136.567	Pneumologia Palla	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari			18.195	2.185			
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (detraggere)							
		Totale			18.195	2.185			
2012	-	B.1) Acquisti di beni					104.056	Diabetologia Piaggini	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari			13.192	32.160			
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (detraggere)							
		Totale			13.192	32.160			
2012	61.027	B.1) Acquisti di beni					172.506	Divisione Ematologia Pettrini	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari			19.336	53.085			
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (detraggere)							
		Totale			19.336	53.085			
2012	4.680	B.1) Acquisti di beni					12.320	Emodinamica Petronio	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari			4.680	1.792			
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (detraggere)							
		Totale			4.680	1.792			
2012	270.913	B.1) Acquisti di beni					651.735	Epatologia Brunetto	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari			18.456	144.786			
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (detraggere)							
		Totale			18.456	144.786			

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/14	DESCRIZIONE	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2010 e precedenti	Esercizio 2011	Esercizio 2012			Esercizio 2013
Quote inutilizzate contributi da privati derivanti da sperimentazioni	2012	14.016	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)			1.728	-	14.016	Epatologia interventistica Crocetti
			Totale			1.728	-		
	2012	12.705	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)			9.905	36.463	30.093	Farmaceutica Dal Canto
			Totale			9.905	36.463		
	2012	234.033	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)			54.246	101.992	192.246	Fisiopatologia respiratoria Paggiaro
			Totale			54.246	101.992		
	2012	5.720	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)			5.720	2.440	9.200	Gastroenterologia Marchi
			Totale			5.720	2.440		
	2012	13.374	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)			3.898	35.624	58.225	Ginecologia Gadducci
			Totale			3.898	35.624		
	2012	37.537	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)			14.668	7.513	66.451	Malattie Cardiovascolari Il Bongiorno
			Totale			14.668	7.513		
	2012	17.938	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)			6.101	10.000	81.776	Malattie Infettive Menichetti
			Totale			6.101	10.000		
	2012	31.383	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)			-	-	31.383	Medicina Generale V.F.F. De Marco
			Totale			-	-		
	2012	38.166	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)			1.834	10.000	-	Nefrologia Meola
			Totale			1.834	10.000		
	2012	5.459	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)			-	28.898	62.522	Nefrologia Egidi
			Totale			-	28.898		
2013	-	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)			-	740	4.159	Neonatalogia Boldrini	
		Totale			-	740			
2012	81.817	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)			19.919	105.939	378.214	Oncologia Falcone	
		Totale			19.919	105.939			
2012	73.765	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)			32.005	11.280	41.547	Oncologia Ricci	
		Totale			32.005	11.280			
2012	74.315	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)			4.452	13.889	-	Pneumologia Carozzi	
		Totale			4.452	13.889			
2012	7.861	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)			7.861	17.079	33.851	Radiodiagnostica Caramella	
		Totale			7.861	17.079			
2012	19.381	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)			-	1.920	21.301	Urologia Traversi	
		Totale			-	1.920			

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/14	DESCRIZIONE	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2010 e precedenti	Esercizio 2011	Esercizio 2012			Esercizio 2013
Quote inutilizzate contributi da privati derivanti da sperimentazioni	2012	16.938	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale			16.938		16.938	Vinologia Ceccherin Nelli
	2012		B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale				2.400	4.093	Medicina nucleare: Volterrana
	2013		B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale				7.400	12.160	Psichiatria Maremmana
	2014		B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					8.632	Psichiatria Dell'Osso
	2014		B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale						Psichiatria Dell'Osso
	2014		B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					532	Radiodiagnostica 2 Falaschi
	2014		B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					596	Psichiatria 2 Mauri
	2014		B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					410	Oculistica Nardi
	2014		B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					890	Anatomia Patologica 2 Nardini
	2014		B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					3.500	Sd laboratorio patologia clinica Paolucci
	2014		B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					11.432	Sd Pneumologia e allergologia pediatrica Pifferi
	2014		B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					59.903	Medicina generale I Taddei
	TOTALE	1.451.051	TOTALE			132.492	618.605	2.670.256	

Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da sperimentazione

Di seguito si riporta una tabella riepilogativa delle quote inutilizzate dei contributi, che rappresenta il valore degli accantonamenti effettuati per le quote non utilizzate al 31/12/2014.

Quote inutilizzate contributi - riepilogo	Importo contributo	Quota inutilizzata
Quote inutilizzate contributi da Regione a destinazione vincolata	166.473	16.472
Quote inutilizzate contributi da Regione indistinti a destinazione vincolata	11.880.095	2.033.883
Quote inutilizzate contributi da Regione vincolati extrafondo	505.751	505.000
Quote inutilizzate contributi ministeriali c/esercizio ricerca finalizzata	3.329.991	3.329.991
Quote inutilizzate contributi da altri enti pubblici extrafondo	223.336	135.286
Quote inutilizzate contributi da Asl/Ao regionali extrafondo	0	0
Quote inutilizzate contributi da privati	275.658	129.933
Quote inutilizzate contributi da privati derivanti da sperimentazioni	598.200	598.200
Totale	16.979.504	6.748.765

Per quanto riguarda gli accantonamenti per Quote contributi finalizzati, si informa che a seguito dell'applicazione del D. Lgs. 118/2011 non possono più essere riscontati i contributi non utilizzati assegnati nell'anno 2012 e precedenti, bensì viene richiesto dall'art. 29 - comma 1 – lettera e) del suddetto D. Lgs. di accantonare, in un apposito fondo spese, le quote di contributi di parte corrente finanziate con somme relative al fabbisogno sanitario regionale standard, vincolate e non utilizzate nel corso dell'esercizio per essere rese disponibili negli esercizi successivi. Per omogeneità si è proceduto con lo stesso principio anche per gli altri contributi ricevuti da altri enti pubblici e privati per garantire il principio di correlazione fra costi e ricavi

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi.

Fondo	Criteri di determinazione
Cause legali e contenzioso con personale dipendente	La valutazione del grado di avveramento e di realizzazione dell'evento è stata effettuata tenuto conto della domanda avanzata dalla controparte e degli elementi di prova forniti a corredo, nonché dagli indirizzi giurisprudenziali in materia. La possibilità di stima dell'importo a cui l'Azienda può essere obbligata, in caso di condanna, è stata effettuata tenendo presente gli elementi obiettivi di quantificazione economica o i criteri derivanti da indirizzi giurisprudenziali, in mancanza è stato indicato come quantum la richiesta avanzata dalla controparte o in caso di mancata quantificazione è stato indicato il valore indeterminabile.
Quote inutilizzate contributi	La valutazione delle quote da accantonare è stata effettuata sulla base della documentazione prodotta dai referenti amministrativi che curano la rendicontazione dei progetti finanziati dai contributi.
Fondo citogenetica	Il fondo è destinato a finanziare annualmente una borsa di studio. La valutazione dell'accantonamento viene effettuata in base ai proventi derivanti dalla effettuazione di attività di diagnosi prenatale a favore di pazienti paganti in proprio, che risultava possibile attribuire all'equipe del Laboratorio Genetica Medica dopo aver effettuato le trattenute previste a copertura dei costi sostenuti dall'azienda. Non sono stati effettuati accantonamenti per l'anno 2014.
Fondi rinnovo convenzioni MMG/LPS/MCA/Medici Sumai	L'accantonamento per i Medici Sumaisti, per l'anno 2014, pari a 1.357€ è stato effettuato in base alla DGRT 1342/2015.
Fondi perequativi	Gli accantonamenti per i fondi perequativi sono stati calcolati per la dirigenza sanitaria in misura pari al 5% degli importi stipendiali liquidati al personale dirigente sanitario per attività libero professionale intramuraria in regime di ricovero e specialistica ambulatoriale. L'accantonamento del fondo perequativo per il personale del comparto è stato calcolato nella misura del 3% sugli importi stipendiali liquidati a personale dirigente per attività libero professionale intramuraria in regime di ricovero e specialistica ambulatoriale nel periodo marzo 2014 – febbraio 2015 (incassi da gennaio a dicembre 2014). L'importo sul quale è stato calcolato l'accantonamento è comprensivo

	vo di tutte le attività effettuate incluse quelle in regime di convenzione e sperimentazione.
Fondo competenze organi istituzionali	La valutazione dell'accantonamento viene effettuata tenendo conto delle erogazioni, a titolo di compenso aggiuntivo a seguito del raggiungimento degli obiettivi assegnati ai direttori delle aziende sanitarie, effettuate negli anni precedenti così come determinato dalla Regione Toscana.
Fondo interessi di mora	Nell'esercizio 2014 non è stato effettuato alcun accantonamento per interessi di mora, in quanto il fondo risulta essere capiente in base alle valutazioni effettuate.

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?	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?	SI	Le informazioni relative ai rischi probabili a fronte dei quali non è stato costituito il fondo si ritrovano nelle note di seguito riportate, come specificato nella nota della U.O. Legale prot. 11299/2015 e successive integrazioni, agli atti della U.O. GEF.
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?	SI	Esistono dei rischi stimati possibili per i quali non sono stati accantonati fondi. Solo per uno di questi è stata effettuata la stima delle somme da accantonare, come specificato nella nota della U.O. Legale prot. 11299/2015 e successive integrazioni, agli atti della U.O. GEF.
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 cc)?	SI	Di seguito si riportano ulteriori informazioni circa le cause legali in corso, come indicato nella nota della U.O. Legale prot. 11299/2015 e successive integrazioni, agli atti della U.O. GEF.

Si forniscono le seguenti informazioni a completamento delle tabelle relative ai Fondi rischi ed oneri.

I “Fondi Rischi e Oneri” accolgono gli accantonamenti destinati a coprire perdite o debiti aventi natura determinata, esistenza certa o probabile e ammontare e data di sopravvenienza indeterminata alla data di chiusura del bilancio.

I Fondi accolgono:

- Accantonamenti per passività la cui esistenza è solo probabile – Fondo rischi;
- Accantonamenti corrispondenti alle quote non ancora utilizzate dei contributi assegnati all'azienda – Quote inutilizzate contributi;
- Accantonamenti per passività certe ma con ammontare e data di accadimento indeterminate – Altri fondi per oneri e spese.

Fondi rischi per cause civili e oneri processuali:

Sono state accantonate somme solo per i contenzioni definiti dall'Ufficio Legale come “probabili”. Invece, per gli eventi considerati probabili ma per i quali non è stato possibile stimare l'ammontare dell'onere e per gli eventi considerati “possibili” o “remoti” non sono state accantonate somme, ma se ne è data evidenza in nota integrativa.

- Nell'anno 2014 si sono aperte n. 8 vertenze: n. 5 probabili, n.1 possibile e n. 2 cause per decreto ingiuntivo risolte entrambe nell'anno 2014.
- L'accantonamento è stato effettuato per n. 3 cause stimate ”probabili” per un importo pari a 1.224.706€, per le restanti n. 2 cause stimate “probabili” non è stato possibile accantonare le somme a riserva perché indeterminate.
- Per la causa stimata “possibile”, anche se quantificata la somma da iscrivere a riserva non si è effettuato l'accantonamento come da principi contabili.
- Si segnala che anche per l'anno 2014 è insorta una causa rientrante nel contratto assicurativo CARIGE, ma la quale la stessa CARIGE ha eccepito la carenza di copertura assicurativa stante l'erosione del massimale per la prima annualità di “pregressa”. A seguito di tale interpretazione del contratto, CARIGE non ritiene di dover rimborsare le somme a copertura di sinistri accaduti non in costanza di polizza, ma denunciati durante la prima annualità della stessa.

Data la situazione si è ritenuto opportuno accantonare le somme per le quali AOUP potrebbe essere condannata a risarcire e contestualmente iscrivere un credito nei confronti di CARIGE. La contabilizzazione del credito è stata effettuata a seguito di valutazione da parte dell'Ufficio Legale aziendale che ha portato l'Azienda a ritenere che l'interpretazione della Compagnia assicurativa sia, non solo da contestare, ma anche infondata. Prudenzialmente, tenendo conto dei lunghi tempi processuali e dell'alea del giudizio, si è ritenuto comunque opportuno svalutare il credito nei confronti di CARIGE e degli altri eventuali attori.

Pertanto, per l'anno 2014, si sono accantonate somme relative a contenziosi rientranti nella copertura CARIGE per 400.000€, contestualmente iscritte come crediti verso la compagnia e svalutate.

La compagnia CARIGE ha eccepito la carenza di copertura assicurativa, stante l'erosione del massimale per la prima annualità di “pregressa”, anche in relazione ad altre 21 cause, per le quali, in caso di condanna, quanto eventualmente dovuto a titolo di risarcimento danni, interessi legali, rivalutazione monetaria e spese di giudizio – oltre alle liquidazioni degli onorari al legale e alle liquidazioni ai CTU e CTP – verrà dalla CARIGE posto presumibilmente a carico dell'AOUP. La compagnia ha infatti cessato di mettere a disposizione i propri legali per la rappresentanza e difesa in giudizio dell'AOUP e l'AOUP ha accettato formalmente le somme messe a disposizione della CARIGE a titolo di residuo del massimale per i sinistri in pregressa.

L'Azienda, a seguito delle valutazioni espresse dai propri legali, sta predisponendo una ricognizione delle cause CARIGE comprensiva delle stime di realizzazione delle stesse e dell'eventuale somma da accantonare nei bilanci successivi, anche se dalle informazioni attualmente disponibili e valutazioni finora espletate non indicano la necessità di accantonare significative somme al riguardo. Si precisa tuttavia che valutazioni ed informazioni successive alla data del presente bilancio possano suggerire invece accantonamenti in tal senso.

Alla data di delibera del bilancio non si rilevano notizie e/o informazioni in merito al proseguimento del contenzioso con CARIGE.

Le restanti cause non hanno subito modifiche negli accantonamenti rispetto all'anno precedente e non si sono verificate modifiche sostanziali nello stato della causa.

Fondo rischi per contenzioso con personale dipendente (ospedaliero e universitario):

Nell'anno 2014 si sono aperte:

- N. 3 cause di lavoro verso personale del SSN per le quali non sono stati effettuati accantonamenti perché n. 2 cause sono state chiuse con transazioni nello stesso anno e n. 1 non prevede risarcimenti in denaro.
- N. 1 causa di lavoro verso personale universitario, stimata come probabile e per la quale non è stato effettuato accantonamento per impossibilità di stima.

Per quanto riguarda le vertenze ante 2014 si segnala:

- Chiusura di n. 1 contenzioso con la corresponsione di 23.176,17€ accantonati negli anni precedenti.
- Chiusura a sopravvenienza attiva di somme accantonate per n. 1 contenzioso chiuso nell'anno 2011 con la corresponsione di somme senza l'utilizzo del fondo. L'importo pari a 31.985,92€ è stato chiuso a sopravvenienza attiva.
- Rilascio di una somma pari a 30.000€ relativa ad accantonamenti effettuati nell'anno 2013 per i quali si è chiuso il contenzioso a favore di AOUP.

Le restanti cause non hanno subito modifiche negli accantonamenti rispetto all'anno precedente e non si sono verificate modifiche sostanziali nello stato della causa.

Si specifica che con DGRT 1203/2009 dal 1 gennaio 2010 le Aziende sanitarie della Regione Toscana provvedono in via diretta alla gestione del rischio per responsabilità civile, senza trasferire il medesimo ad una compagnia di assicurazioni. La delibera stabilisce che la gestione diretta del rischio pone a carico della Regione Toscana, tramite il Fondo sanitario regionale, i costi relativi alla responsabilità civile relativa ai sinistri sanitari.

Per completezza di informazioni si fornisce la seguente tabella riepilogativa dello stato di rischio al 31/12/2014:

Anno 2014

Tipologia di eventi (*)	n° eventi	Importo richiesto	Importo stimato	Importo pagato in corso d'anno
Liquidati nell'anno in corso	49	€1.314.337,13 (**)	€ 2.489.254,04	€ 2.663.631,29
Insorti nell'anno in corso	206	€10.658.038,74 (§)	€8.267.478,4 (§§)	
Relativi ad anni precedenti, non ancora liquidati	134 (*)	€23.381.876,85 (**)	€ 11.179.822,68	

(*) Eventi = richieste risarcimento danni

(**) L'importo si riferisce a n. 19 eventi su 49 liquidati; per gli altri 30 non è stato indicato nella richiesta di risarcimento danni alcun importo da controparte

(§) L'importo si riferisce ai soli sinistri quantificati dalle controparti: n.67 su n.208

(§§) L'importo si riferisce a tutti i sinistri pervenuti

(*) Sono esclusi dal computo n.326 sinistri definiti come senza seguito o respinti

(**) L'importo si riferisce a n.72 sinistri su 135 aperti

Altri fondi per oneri e spese

In ottemperanza alla normativa vigente nel corso dell'esercizio non sono state accantonate somme per i rinnovi contrattuali del personale dipendente.

Le somme accantonate a titolo di Fondi perequativi sono state comunicate dalla U.O. Libera Professione che le ha determinate secondo quanto indicato in precedenza.

13. Trattamento di fine rapporto

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PBA250	Fondo per premio operosità Medici SUMAI	179.121	12.140		191.261
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente				
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	179.121	12.140	-	191.261

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

Fondo	Criteri di determinazione
Premio operosità medici SUMAI	L'accantonamento è stato effettuato sulle retribuzioni corrisposte, nell'anno 2014, a n. 2 unità di personale quali specialisti ambulatoriali, secondo quanto previsto dal relativo contratto di lavoro.

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
TR01 - 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 cc)?	NO	

14. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	69.687.606		7.111.146	62.576.460		
	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	463.558.755	506.610.377	569.252.040	400.917.092		
	DEBITI VERSO REGIONE PER FINANZIAMENTI	440.369.597	429.610.377	569.252.040	300.727.934		
	DEBITI PER FONDO DI ROTAZIONE	23.189.158	77.000.000		100.189.158		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	5.767.209	4.826.632	5.767.209	4.826.632		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	50.924	158.370	50.924	158.370		
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	3.030.089	2.988.058	1.710.382	4.307.764	1.391.600	
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR						
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA						
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA						
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione						
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione						
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	3.030.089	2.988.058	1.710.382	4.307.764	1.391.600	
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	262.497	249.158	345.315	166.341	6.530	
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto						
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.292.586	3.237.216	2.055.697	4.474.105	1.398.130	-

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti – 1

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			
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						
PDA250	Debiti v/enti regionali:						
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:						
PDA270	Debiti v/altre partecipate:						
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	110.453.242	627.510.986	640.661.127	97.303.101	8.450.314	
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie						
PDA300	Debiti verso altri fornitori	110.453.242	627.510.986	640.661.127	97.303.101	8.450.314	
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	26.435.210	344.076.739	368.055.214	2.456.735		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	8.769.877	187.888.589	188.612.701	8.045.764		
	DEBITI TRIBUTARI	533.060	124.185.903	124.705.213	13.751		
	ERARIO C/IRLES	22.563	440.183	403.986	58.760		
	ERARIO C/IRPEF RITENUTE DIPENDENTI	5.580.177	42.891.767	43.046.784	5.425.161		
	ERARIO C/RITENUTE MOD. 730	5.621	3.008.829	3.002.307	12.143		
	ERARIO C/RITENUTE LAVORATORI AUTONOMI	40.207	318.287	313.596	44.898		
	ERARIO C/RITENUTE AMMINISTRATIVE E SINDACI	287	18	287	18		
	ERARIO C/IVA	-	689.509	659.603	29.906		
	IVA A DEBITO ATTIVITA' ISTITUZIONALE	1.470	30.210	30.210	1.470		
	IVA A DEBITO ATTIVITA' COMMERCIALE	281	706.892	706.892	281		
	ERARIO C/IMPOSTA DI BOLLO	589	169.419	158.350	11.658		
	ERARIO C/IRAP	2.085.447	14.969.243	15.027.138	2.027.551		
	ERARIO C/IRAP ATTIVITA' COMMERCIALE	24.793	89.151	87.925	26.018		
	DEBITI IRAP SU ACCANTONAMENTI	475.382	389.177	470.411	394.148		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	10.891.026	67.598.832	67.770.615	10.719.243		
	DEBITI VERSO INPS	16.133	192.446	190.248	18.331		
	DEBITI VERSO CPS	2.754.254	18.843.413	18.838.341	2.759.325		
	DEBITI VERSO CPS PER RISCATTI E RICONGIUNZIONI	20.334	222.928	225.954	17.307		
	DEBITI VERSO CPDEL	5.101.472	36.352.519	36.344.986	5.109.005		
	DEBITI VERSO CPDEL PER RISCATTI E RICONGIUNZIONI	5.707	73.755	72.453	7.009		
	DEBITI VERSO INADEL PER TFS	631.813	4.134.214	4.150.467	615.560		
	DEBITI VERSO INADEL PER TFR	441.708	3.002.764	2.981.964	462.508		
	DEBITI VERSO INADEL PER RISCATTI	643	7.051	7.191	503		
	DEBITI VERSO INPDAP PER FONDO CREDITO	83.472	591.717	591.053	84.136		
	DEBITI VERSO INAIL	103.320	2.389.470	2.479.830	12.960		
	DEBITI VERSO ENPAM	5.328	37.424	42.753	-		
	DEBITI VERSO ALTRI ISTITUTI	66.782	126.401	124.929	68.253		
	ALTRI DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE V/ENTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	820.784	800.942	820.784	800.942		
	DEBITI V/S INPDAP PER CONTRIBUTO FONDO PERSEO	-	114	-	114		
	DEBITI V/S INPGI	-	16.654	13.991	2.663		
	DEBITI PREVIDENZIALI ASS.LI SU COMPETENZE RESIDUE	839.276	807.019	885.670	760.625		

Tab. 42 - Consistenza e movimentazioni dei debiti - 2

CODICE MOD. SP	DEBITI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni i
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:					
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti	9.262.720	8.728.766	8.585.145	9.406.341	
	DEBITI VERSO PERSONALE MEDICO	-			-	
	DEBITI VERSO ALTRO PERSONALE SANITARIO	-			-	
	DEBITI V/PERSONALE PER SPERIMENTAZIONI	194.187	320.719	117.441	397.465	
	FONDI COMPETENZE RESIDUE DIRIGENZA MEDICA	1.523.729	1.398.811	1.282.042	1.640.498	
	FONDI COMPETENZE RESIDUE DIRIGENZA SP/TA	158.297	329.482	322.347	165.432	
	FONDI COMPETENZE RESIDUE COMPARTO	1.764.881	1.302.783	1.767.588	1.300.075	
	DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE PROGETTO DONAZIONI/TRAPIANTI	504.235		93.754	410.481	
	DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE PROGETTO TAD	59.680		40.668	19.011	
	DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE PROGETTAZIONE INTERNA	71.848	430.988	141.121	361.714	
	DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE LP DIRIGENZA SSN	1.156.307	1.078.914	1.043.050	1.192.172	
	DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE LP COMPARTO SSN	103.545	24.441	51.123	76.862	
	DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE INCARICHI DOCENZA		50.732		50.732	
	ALTRI DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE V/PERSONALE SSN	3.625.098	3.781.897	3.625.098	3.781.897	
	DEBITI V/PERS ALTRE COMPETENZE RESIDUE	100.913	10.000	100.913	10.000	
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:	26.007.027	90.019.783	83.439.918	32.586.892	
	DEBITI VERSO PROFESSIONISTI	57.992	2.968.775	2.928.602	98.165	
	DEBITI V/S/ASSOCIAZIONI DI VOLONTARIATO	734	-	-	734	
	DEBITI COMPETENZE RESIDUE PERSONALE UNIVERSITARIO	927.688	882.760	966.958	843.490	
	DEBITI COMPETENZE RESIDUE LP PERSONALE UNIVERSITARIO	1.101.925	544.873	412.726	1.234.072	
	DEBITI VERSO CNR	141	-	-	141	
	DEBITI VERSO UNIVERSITA' PER SPERIMENTAZIONI (ACC. 5%)	364.243	84.046	6.354	441.934	
	ALTRI DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE V/UNIVERSITA'	184.335	790.928	184.335	790.928	
	DEBITI V/S/PERSONALE RELIGIOSO CONV.	38.029	258.183	258.183	38.029	
	DEBITI VERSO ENTI EROGATORI CESSIONI DEL QUINTO	128.763	2.556.923	2.553.054	132.631	
	DEBITI V/S/TERZI PIGNORANTI	6.064	153.386	149.740	9.710	
	DEBITI V/S/ALTRI DIPENDENTI	-	-	-	-	
	DEBITI V/S/ALTRI SOGGETTI	8.936	33.565	31.200	11.302	
	CLIENTI C/ANTICIPI	7.526	4.613.759	4.554.638	66.648	
	FORMAZIONE C/ANTICIPI	-	59.596	22.177	37.419	
	SPERIMENTAZIONE C/ANTICIPI	-	577.926	199.490	378.436	
	DOGANA CONTO TRANSITORIO	88.546	38.115	35.192	91.469	
	DEBITI V/S/ASSICURAZIONI PER PREMI E RISARCIMENTI	48	1.457.928	1.457.977	-	
	DEBITI V/S/ASSOCIAZIONI PER TRASPORTI SANITARI	494.334	3.194.958	3.134.679	554.612	
	DEBITI V/S/ASSOCIAZIONI DONATORI SANGUE	-	550		550	
	DEBITI V/S/ENTI PUBBLICI E PRIVATI	22.378.956	-	22.378.956	-	
	DEBITI V/S/ENTI		985.949	795.348	190.601	
	DEBITI V/S/ FONDAZIONI - IRCCS		24.431.553	21.402.112	3.029.441	
	DEBITI V/S/UNIVERSITA'		42.443.123	19.501.818	22.941.305	
	DEBITI V/S/CASE DI CURA		3.923.689	2.466.300	1.457.389	
	DEPOSITI CAUZIONALI DI TERZI	173.286			173.286	
	DEPOSITI CAUZIONALI DIPENDENTI PER FORMAZIONE	45.450	19.198	50	64.598	
	DEBITI V/S/INPDAP PER CONTRIBUTO SOLIDARIETA'					
	FONDO PERSEO	29		29	-	

Tab. 392 - Consistenza e movimentazioni dei debiti - 3

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2010 e precedenti	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
PDA000	MUTUI PASSIVI	62.576.460				
	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	-	100.189.158	-	-	305.712.936
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti		100.189.158			300.727.934
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					4.826.632
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					158.370
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	4.273	295.783	583.917	755.904	2.667.887
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	4.273	295.783	583.917	755.904	2.667.887
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	30.442	56		3.804	132.039
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	38.987	591.622	1.167.834	1.515.612	5.467.814
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
PDA250	Debiti v/enti regionali:					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:					
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	1.386.979	566.069	364.620	865.664	94.119.770
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	1.386.979	566.069	364.620	865.664	94.119.770
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					2.456.735

Tab. 43 - Dettaglio dei debiti per anno di formazione - 1

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2010 e precedenti	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	-	-	-	1.751	8.044.013
	DEBITI TRIBUTARI					13.751
	ERARIO C/IRRS					58.760
	ERARIO C/IRPEF RITENUTE DIPENDENTI					5.425.161
	ERARIO C/RITENUTE MOD. 730					12.143
	ERARIO C/RITENUTE LAVORATORI AUTONOMI					44.898
	ERARIO C/RITENUTE AMMINISTRATORI E SINDACI					18
	ERARIO C/IVA					29.906
	IVA A DEBITO ATTIVITA' ISTITUZIONALE				1.470	
	IVA A DEBITO ATTIVITA' COMMERCIALE				281	
	ERARIO C/IMPOSTA DI BOLLO					11.658
	ERARIO C/IRAP					2.027.551
	ERARIO C/IRAP ATTIVITA' COMMERCIALE					26.018
	DEBITI IRAP SU ACCANTONAMENTI					394.148
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:					10.719.243
	DEBITI VERSO INPS					18.331
	DEBITI VERSO CPS					2.759.325
	DEBITI VERSO CPS PER RISCATTI E RICONGIUNZIONI					17.307
	DEBITI VERSO CPDEL					5.109.005
	DEBITI VERSO CPDEL PER RISCATTI E RICONGIUNZIONI					7.009
	DEBITI VERSO INADEL PER TFS					615.560
	DEBITI VERSO INADEL PER TR					462.508
	DEBITI VERSO INADEL PER RISCATTI					503
	DEBITI VERSO INPDAP PER FONDO CREDITO					84.136
	DEBITI VERSO INAIL					12.960
	DEBITI VERSO ENPAM					-
	DEBITI VERSO ALTRI ISTITUTI					68.253
	ALTRI DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE V/ENTI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI					800.942
	DEBITI VS INPDAP PER CONTRIBUTO FONDO PERSEO					114
	DEBITI VS INPGI					2.663
	DEBITI PREVIDENZIALI ASS.LI SU COMPETENZE RESIDUE					760.625
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	172.914	1.077	1.114	7.428.570	34.389.558
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti	-	-	-	-	9.406.341
	DEBITI VERSO PERSONALE MEDICO					-
	DEBITI VERSO ALTRO PERSONALE SANITARIO					-
	DEBITI V/PERSONALE PER SPERIMENTAZIONI					397.465
	FONDI COMPETENZE RESIDUE DIRIGENZA MEDICA					1.640.498
	FONDI COMPETENZE RESIDUE DIRIGENZA SPTA					165.432
	FONDI COMPETENZE RESIDUE COMPARTO					1.300.075
	DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE PROGETTO DONAZIONI/TRAPLANTI					410.481
	DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE PROGETTO TAD					19.011
	DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE PROGETTAZIONE INTERNA					361.714
	DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE LP DIRIGENZA SSN					1.192.172
	DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE LP COMPARTO SSN					76.862
	DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE INCARICHI DOCENZA					50.732
	ALTRI DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE V/PERSONALE SSN					3.781.897
	DEBITI V/PERS ALTRE COMPETENZE RESIDUE					10.000
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:	172.914	1.077	1.114	7.428.570	24.983.217
	DEBITI VERSO PROFESSIONISTI					98.165
	DEBITI VS/ASSOCIAZIONI DI VOLONTARIATO				734	
	DEBITI COMPETENZE RESIDUE PERSONALE UNIVERSITARIO					843.490
	DEBITI COMPETENZE RESIDUE LP PERSONALE UNIVERSITARIO					1.234.072
	DEBITI VERSO CNR				141	
	DEBITI VERSO UNIVERSITA' PER SPERIMENTAZIONI ACC.					441.934
	ALTRI DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE V/UNIVERSITA'					790.928
	DEBITI VS/PERSONALE RELIGIOSO CONV.					38.029
	DEBITI VERSO ENTI EROGATORI CESSIONI DEL QUINTO					132.631
	DEBITI VS/TERZI PIGNORANTI					9.710
	DEBITI VS/ALTRI DIPENDENTI					-
	DEBITI VS/ALTRI SOGGETTI					11.302
	CLIENTI C/ANTICIPI					66.648
	FORMAZIONE C/ANTICIPI					37.419
	SPERIMENTAZIONE C/ANTICIPI					378.436
	DOGANA CONTO TRANSITORIO					91.469
	DEBITI VS/ASSICURAZIONI PER PREMI E RISARCIMENTI					-
	DEBITI VS/ASSOCIAZIONI PER TRASPORTI SANITARI	-	372	1.077	6.826	545.967
	DEBITI VS/ASSOCIAZIONI DONATORI SANGUE					550
	DEBITI VS/ENTI					190.601
	DEBITI VS/ FONDAZIONI - IRCCS					3.029.441
	DEBITI VS/UNIVERSITA'				7.420.868	15.520.437
	DEBITI VS/CASE DI CURA					1.457.389
	DEPOSITI CAUZIONALI DI TERZI	173.286				-
	DEPOSITI CAUZIONALI DIPENDENTI PER FORMAZIONE					64.598

Tab. 43 - Dettaglio dei debiti per anno di formazione - 2

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	3.266.154	18.670.763	40.639.544
	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	405.902.094		
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	400.917.092		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	4.826.632		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	158.370		
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	4.307.764		
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	4.307.764		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	166.341		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	4.474.105		
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
PDA250	Debiti v/enti regionali:			
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:			
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	97.303.101		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	97.303.101		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	2.456.735		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	8.045.765		
	DEBITI TRIBUTARI	13.751		
	ERARIO C/IRFS	58.760		
	ERARIO C/IRPEF RITENUTE DIPENDENTI	5.425.161		
	ERARIO C/RITENUTE MOD. 730	12.143		
	ERARIO C/RITENUTE LAVORATORI AUTONOMI	44.898		
	ERARIO C/RITENUTE AMMINISTRATORI E SINDACI	18		
	ERARIO C/IVA	29.906		
	IVA A DEBITO ATTIVITA' ISTITUZIONALE	1.470		
	IVA A DEBITO ATTIVITA' COMMERCIALE	281		
	ERARIO C/IMPOSTA DI BOLLO	11.658		
	ERARIO C/IRAP	2.027.551		
	ERARIO C/IRAP ATTIVITA' COMMERCIALE	26.018		
	DEBITI IRAP SU ACCANTONAMENTI	394.148		

Tab. 44 - Dettaglio dei debiti per scadenza - 1

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	10.719.243		
	DEBITI VERSO INPS	18.331		
	DEBITI VERSO CPS	2.759.325		
	DEBITI VERSO CPS PER RISCATTI E RICONGIUNZIONI	17.307		
	DEBITI VERSO CPDEL	5.109.005		
	DEBITI VERSO CPDEL PER RISCATTI E RICONGIUNZIONI	7.009		
	DEBITI VERSO INADEL PER TFS	615.560		
	DEBITI VERSO INADEL PER TFR	462.508		
	DEBITI VERSO INADEL PER RISCATTI	503		
	DEBITI VERSO INPDAP PER FONDO CREDITO	84.136		
	DEBITI VERSO INAIL	12.960		
	DEBITI VERSO ENPAM	-		
	DEBITI VERSO ALTRI ISTITUTI	68.253		
	ALTRI DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE V/ENTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	800.942		
	DEBITI VS INPDAP PER CONTRIBUTO FONDO PERSEO	114		
	DEBITI VS INPGI	2.663		
	DEBITI PREVIDENZIALI ASS.LI SU COMPETENZE RESIDUE	760.625		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	41.993.233		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	9.406.341		
	DEBITI VERSO PERSONALE MEDICO	-		
	DEBITI VERSO ALTRO PERSONALE SANITARIO	-		
	DEBITI V/PERSONALE PER SPERIMENTAZIONI	397.465		
	FONDI COMPETENZE RESIDUE DIRIGENZA MEDICA	1.640.498		
	FONDI COMPETENZE RESIDUE DIRIGENZA SPTA	165.432		
	FONDI COMPETENZE RESIDUE COMPARTO	1.300.075		
	DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE PROGETTO DONAZIONI/TRAPIANTI	410.481		
	DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE PROGETTO TAD	19.011		
	DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE PROGETTAZIONE INTERNA	361.714		
	DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE LP DIRIGENZA SSN	1.192.172		
	DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE LP COMPARTO SSN	76.862		
	DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE INCARICHI DOCENZA	50.732		
	ALTRI DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE V/PERSONALE	3.781.897		
	DEBITI V/PERS ALTRE COMPETENZE RESIDUE	10.000		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	32.586.892		
	DEBITI VERSO PROFESSIONISTI	98.165		
	DEBITI VS/ASSOCIAZIONI DI VOLONTARIATO	734		
	DEBITI COMPETENZE RESIDUE PERSONALE UNIVERSITARIO	843.490		
	DEBITI COMPETENZE RESIDUE LP PERSONALE UNIVERSITARIO	1.234.072		
	DEBITI VERSO CNR	141		
	DEBITI VERSO UNIVERSITA' PER SPERIMENTAZIONI (ACC.	441.934		
	ALTRI DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE V/UNIVERSITA'	790.928		
	DEBITI VS/PERSONALE RELIGIOSO CONV.	38.029		
	DEBITI VERSO ENTI EROGATORI CESSIONI DEL QUINTO	132.631		
	DEBITI VS/TERZI PIGNORANTI	9.710		
	DEBITI VS/ALTRI DIPENDENTI	-		
	DEBITI VS/ALTRI SOGGETTI	11.302		
	CLIENTI C/ANTICIPI	66.648		
	FORMAZIONE C/ANTICIPI	37.419		
	SPERIMENTAZIONE C/ANTICIPI	378.436		
	DOGANNA CONTO TRANSITORIO	91.469		
	DEBITI VS/ASSICURAZIONI PER PREMI E RISARCIMENTI	-		
	DEBITI VS/ASSOCIAZIONI PER TRASPORTI SANITARI	554.612		
	DEBITI VS/ASSOCIAZIONI DONATORI SANGUE	550		
	DEBITI VS/ENTI	190.601		
	DEBITI VS/ FONDAZIONI - IRCCS	3.029.441		
	DEBITI VS/UNIVERSITA'	22.941.305		
	DEBITI VS/CASE DI CURA	1.457.389		
	DEPOSITI CAUZIONALI DI TERZI	173.286		
	DEPOSITI CAUZIONALI DIPENDENTI PER FORMAZIONE	64.598		

Tab. 44 - Dettaglio dei debiti per scadenza - 2

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
MUTUO CASSA DEPOSITI E PRESTITI 2006	piano investimenti	CDP	DGRT 692/2006	36.000.000	2026	25.024.890	4,174%	
MUTUO CASSA DEPOSITI E PRESTITI FOTOVOLTAICO	impianto fotovoltaico	CDP	DGRT 973/2008	1.384.968	2030	1.166.679	4,275%	
MUTUO CASSA DEPOSITI E PRESTITI ROBOT CHIRURGICO	robot chirurgico	CDP	DGRT 272/2010	2.000.000	2030	1.684.774	4,275%	
MUTUO CASSA DEPOSITI E PRESTITI 2011	piano investimenti	CDP	DGRT 835/2009	40.000.000	2030	34.700.118	4,763%	
TOTALE MUTUI				79.384.968		62.576.460		

Tab. 45 – Dettaglio mutui

Si segnala che nell'anno 2014 si è estinto il mutuo Dexia contratto nel 2004 per l'importo originale di 36.000.000€.

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AZIENDA USL 1 MASSA CARRARA			120.888
AZIENDA USL 2 LUCCA			1.403
AZIENDA USL 3 PISTOLA			183
AZIENDA USL 4 PRATO			91.422
AZIENDA USL 5 PISA			2.073.599
AZIENDA USL 6 LIVORNO			32.643
AZIENDA USL 7 SIENA			586
AZIENDA USL 8 AREZZO			-
AZIENDA USL 9 GROSSETO			54.614
AZIENDA USL 10 FIRENZE			274.974
AZIENDA USL 11 EMPOLI			111.048
AZIENDA USL 12 VIAREGGIO			6.757
AOU CAREGGI			103.632
AOU SIENA			31.206
AOU MEYER			62.459
NDC DA RICEVERE DA AZIENDE SANITARIE REGIONALI			- 49.248
FATTURE DA RICEVERE DA AZIENDE SANITARIE REGIONALI			1.391.600
TOTALE			4.307.764

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

DB01 – Transazioni

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

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?	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 cc)?	SI	

I debiti verso le Aziende Sanitarie Regionali e verso la Regione Toscana sono stati oggetto di circolarizzazione. Le note di conferma dei saldi sono conservate agli atti presso la U.O. Gestioni Economiche e Finanziarie.

Sono state inoltre verificati i saldi anche con altri debitori sia pubblici che privati, i cui atti sono conservati presso la U.O. Gestioni Economiche e Finanziarie.

Le voci "Debiti vs. dipendenti" e "Debiti vs. istituti previdenziali" accolgono anche la parte residua del debito maturato verso per personale per competenze dell'anno 2014 non ancora pagate al 31/12/2014 e del debito verso istituti previdenziali, assicurativi, etc. per gli oneri riflessi ed IRAP a carico azienda sulle somme ancora da corrispondere. La quota ancora da corrispondere è stata determinata dalla U.O. Politiche del Personale.

Si fa presente che al 31/12/2014 il totale delle ferie non godute, non ricompreso tra i debiti verso personale dipendente per retribuzioni di lavoro, ammonta a 12.354.160€ di cui 5.404.168€ maturate negli anni 2013 e precedenti, che assume tuttavia connotati di approssimazione e stima in quanto, per le ragioni di seguito esposte, è solo indicativa della passività cui l'Azienda è potenzialmente passibile.

Il comportamento contabile dell'Azienda tiene infatti conto:

- della disciplina in materia di ferie spettanti al personale dipendente introdotta dall'art. 5, comma 8, Titolo I del D.L. 95/2012 convertito con Legge n. 135/2012, ovvero "Le ferie, i riposi ed i permessi spettanti al personale, anche di qualifica dirigenziale, delle amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi dell'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, nonché delle autorità indipendenti ivi inclusa la Commissione nazionale per le società e la borsa (Consob), sono obbligatoriamente fruiti secondo quanto previsto dai rispettivi ordinamenti e non danno luogo in nessun caso alla corresponsione di trattamenti economici sostitutivi. La presente disposizione si applica anche in caso di cessazione del rapporto di lavoro per mobilità, dimissioni, risoluzione, pensionamento e raggiungimento del limite di età.

Eventuali disposizioni normative e contrattuali più favorevoli cessano di avere applicazione a decorrere dall'entrata in vigore del presente decreto. La violazione della presente disposizione, oltre a comportare il recupero delle somme indebitamente erogate, è fonte di responsabilità disciplinare ed amministrativa per il dirigente responsabile [...]."

- delle finalità sottese alla disciplina di cui al punto precedente, volte a conseguire una razionalizzazione delle spese per il personale, limitando pertanto la liquidazione delle ferie non godute a limitate ipotesi e tipologie rientranti in situazioni di salvaguardia (previste dalle disposizioni contrattuali e normative applicabili);

- che l'Azienda, in considerazione del quadro normativo di riferimento, si è impegnata nella sensibilizzazione dei vari responsabili di struttura affinché la programmazione delle singole unità permetta la fruizione delle ferie nell'esercizio di maturazione, precisando limiti all'eventuale rinvio nella fruizione delle medesime per motivate esigenze del lavoratore e/o per motivate esigenze organizzative dell'amministrazione;

- che in continuità aziendale e costanza di rapporto di lavoro dipendente, il postulato correlazione economica si manifesta quando ciascun dipendente matura gradualmente il proprio diritto durante l'esercizio ed il costo del personale, inteso nella sua globalità (e quindi inclusivo del periodo di ferie retribuito), è correlato al beneficio ottenuto dall'azienda nell'esercizio dello stesso nell'espletamento delle sue funzioni, concorrendo pertanto alla generazione delle attività aziendali;

- che l'insorgenza dell'onere a carico dell'Azienda in tema di permessi e riposi non goduti sia nei fatti riferibile a situazioni in cui il rapporto di lavoro si concluda in modo anomalo, non prevedibile e comunque circostanziato con caratteristiche di eccezionalità.

Si specifica inoltre che nei Debiti per finanziamenti nei confronti della Regione Toscana sono

stati contabilizzati Debiti per fondo di rotazione (D.D. 4509/2011) come richiesto dalla lettera di circularizzazione prot. AOOGRT_0035338_2016-02-09, al fine di ottenere una corretta rappresentazione delle voci di bilancio in sede di rendicontazione al Tavolo degli Adempimenti e una omogenea modalità di contabilizzazione delle stesse tra tutte le Aziende del SSR.

15. Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	147.523	
EA0130	Sopravvenienze attive	8.592	
	TOTALE	156.116	

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
AA0690	Ricavi da prestazioni sanitarie intramoenia - area specialistica	304	
AA1080	Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	65.353	
	TOTALE	65.657	-

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
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 cc)?	NO	

16. Conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE				
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI				
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO				
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	15.056.424	15.570.052	15.056.424	15.570.052
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>				-
	<i>Depositi cauzionali</i>	6.527		6.527	-
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>	6.587.545	7.092.120	6.587.545	7.092.120
	<i>Garanzie prestate (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				-
	<i>Garanzie ricevute (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				-
	<i>Beni in contenzioso</i>				-
	<i>Altri impegni assunti</i>	8.462.352	8.324.611	8.462.352	8.324.611
	<i>Diritto di superficie terreni UNIPIS Cisanello</i>	-	153.321		153.321

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

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 cc)?	SI	Illustrate di seguito

Con Delibera D.G. n. 410 del 7/5/2014 AOUP ha deliberato il contratto per la costituzione del diritto di superficie su terreni di proprietà dell'Università di Pisa nell'ambito del più ampio piano di costruzione del Nuovo S. Chiara. Il diritto di superficie a favore di AOUP è stato costituito a titolo gratuito e la valorizzazione degli stessi, pari a 153.320,75€, è stata effettuata al fine di corrispondere l'imposta di registro. Si è reputato opportuno iscrivere la valorizzazione dei terreni trasferiti ad AOUP nei conti d'ordine.

17. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto		133.679.384		
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>				

Tab. 50 - Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				140.347.215	9.996.213	
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto				133.679.384	9.846.212	
	Fdo riequilibrio						
	Fdo innovazione	DGRT 23/14			70.587.177		
	Fdo didattica e ricerca	DGRT 23/14			9.907.278		
	Fdo centri riferimento	DGRT 23/14			27.099.658		
	Progetti assessorato	DGRT 23/14			13.900.177		
		DGRT 1342/15			305.000		
	Approvazione progetto dell'AOUP "progetto formativo sull'uso di metodi e strumenti alternativi per simulare l'ambiente fisiopatologico umano come alternativa alla sperimentazione animale e per lo sviluppo dei biomarcatori"	DGRT 1179/13			20.000	-	
	DGR 1200/13 - progetto materno infantile. Impegno risorse per progettualità biennali delle AS.	DDIR 1482/14			8.500	-	
	Diffusione del progetto regionale codice rosa nelle AS Massa, Pistoia, Siena, Firenze, AOU Pisana, AOU Senese. Assegnazione e liquidazione somme.	DDIR 2218/14			25.000	-	
	OTT - Finanziamento della progettualità delle AS per garantire la riduzione dei tempi di attesa per trapianto. Gennaio 2014 - Marzo 2015. QUOTA 2014	DGRT 307/14			726.399	69.771	
	DGR 210/12. Progetto See & Treat. Assegnazione e liquidazione somme alle aziende che hanno aderito alla seconda fase di sperimentazione.	DDIR 4111/14			21.667	-	
	DGRT 694/14 "Ridefinizione delle modalità di accesso e della organizzazione dell'offerta clinico-diagnostica territoriale". Impegno e liquidazione annualità 2014	DDIR 4718/14			208.293	-	
	MINISTERO DELLA SALUTE BANDO RICERCA FINALIZZATA 2011/12:	DDIR 3973/14					
	1) Long term mechanisms of diabetes prevention and remission after bariatric surgery: study of glucose metabolism, insulin secretion and cardiovascular risk 7 years after Roux-en y gastric bypass				72.502	-	
	2) Implementation of chronic care model using tele-care and home care, in patients with multiple comorbidities: evaluation of the cost-effectiveness and quality of life				100.000	-	
	3) Early detection of drug related falls, syncope of delirium in elderly patients admitted to the emergency department of Pisa university hospital: possible impact on cost/benefits and clinical outcome				66.600	-	
	4) Clinical and healthcare strategies for improving quality of life in persons affected by spinal cord injuries: Tuscany regional network and use of innovative technological devices				58.919	-	
	ITT - Core research laboratory - assegnazione finanziamento AOUP per unità Di ricerca Oncogenomica	DDIR 773/13 - 3254/13			246.000	-	
	Linee di indirizzo e finanziamento 2014-2015 per l'accordo tra RT, Università e AOU: sviluppo delle attività di ricerca e formazione attraverso il supporto dei DIPINT	DGRT 1075/14			10.000.000	9.741.819	
	Dlgs 187/00 Protezione del paziente dai rischi da radiazioni ionizzanti. Progetto "Valutazione della dose da esposizioni mediche alla popolazione della RT"	DGRT 994/14			30.000	-	
	ITT - Bando 2010 per il finanziamento dei progetti di ricerca in campo oncologico - Approvazione progetti finanziati e impegno e assegnazione risorse nel triennio 2013-2015 - Randomised non inferiority trial of laparoscopic..	DDIR 6204/12			100.000	-	
	DGR 426/14 "Implementazione dell'offerta odontoiatrica in Toscana". Approvazione progetto L'odontoiatria in Toscana: piano formativo 2014-2016. Assegnazione risorse all'AOUP.	DDIR 6389/14			25.000	-	
	DGR 1138/14 - Controllo delle infezioni correlate all'assistenza: assegnazione e liquidazione risorse per progetti.	DDIR 6406/14			60.000	-	
	impegno e liquidazione a favore della AOUP per l'utilizzo di un cell-sorter di proprietà del CNR-Istituto Fisiologia Clinica da parte delle Unità di ricerca appartenenti alla rete dell'ITT (DGRT 236/14)	DDIR 6653/14			35.000	-	
	DGRT 822/14: liquidazione alle AST del finanziamento dei corsi per OSS e per formazione complementare per OSS anno formativo 2014/15.	DDIR 6626/14			30.000	30.000	
	DGRT 1186/14: Prime linee di indirizzo alle aziende per la realizzazione della rete ictus. Assegnazione risorse.	DGRT 1186/14 - DDIR 1265/15			10.000	-	
	DGRT 1192/14: Sistema trasfusionale toscano. Miglioramento qualità e sicurezza obiettivi 2014. Assegnazione risorse.	DGRT 1192/14 - DDIR 6624/14			31.594	-	
	DGRT 131/14 - Progetto dialisi vacanza: impegno e liquidazione a favore delle aziende sanitarie toscane a saldo rendicontazioni trattamenti dialitici straordinari effettuati nell'anno 2014.	DDIR 733/15			4.622	4.622	
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				6.667.831	150.001	
	Approvazione progetti corsi AIDS 2013/2014 e parziale liquidazione.	DDIR 2612/14			166.473	150.001	
	Ulteriori risorse vincolate	DGRT 1342/15			6.500.000		
	Contributo medici MMG/PLS/SUMAI	DGRT 1342/15			1.358		

Tab. 51 - Informativa contributi in conto esercizio - 1

EXTRA FONDO:			1.240.882	360.050
Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:			505.751	750
DGRT 635/14 - Approvazione progetto per la sede di AVNO dell'officina trasfessionale - Assegnazione risorse a favore dell'AOUP	DDIR 4358/14			
D.P.G.R. 7/R/2006 Rimborsi a datori di lavoro ai sensi dell'art. 15	DDIR 725/14		500.000	-
OCDCn.32/2013. Pagamento rimborsi ex art. 9 del D.P.R n.194/01.	DDIR 1539/14		418	418
Progetto regionale malattie rare ex DGR 139/2008. Impegno e assegnazione all'AOUP.	DDIR 6081/14		333	332
			5.000	-
Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA				
Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra				
Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro			240.545	
Contributi extrafondo copertura costi rischio clinico	DGRT 1342/15		240.545	
Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:			271.250	271.250
Aou Meyer - cooperazione internazionale			271.250	271.250
Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				
Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:			223.336	88.050
Agenas			23.524	23.524
Università di Pisa			19.929	4.982
Università di Pisa			5.000	2.083
Ircs Garofalo			49.700	8.802
Istituto Superiore di Sanità			8.000	8.000
Regione Emilia Romagna			21.323	21.323
Regione Veneto			4.960	4.960
Università di Pisa			25.000	2.083
Università di Pisa			17.500	10.208
Università di Pisa			6.000	-
Università di Pisa			25.000	2.083
Università di Pisa			17.400	-
Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:				
Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				
PER RICERCA:				
Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				
Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:			3.329.991	-
Ministero della Salute - Bando ricerca finalizzata 2011-12	DDIR 5419/14		3.329.991	-
Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				
Contributi da privati per ricerca:				
CONTRIBUTI DA PRIVATI:			275.658	145.725
Agbalt	prov. 435/14		19.584	19.584
Agbalt	prov. 893/14		7.344	7.344
Ancore	ddg 540/14		16.000	2.667
Apan	prov. 94/14		1.000	-
Aptiva Medical	ddg 72/14		9.000	1.000
Ara			2.500	-
Ass. chirurghi G. Gori	prov. 906/14		34.800	-
Ass. malattia Behcet SIMBA	prov. 362/14		10.000	10.000
Ass.senologica internazionale	ddg 169/14		10.000	-
Audio Technologies	ddg 416/14		5.000	-
Baxter	prov. 118/14		15.000	-
Cassa di Risparmio di Firenze			50.000	50.000
Edwards Lifesciences	prov. 168/14		10.000	10.000
Eurosets	ddg 74/14		5.000	5.000
Fond. Ist.Stomatol. Toscano	ddg 235/14		5.000	1.250
Grunenthal	prov. 701/14		10.000	10.000
G.R.O.U.P.	prov. 589/14		5.000	3.750
Hollister	prov. 95/14		900	-
Hollister	prov. 295/14		900	-
Lulli Andrea	prov. 5/14		500	500
Mazzucchi Stefania	prov. 266/14		1.630	1.630
Mitocon Onlus	prov. 699/14		30.000	-
Mundipharma	prov. 844-867/14		8.000	8.000
Start promotion	prov. 899/14		15.000	15.000
Winch srl	prov. 38/14		2.000	-
Winch srl	ddg 359/14		1.500	-
TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO			145.193.746	10.501.987

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio – 2

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	140.347.215	10.656.537	7,59%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	746.296		
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	271.250		
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	3.329.991		
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	275.658		
	Totale	144.970.410	10.656.537	7,35%

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

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	Di seguito
Nell'anno 2014 sono state effettuate rettifiche di contributi per finanziamenti per investimenti pari a 10.656.537€, di cui 5.361.589€ per l'anno 2014 e 5.294.948€ per gli anni 2012 e 2013.		

18. Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD.	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Regione Toscana	Azienda ASL 5 Pisa	Azienda ASL 1 Massa	Azienda ASL 2 Lucca	Azienda ASL 3 Pistoia	Azienda ASL 4 Prato	Azienda ASL 6 Livorno	Azienda ASL 7 Siena	Azienda ASL 8 Arezzo	Azienda ASL 9 Grosseto	Azienda ASL 10 Firenze	Azienda ASL 11 Empoli	Azienda ASL 12	AOUP Meyer	AOUP Siena	AOUP Careggi	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	258.686.970	2.162.029	568.153	441.943	3.444	1.985	948.463	939	271	12.393	1.175	121.223	192.882	31.819	44	27.217	263.200.950
AA0350	Prestazioni di ricovero	208.290.071	649.963															208.940.034
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	43.239.578	1.512.066	267.796	441.943	3.444	1.985	948.463	939	271	12.393	1.175	121.223	192.882	31.819	44	27.217	46.803.237
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-																-
AA0380	Prestazioni di File F	7.157.321																7.157.321
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin, assistenziale	-																-
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-																-
AA0410	Prestazioni temali	-																-
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-		300.357														300.357
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	-																-
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)																	59.748.436
AA0460	Prestazioni di ricovero																	49.041.771
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale																	9.109.970
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale																	-
AA0490	Prestazioni di File F																	1.596.486
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin, assistenziale																	-
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata																	-
AA0520	Prestazioni temali																	-
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso																	-
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie																	210
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali																	-
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC																	-
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	258.686.970	2.162.029	568.153	441.943	3.444	1.985	948.463	939	271	12.393	1.175	121.223	192.882	31.819	44	27.217	322.949.386
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)																	-
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)																	365.817
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	365.817
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	258.686.970	2.162.029	568.153	441.943	3.444	1.985	948.463	939	271	12.393	1.175	121.223	192.882	31.819	44	27.217	263.200.950
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)																	60.114.253
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)																	323.315.202

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/14	Valore CE al 31/12/13	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	5.431.450	6.398.515	- 967.065,07	-17,80%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	15.801.099	15.346.131	454.968,19	2,88%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica				
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)				
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro				
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
TOTALE RICAVI INTRAMOENIA		21.232.549	21.744.646	- 512.097	-2,41%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	922.905	1.153.129	- 230.224,10	-24,95%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	13.489.326	13.375.565	113.761,11	0,84%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica			-	
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58)			-	
AA0720	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-	
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	1.675.720	1.602.954	72.766,33	4,34%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)		16.087.951	16.131.647	- 43.697	-0,27%
Indennità di esclusività medica per attività di libera professione					
IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		1.004.050	996.847	7.203	0,72%
Costi diretti aziendali		2.929.183	3.539.132	- 609.949	-20,82%
Costi generali aziendali		105.321	98.779	6.542	6,21%
Fondo di perequazione		1.276.563	1.339.841	- 63.278	-4,96%
TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA		5.315.117	5.974.599	- 659.482	-19,12%

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

Si rileva che i ricavi derivanti dall'esercizio dell'attività libero professionali sono composti, oltre che dalle voci di ricavo indicato nella tabella, anche dal rimborso della quota di DRG delle prestazioni di ricovero svolte nell'anno 2014 e da ricavi per il comfort alberghiero.

Per una maggiori informazioni relative all'attività libero professionale si rimanda all'allegato 6) "Bilancio attività Libero Professionale", redatto in conformità ai prospetti previsti dalla Regione Toscana ed elaborati dalla U.O. Libera Professione e U.O. Controllo di Gestione".

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	Azienda ...	TOTALE						
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:								
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale								
Medicinali senza AIC								
Emoderivati di produzione regionale								
Sangue ed emocomponenti								
Dispositivi medici:								
Dispositivi medici:								
Dispositivo medici impiantabili attivi								
Dispositivo medico diagnostici in vitro (IVD)								
Prodotti dietetici								
Materiali per la profilassi (vaccini)								
Prodotti chimici								
Materiali e prodotti per uso veterinario								
Altri beni e prodotti sanitari:								
...								
...								
Prodotti alimentari								
Materie di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								
Combustibili, carburanti e lubrificanti								
Supporti informatici e cancelleria								
Materiale per la manutenzione								
Altri beni e prodotti non sanitari:								
...								
...								
TOTALE								

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

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	
<p>Nell'anno 2014 si è registrata una tenuta della mobilità regionale per prestazioni di ricovero e un incremento della mobilità regionale per prestazioni ambulatoriali.</p> <p>Si è altresì registrato un incremento nei ricavi da fatturazione diretta nei confronti delle Aziende Sanitarie Regionali, pari a circa 400.000€.</p> <p>Per quanto riguarda la Mobilità Extraregionale si registra un incremento nei ricavi da prestazioni di ricovero e di specialistica ambulatoriale.</p> <p>Si rileva che per l'anno 2014 è stata riconosciuta ad AOUP una quota di mobilità internazionale pari a 1.340.579€.</p>		

19. Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			-
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	47.358.093		47.358.093
Medicinali senza AIC	3.234.803		3.234.803
Emoderivati di produzione regionale			
Prodotti dietetici			
TOTALE	50.592.896	-	50.592.896

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

Si riporta per completezza di informazioni il riepilogo dei costi per acquisti di beni sanitari.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI	Valore CE al 31/12/14	Valore CE al 31/12/13	Variazioni importo	Variazioni %
BA0020	ACQUISTI DI BENI SANITARI	128.062.723	123.311.240	4.751.483	4%
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	50.592.896	46.237.804	4.355.092	9%
BA0040	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	47.358.093	46.237.804	1.120.289	2%
BA0050	<i>Medicinali senza AIC</i>	3.234.803		3.234.803	
BA0060	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>	-		-	
BA0070	Sangue ed emocomponenti	158.370	50.924	107.446	211%
BA0080	<i>Da pubblico (az. Sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale</i>			-	0%
BA0090	<i>Da pubblico (az. Sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale</i>	158.370	50.924	107.446	211%
BA0100	<i>Da altri soggetti</i>			-	0%
BA0210	Dispositivi medici	71.711.895	70.479.255	1.232.640	2%
BA0220	<i>Dispositivi medici</i>	47.601.193	41.105.205	6.495.987	16%
BA0230	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	6.321.964	11.419.093	- 5.097.129	-45%
BA0240	<i>Dispositivi medici diagnostici in vitro (IVD)</i>	17.788.738	17.954.956	- 166.218	-1%
BA0250	Prodotti dietetici	104.482		104.482	0%
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)	6.268		6.268	0%
BA0270	Prodotti chimici	29.399		29.399	0%
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario	-		-	0%
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari	1.427.452	1.442.550	- 15.098	-1%
BA0300	Beni e prodotti sanitari da aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.031.962	5.100.707	- 1.068.745	-21%
	TOTALE	128.062.723	123.311.240	4.751.483	4%

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	Azienda Ospedaliero Universitaria Careggi	TOTALE
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:		
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale		
BA0050	Medicinali senza AIC		
BA0060	Emoderivati di produzione regionale		
BA0070	Sangue ed emocomponenti		
BA0210	Dispositivi medici:		
BA0220	Dispositivi medici	16.091	16.091
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi	4.817	4.817
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)		
BA0250	Prodotti dietetici		
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)		
BA0270	Prodotti chimici		
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario		
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:		
BA0320	Prodotti alimentari		
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere		
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti		
BA0350	Supporti informatici e cancelleria		
BA0360	Materiale per la manutenzione		
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:		
	TOTALE	20.908	20.908

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

AB01 – Acquisti di beni

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

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	SI	Sono stati acquistati dispositivi medici dall'AOU Careggi per 20.908€.
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

20. Acquisti di servizi

CODICE MOD.	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Regione Toscana	Azienda ASL 5 Pisa	Azienda ASL 2 Lucca	Azienda ASL 7 Siena	AOUP Careggi	AOUP Siena	AOUP Meyer	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)								
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	794.670	1.027.817	60	40	3.773	1.842	6.829	1.835.031
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								-
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		533	60	40	3.773	1.842	6.829	13.077
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa								-
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								-
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								-
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	794.670	1.027.284						1.821.954
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F								
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione								
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria								
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								39.061
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								39.061
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F								
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione								
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	794.670	1.027.817	60	40	3.773	1.842	6.829	1.874.092
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)								-
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)								
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	794.670	1.027.817	60	40	3.773	1.842	6.829	1.835.031
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								39.061
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								1.874.092

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD.	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/14	Valore CE al 31/12/13	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE				
BA0420	- da convenzione				
BA0430	Costi per assistenza MMG				
BA0440	Costi per assistenza PLS				
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale				
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)				
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA				
BA0500	- da convenzione				
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale				
BA0520	- da pubblico (Extraregione)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	3.659.618	3.027.868	631.750	21%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	13.077	73.068	- 59.991	-82%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	21.737	42.724	- 20.987	
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	39.061	40.511	- 1.450	-4%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	176.522	178.615	- 2.093	-1%
BA0580	- da privato	3.409.221	2.692.951	716.271	27%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	1.998.189	1.716.161	282.029	16%
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati				
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private				
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	1.411.032	976.790	434.242	44%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA				
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione				
BA0680	- da privato (intraregionale)				
BA0690	- da privato (extraregionale)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA				
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0730	- da pubblico (Extraregione)				
BA0740	- da privato				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA				
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0780	- da pubblico (Extraregione)				
BA0790	- da privato				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	10.657.251	10.175.144	482.106	5%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.821.954	1.622.964	198.990	12%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0830	- da pubblico (Extraregione)				
BA0840	- da privato	8.835.297	8.552.180	283.116	3%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	8.205.633	7.699.269	506.364	7%
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati				
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	629.664	852.911	- 223.248	-26%
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati				
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE				
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione				
BA0940	- da privato (intraregionale)				
BA0950	- da privato (extraregionale)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F				
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0990	- da pubblico (Extraregione)				
BA1000	- da privato (intraregionale)				
BA1010	- da privato (extraregionale)				
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE				
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA1060	- da pubblico (Extraregione)				
BA1070	- da privato				
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/14	Valore CE al 31/12/13	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	2.705.991	2.605.023	100.968	4%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA1120	- da pubblico (Extraregione)				
BA1130	- da privato	2.705.991	2.605.023	100.968	4%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	-	-	-	-
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)				
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione				
BA1180	- da privato (intraregionale)				
BA1190	- da privato (extraregionale)				
	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	16.087.951	16.131.647	- 43.697	0%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	9.061.117	7.224.229	1.836.888	25%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	204.697	228.086	- 23.389	-10%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero				
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione				
BA1320	Contributo Legge 210/92				
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	8.856.420	6.996.143	1.860.277	
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE	13.788.778	13.376.544	412.234	3%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici				
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	13.507.582	13.068.283	439.300	3%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	222.109	320.972	- 98.863	
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	2.205.512	1.821.326	384.186	21%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	243.614	185.436	58.178	31%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	9.666.520	9.915.194	- 248.674	-3%
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria				
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.169.826	825.354	344.472	42%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando				
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	281.195	308.261	- 27.066	-9%
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università				
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	814.752	1.575.401	- 760.650	-48%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	455.307	708.252	- 252.945	-36%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	36.501	55.663	- 19.162	-34%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	322.944	811.487	- 488.543	-60%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva				
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC				
	TOTALE	56.775.458	54.115.857	2.659.601	5%

Tab. 400 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – II parte

L'incremento registrato nell'acquisto di servizi sanitari da privati è connesso alle voci:

- “Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale”, incremento dovuto principalmente a:
 - o servizi resi dalla Fondazione Stella Maris per prestazioni ambulatoriali erogate nell'ambito della Convezione stipulata ai sensi della DGRT 339/2015,
 - o servizi resi nell'ambito della Convezione stipulata con la Casa di Cura San Rosso-re per l'utilizzo di attrezzature elettromedicali spazi e servizi finalizzato all'erogazione di prestazioni di radioterapia in regime di specialistica ambulatoriale.
- “Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera”, incremento dovuto principalmente a:

- servizi resi dalla Fondazione Stella Maris per prestazioni di ricovero erogate nell'ambito della Convezione stipulata ai sensi della DGRT 339/2015,
 - servizi resi dall'Azienda ASL 5 per prestazioni di ricovero a bassa intensità assistenziale erogate ai pazienti residenti nel territorio della ASL 5.
- *“Rimborsi assegni e contributi sanitari”* il cui incremento è legato esclusivamente alla voce BA1330 *“Altri rimborsi assegni e contributi”* che accoglie la quota di finanziamento ricevuto con DGRT 1075/14 - Linee di indirizzo e finanziamento 2014 - 2015 - accordo per lo sviluppo delle attività di ricerca e formazione attraverso il supporto dei DIPINT”, pari a 10.000.000€. Tale contributo è stato ripartito fra Università ed AOUP in funzione del piano di programma annuale redatto dal Dipartimento *“DIPINT”* e dei costi connessi alle attività svolte nell'anno 2013. La quota di finanziamento di competenza dell'Università è pari a 8.856.420€.
 - *“Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie”*, il cui incremento è legato principalmente alla voce BA1380 *“Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato”*. Tale voce raccoglie diverse tipologie di contratti di lavoro finanziati da AOUP e da terzi. In particolare hanno subito un incremento i contratti Libero Professionali stipulati con medici per il superamento delle criticità del Pronto Soccorso verificatisi nel corso dell'estate 2014 e per incarichi finanziati da contributi specifici ricevuti da soggetti pubblici o privati.

Si segnala un decremento dei costi legati alle indennità a personale universitario – area sanitaria e un incremento delle altre collaborazioni sanitarie dovute ai medici specializzandi/borsisti.

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/certificato	Importo Rilevato In Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito rievolute	Importo pagato
Denominazione Struttura											

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02	–	Nell'esercizio non sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione. Non applicabile all'Azienda.
-------------	---	--

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

AS03 – SI	<p>Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente a:</p> <ul style="list-style-type: none">- Consulenze sanitarie da privato – art. 55, comma 2, CCNL 8 giugno, pari a 222.109€,- Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato, rappresentate dai contratti libero professionali stipulati con dirigenti medici per lo svolgimento di attività sanitaria e finanziati da AOUP/pubblico/privati pari a 2.205.512€. Tale voce risente dei costi relativi all'attivazione degli incarichi professionali, ex art 7 comma 6 D. Lgs 165/01 smi, a personale sanitario (n° 10 infermieri e n. 7 medici) da dedicare al potenziamento del Pronto Soccorso per circa € 236.550.- Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato, rappresentata da contratti stipulati per lo svolgimento di attività sanitarie legate a progetti finanziati da terzi (pubblico), pari a 243.614€.- Indennità a personale universitario – area sanitaria, rappresentato dal compenso riconosciuto al personale universitario che svolge attività sanitaria a supporto dell'assistenza sanitaria, pari a 9.666.520€ in riduzione rispetto all'anno precedente.- Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro – area sanitaria, rappresentata dai rimborsi percepiti dal personale medico tirocinante e borsisti, pari a 1.169.826€ in incremento rispetto all'anno precedente.- Rimborsi per oneri stipendiali personale sanitario in comando da altre aziende sanitarie pubbliche della Regione, pari a 281.195€.
------------------	--

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/14	Valore CE al 31/12/13	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI				
BA1580	Lavanderia	5.055.951	5.249.349	- 193.398	-4%
BA1590	Pulizia	9.372.101	9.607.406	- 235.305	-2%
BA1600	Mensa	4.563.974	4.533.881	30.093	1%
BA1610	Riscaldamento	4.474.555	5.846.138	- 1.371.583	-23%
BA1620	Servizi di assistenza informatica			-	
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	1.458.635	1.878.243	- 419.608	-22%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.948.583	1.868.437	80.146	4%
BA1650	Utenze telefoniche	302.161	546.925	- 244.764	-45%
BA1660	Utenze elettricità	6.562.516	6.650.843	- 88.327	-1%
BA1670	Altre utenze	1.677.230	1.871.718	- 194.488	-10%
BA1680	Premi di assicurazione	607.413	468.391	139.022	30%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-	
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1.149.988	591.819	558.169	94%
	<i>altri costi dosimetri</i>	3.709	1.854	1.854	100%
	<i>ACQUISERV non sanitari da pubblico</i>	153.074	55.170	97.904	177%
	<i>acquisti di servizi da ESTAV</i>	993.205	534.794	458.411	86%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	3.233.424	3.187.904	45.520	1%
	<i>Acquisti per servizi non sanitari</i>	20.239	35.604	- 15.365	-43%
	<i>Costi per servizio tesoreria</i>	126.863	102.396	24.467	24%
	<i>Servizio di vigilanza S. Chiara</i>	527.962	523.051	4.911	1%
	<i>Servizio vigilanza Cisanello</i>	753.802	734.580	19.222	3%
	<i>Servizio parrucchiere</i>	25.171	21.717	3.454	16%
	<i>Servizio parcheggi - convenzione PIS.AMO</i>	29.520	34.920	- 5.400	-15%
	<i>Spese di trasporto - navetta</i>	302.540	293.956	8.584	3%
	<i>Rimborsi spese viaggio aiuti umanitari</i>	134	-	134	0%
	<i>servizio di certificazione</i>	32.822	66.961	- 34.139	-51%
	<i>Facchinaggio</i>	153.965	189.727	- 35.762	-19%
	<i>Costi giardinaggio</i>	414.135	402.060	12.074	3%
	<i>Costi per altri servizi appaltati (ausiliario + disinfezione)</i>	264.877	194.555	70.322	36%
	<i>servizi appaltati riscossione contanti</i>	-	-	-	0%
	<i>Costi tappezzeria/tendaggi</i>	44.342	59.679	- 15.337	-26%
	<i>servizio copisteria e rilegatoria</i>	332	929	- 597	-64%
	<i>Servizio call center</i>	515.929	512.757	3.172	1%
	<i>Costi servizi mediatori linguistici</i>	20.791	14.737	6.054	41%
	<i>servizio stampa digitale modalistica</i>	-	-	-	0%
	<i>costi servizio qualità e monitoraggio certificazione</i>	-	275	- 275	-100%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE				
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici				
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.012.013	1.180.471	- 168.459	-14%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	116.783	387.485	- 270.701	-70%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	217.117	145.254	71.864	49%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	373.699	405.164	- 31.465	
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria			-	0%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	294.569	242.569	52.000	21%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	9.844		9.844	
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-	
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università			-	
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)			-	
	FORMAZIONE	289.584	266.694	22.890	9%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	8.236	28.141	- 19.905	-71%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	281.348	238.553	42.795	18%
	TOTALE	41.708.127	43.748.219	- 2.040.092	-5%

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

I servizi non sanitari presentano nell'anno 2014 una riduzione di costi rispetto a quelli registrati nell'anno precedente. Tale effetto è frutto delle attività messe in campo dall'azienda sia relativamente agli obiettivi di spending review sia a percorsi virtuosi di utilizzo delle risorse.

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

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

	<ul style="list-style-type: none"> - contratti di lavoro libero professionali per professionisti destinati, prevalentemente, al Dipartimento di Area Tecnica, per 116.783€ - indennità a personale universitario amministrativo assegnato al DIPINT, per 373.699€; - contratti di collaborazione coordinata e continuativa per le attività legate prevalentemente alla realizzazione di progetti finanziati, per 217.177€ - costi per il personale religioso e per tirocinanti non sanitari per 294.569€. <p>I costi legati alle consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sono in leggero decremento rispetto ai costi sostenuti nell'anno precedente.</p>
--	--

AS05 – Manutenzioni e riparazioni

La distinzione fra manutenzioni ordinarie e straordinarie sui fabbricati/attrezzature utilizzate dall'Azienda viene effettuata dagli uffici competenti. Si considerano manutenzioni ordinarie quelle sostenute per mantenere nella normale efficienza le immobilizzazioni tecniche onde garantire la loro vita utile, nonché la capacità produttiva originaria. Le manutenzioni straordinarie sono sostenute per aumentare in maniera significativa e tangibile la produttività la sicurezza e la vita utile del bene. Queste ultime manutenzioni vengono capitalizzate sulle immobilizzazioni per le quali vengono sostenute.

Nel caso della tabella successiva le manutenzioni sono tutte ordinarie e registrano un decremento rispetto all'anno precedente grazie al completo passaggio, per la maggior parte dei servizi di manutenzione, alla Convenzione CONSIP "Facility Management".

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/14	Valore CE al 31/12/13	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	4.810.804	6.493.135	- 1.682.331	-26%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-	-		
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	10.961.640	10.661.946	299.694	3%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	11.844	-	11.844	0%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	34.319	28.984	5.336	18%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	1.150.982	1.149.142	1.841	0%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-		
	TOTALE	16.969.590	18.333.206	- 1.363.617	-7%

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/14	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	5.055.951		5.055.951	
BA1590	Pulizia	9.372.101		9.372.101	
BA1600	Mensa	4.563.974		4.563.974	
BA1610	Riscaldamento	4.474.555		4.474.555	
BA1620	Servizi di assistenza informatica				
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	1.458.635		1.458.635	
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.948.583		1.948.583	
BA1650	Utenze telefoniche	302.161		302.161	
BA1660	Utenze elettricit�	6.562.516		6.562.516	
BA1670	Altre utenze	1.677.230		1.677.230	
BA1680	Premi di assicurazione	607.413		607.413	
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della				
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	1.149.988		1.149.988	
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	3.233.424		3.233.424	
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	8.236		8.236	
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	281.348		281.348	
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	16.969.590	-	16.969.590	
BA1920	<i>Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</i>	4.810.804		4.810.804	
BA1930	<i>Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</i>				
BA1940	<i>Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</i>	10.961.640		10.961.640	
BA1950	<i>Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi</i>	11.844		11.844	
BA1960	<i>Manutenzione e riparazione agli automezzi</i>	34.319		34.319	
BA1970	<i>Altre manutenzioni e riparazioni</i>	1.150.982		1.150.982	
BA1980	<i>Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-		-	
	TOTALE	57.665.704	-	57.665.704	

Tab. 64 - Dettaglio costi per contratti multiservizio

DETTAGLIO LEASING	Delibera	Decorrenza contratto	Valore contratto con IVA	Scadenza contratto	Costo imputato all'esercizio	Canoni a scadere
<i>Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:</i>						
...						
...						
...						
<i>Leasing finanziari finanziati dalla Regione:</i>						
...						
...						
...						

Tab. 65 - Dettaglio canoni di leasing

21. Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/14	Valore CE al 31/12/13	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	174.940.087	174.376.685	563.403	0%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	78.437.226	77.850.931	586.296	1%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	72.623.167	72.036.557	586.610	1%
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale	71.468.173	71.102.693	365.481	1%
	Retribuzione di posizione	47.336.961	46.508.230	828.731	2%
	Indennità di risultato	3.987.261	3.829.008	158.253	4%
	Altro trattamento accessorio	1.358.741	1.526.385	- 167.644	-11%
	Oneri sociali su retribuzione	3.114.080	3.717.817	- 603.737	-16%
	Oneri sociali su retribuzione	15.671.131	15.521.253	149.878	1%
	Altri oneri per il personale			-	0%
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	1.154.994	933.864	221.130	24%
	Voci di costo a carattere stipendiale	813.624	670.026	143.598	21%
	Retribuzione di posizione	12.163	20.524	- 8.361	-41%
	Indennità di risultato		1.850	- 1.850	-100%
	Altro trattamento accessorio	62.072	37.297	24.775	66%
	Oneri sociali su retribuzione	267.135	204.167	62.968	31%
	Altri oneri per il personale			-	0%
<i>BA2140</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>			-	0%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	5.814.059	5.814.374	- 315	0%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	5.728.778	5.738.531	- 9.753	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.544.485	3.570.265	- 25.780	-1%
	Retribuzione di posizione	484.839	441.270	43.569	10%
	Indennità di risultato	307.684	322.237	- 14.553	-5%
	Altro trattamento accessorio	143.534	158.023	- 14.489	-9%
	Oneri sociali su retribuzione	1.248.236	1.246.736	1.500	0%
	Altri oneri per il personale			-	0%
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	85.282	75.843	9.439	12%
	Voci di costo a carattere stipendiale	61.492	54.629	6.863	13%
	Retribuzione di posizione	389	392	- 4	-1%
	Indennità di risultato	3.830	3.414	416	12%
	Altro trattamento accessorio			-	0%
	Oneri sociali su retribuzione	19.571	17.408	2.163	12%
	Altri oneri per il personale			-	0%
<i>BA2180</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>			-	0%
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	96.502.861	96.525.754	- 22.893	0%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	93.365.487	93.723.307	- 357.820	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	61.339.348	61.528.695	- 189.347	0%
	Straordinario e indennità personale	8.193.792	8.050.947	142.845	2%
	Retribuzione per produttività personale	2.955.785	3.327.605	- 371.820	-11%
	Altro trattamento accessorio			-	0%
	Oneri sociali su retribuzione	20.876.563	20.816.060	60.503	0%
	Altri oneri per il personale			-	0%
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	3.137.374	2.802.447	334.927	12%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.008.422	1.825.403	183.019	10%
	Straordinario e indennità personale	339.387	271.994	67.393	25%
	Retribuzione per produttività personale	69.251	62.302	6.949	11%
	Altro trattamento accessorio			-	0%
	Oneri sociali su retribuzione	720.313	642.748	77.565	12%
	Altri oneri per il personale			-	0%
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro			-	0%

Tab. 41 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/14	Valore CE al 31/12/13	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	810.823	832.582	- 21.759	-5%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	810.823	832.582	- 21.759	-5%
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	528.444	516.225	12.219	-2%
	Voci di costo a carattere stipendiale	238.926	222.735	16.191	7%
	Retribuzione di posizione	66.462	53.438	13.024	24%
	Indennità di risultato	23.287	23.323	- 36	0%
	Altro trattamento accessorio	3.213	6.078	- 2.865	-47%
	Oneri sociali su retribuzione	91.359	88.651	2.708	3%
	Altri oneri per il personale	105.198	122.000	- 16.802	-31%
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	282.379	316.357	- 33.978	-11%
	Voci di costo a carattere stipendiale	151.632	164.751	- 13.119	-8%
	Retribuzione di posizione	60.326	56.250	4.076	7%
	Indennità di risultato	5.857	6.240	- 384	-6%
	Altro trattamento accessorio	2.840	3.475	- 635	-18%
	Oneri sociali su retribuzione	61.725	85.641	- 23.916	-28%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro			-	
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale			-	
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato			-	
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	
	Straordinario e indennità personale			-	
	Retribuzione per produttività personale			-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione			-	
	Altri oneri per il personale			-	
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato			-	
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	
	Straordinario e indennità personale			-	
	Retribuzione per produttività personale			-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione			-	
	Altri oneri per il personale			-	
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro			-	

Tab. 67- Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/14	Valore CE al 31/12/13	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	26.454.411	26.531.963	- 78.492	0%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	112.725	112.620	21.145	19%
BA2340	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	112.725	112.620	105	19%
	Voci di costo a carattere stipendiale	68.084	68.084	0	0%
	Retribuzione di posizione	16.615	16.615	0	0%
	Indennità di risultato	4.558	4.862	304	-6%
	Altro trattamento accessorio		109	109	-100%
	Oneri sociali su retribuzione	23.469	22.950	519	94%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2350	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>			-	
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato			-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione			-	
	Altri oneri per il personale			-	
BA2360	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>			-	
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	26.341.685	26.419.343	- 99.637	
BA2380	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	24.911.128	24.879.800	31.328	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	16.743.956	16.775.746	31.790	0%
	Straordinario e indennità personale	1.625.115	1.638.555	13.440	-1%
	Retribuzione per produttività personale	775.615	880.527	104.912	-12%
	Altro trattamento accessorio		150	150	-100%
	Oneri sociali su retribuzione	5.628.823	5.584.822	44.001	1%
	Altri oneri per il personale	137.619		137.619	0%
BA2390	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	1.430.558	1.539.543	- 108.985	-7%
	Voci di costo a carattere stipendiale	967.604	1.050.249	82.645	-8%
	Straordinario e indennità personale	114.096	101.279	12.817	13%
	Retribuzione per produttività personale	32.348	35.442	3.094	-9%
	Altro trattamento accessorio			-	0%
	Oneri sociali su retribuzione	316.510	352.573	36.063	-10%
	Altri oneri per il personale			-	0%
BA2400	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>			-	0%

Tab. 6842 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/14	Valore CE al 31/12/13	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	12.207.963	12.281.031	- 51.089	0%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	985.214	964.679	20.535	2%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	872.879	846.879	26.000	3%
	Voci di costo a carattere stipendiale	485.200	476.125	9.075	2%
	Retribuzione di posizione	133.597	127.984	5.613	4%
	Indennità di risultato	38.817	38.545	272	1%
	Altro trattamento accessorio	1.586	1.335	251	19%
	Oneri sociali su retribuzione	213.678	189.987	23.691	12%
	Altri oneri per il personale		12.903	- 12.903	-100%
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	112.335	117.800	- 5.465	-5%
	Voci di costo a carattere stipendiale	81.873	86.813	- 4.940	-6%
	Retribuzione di posizione	1.347	1.010	337	33%
	Indennità di risultato	2.963	4.680	- 1.717	-37%
	Altro trattamento accessorio	172		172	0%
	Oneri sociali su retribuzione	25.980	25.297	683	3%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro			-	
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	11.222.748	11.316.352	- 71.624	-1%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	10.549.607	10.644.210	- 93.030	-1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	7.711.969	7.707.767	4.202	0%
	Straordinario e indennità personale	180.981	195.411	- 14.430	-7%
	Retribuzione per produttività personale	377.623	417.972	- 40.349	-10%
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	2.279.033	2.297.490	- 18.457	-1%
	Altri oneri per il personale		25.570	- 25.570	-100%
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	673.142	672.142	21.406	3%
	Voci di costo a carattere stipendiale	489.274	487.076	2.198	0%
	Straordinario e indennità personale	8.401	12.431	- 4.030	-32%
	Retribuzione per produttività personale	16.488	16.512	- 24	0%
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	158.979	156.123	23.262	15%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro			-	

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 – Costi del personale

CP01 NO	–	<p>Il costo del personale è in linea con l'anno precedente, mostrando un incremento pari a circa 400.00€.</p> <p>Nell'anno 2014 l'Azienda ha rispettato le disposizioni vigenti in tema di contenimento del costo del personale, le quali prevedono che le Aziende del Servizio Sanitario Regionale procedano all'adozione di misure per il contenimento delle spese del personale idonee a garantire che la stessa non superi il corrispondente ammontare dell'anno 2004 diminuito dell'1,4%.</p>
--------------------	---	--

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2014 (stima fondi 2014)	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2014 (tempo indet. + tempo det. conteggiati secondo i criteri del conto annuale)	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2014 (tempo indet. + tempo det. conteggiati secondo i criteri del conto annuale)	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2014 (tempo indet. + tempo det. conteggiati secondo i criteri del conto annuale)	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2014 (tempo indet. + tempo det. conteggiati secondo i criteri del conto annuale)	IMPORTO FONDO AL 31/12/14	VARIAZIONE FONDO ANNO 2014 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2014 VS FONDO INZIALE ANNO 2014
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			750	41	20	771		-	-
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	11.297.362	11.034.318				0	11.106.644	-190.718	72.326
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	2.643.993	2.593.176				0	2.710.325	66.332	117.149
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	991.401	843.549				0	943.151	-48.251	99.602
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA			89	4	2	91			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	840.183	798.486				0	798.486	-41.697	0
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	97.259	96.517				0	96.517	-742	0
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	487.619	454.182				0	460.966	-26.652	6.784
PERSONALE NON DIRIGENTE			3.601	190	154	3.637			
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	13.073.005	11.617.960				0	11.692.490	-1.380.514	74.531
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	8.665.493	8.432.494				0	8.525.391	-140.102	92.897
- Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	3.446.031	3.861.705				0	4.191.271	745.240	329.567
TOTALE	41.542.345	39.732.386	4.440	235	176	4.499	40.525.241	-1.017.104	792.855

Tab. 70 - Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

Si precisa che l'importo del fondo al 01/01/2014 non coincide con quello indicato al 31/12/2013 nella stessa tabella della nota integrativa del Bilancio 2013 in quanto il dato al 31/12/2013 era stimato perché non ancora chiusa la contrattazione relativa ai fondi.

22. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/14	Valore CE al 31/12/13	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	686.358	579.061	107.297	19%
BA2520	Perdite su crediti	-	-	-	-
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	587.470	585.152	2.317	0%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	1.223.960	1.813.684	- 589.724	-33%
	Bolli	5.750	6.665	- 915	-14%
	Contributo obbligatorio unipi su sperimentazioni DDG 723/05	78.940	364.243	- 285.303	-
	Comitato Etico	-	13.910	- 13.910	-100%
	Quote associative	177.567	188.062	- 10.494	-6%
	Sanzioni	706	515	190	-
	Spese rappresentanza	-	300	- 300	-
	Spese pubblicità'	59.127	59.647	- 520	-1%
	Spese pubblicità' obbligatoria	880	4.713	- 3.833	-
	Oneri per registrazione brevetti	5.940	4.391	1.549	-
	Spese trasporto farmacia	50.204	-	-	-
	Abbuoni e sconti passivi	849	1.581	- 732	-46%
	Costi per pedaggi autostradali	7.647	8.318	- 671	-8%
	Spese legali	163.911	180.150	- 16.239	-9%
	Spese postali e bolli	355.930	351.597	4.333	1%
	Imposta di bollo	171.428	163.420	8.008	5%
	Differenze di cassa	3.679	7.024	- 3.345	-48%
	Altri oneri diversi di gestione	110.113	416.052	- 305.939	-74%
	Rimborso a terzi costi AOP	7.102	-	7.102	0%
	Arrotondamenti	1	-	1	0%
	Controlli medico fiscali	1.530	4.016	- 2.486	-62%
	Oneri conciliazione per personale dipendente	-	3.560	- 3.560	-100%
	Perdite su crediti	22	22	-	-
	Minusvalenze ordinarie da dismissione beni	22.657	35.497	- 12.840	-
	TOTALE	2.497.787	2.977.898	- 480.110	-16%

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	
Si segnala che la presente tabella non comprende i costi relativi al rischio clinico, in quanto tale voce di costo, a seguito di precise istruzioni regionali, a partire dall'anno 2014 trova la propria collocazione negli "oneri straordinari". Si è provveduto pertanto a riclassificare la voce di costo e ad aggiornare la tabella in nota integrativa anche per l'anno 2013.		

23. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/14	Valore CE al 31/12/13	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	1.224.706	2.566.523	- 1.341.817	-52%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	1.224.706	2.480.861	- 1.256.155	-51%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	85.662	- 85.662	-100%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato			-	
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)			-	
BA2750	Altri accantonamenti per rischi			-	
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	12.140	12.441	- 301	-2%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	6.748.765	2.610.379	4.138.386	159%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	2.050.355	1.322.040	728.315	55%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	640.286	280.894	359.392	128%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	3.329.991	150.000	3.179.991	0%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	728.133	857.445	- 129.312	-15%
	Altri accantonamenti:	1.357.921	1.435.176	- 77.255	-5%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	-	-	-	
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA				
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	1.358	1.355	23	0%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-	-	-	
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-	-	-	
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	-	-	
BA2890	Altri accantonamenti	1.356.563	1.433.841	- 77.278	-5%
	altri accantonamenti	-	14.000	- 14.000	-100%
	accantonamento fondo pereq. Dirigenza SSN e univ	835.618	860.183	- 24.565	-3%
	accantonamento LP ALPI personale comparto SSN	440.946	479.658	- 38.712	-8%
	accantonamenti INPDAP			-	0%
	accantonamenti competenze organi istituzionali	80.000	80.000	-	0%
	TOTALE	9.343.532	6.624.519	2.719.013	41%

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AC01. La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	SI	
<p>Nella voce in oggetto hanno trovato allocazione gli accantonamenti per rischi, fondi perequativi, fondi citogenetica, organi istituzionali di cui si è data evidenza nella sezione dei Fondi Rischi ed oneri nel passivo dello stato patrimoniale.</p> <p>L'incremento registrato è dovuto principalmente agli accantonamenti delle quote non utilizzate per contributi ricevuti nell'anno 2014.</p>		

24. Proventi e oneri finanziari

C) Proventi e oneri finanziari		Valore CE al 31/12/14	Valore CE al 31/12/13	Variazioni importo	Variazioni %
CA0010	C.1) Interessi attivi	748	5.505	- 4.757	-636%
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/ tesoreria unica			-	
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	158	1.744	- 1.586	-1003%
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	590	3.761	- 3.170	-537%
CA0050	C.2) Altri proventi				
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni				
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle				
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle				
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti				
CA0100	C.2.E) Utili su cambi				
CA0110	C.3) Interessi passivi	2.950.332	3.092.424	- 142.092	-5%
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	3.354	4.916	- 1.562	-47%
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	2.933.342	3.087.416	- 154.074	-5%
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	13.636	92	13.544	99%
Totale		- 2.949.584	- 3.086.919	137.335	-5%

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	SI	
<p>Gli oneri finanziari sono stati sostenuti per acquisizione di fondi tramite lo strumento dell'anticipazione bancaria come previsto dall'art. 130 della L.R. 40/2005 e per i mutui passivi stipulati negli anni precedenti per il finanziamento degli investimenti. Si segnala che nell'anno 2014 si è estinto il mutuo DEXIA contratto nel 2004.</p>		

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?	SI	
Nel corso dell'anno 2014 è stata svalutata la partecipazione nella Auxilium Vitae Volterra Spa, descritta nella sezione 5) Immobilizzazioni finanziarie per un valore pari a 38.535€. Ampia descrizione dell'operazione è riportata nella sezione "Immobilizzazioni finanziarie".		

26. Proventi e oneri straordinari

E) Proventi e oneri straordinari		Valore CE al 31/12/14	Valore CE al 31/12/13	Variazioni importo	Variazioni %
EA00100	Proventi straordinari	7.531.458	10.695.398	- 3.163.940	-42%
EA0020	Plusvalenze			-	
EA0030	Altri proventi straordinari	7.531.458	10.695.398	- 3.163.940	-42%
EA0040	Proventi da donazioni e liberalità diverse			-	
EA0050	Sopravvenienze attive	7.531.458	10.695.398	- 3.163.940	-42%
EA0060	Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	66.952	165.476	- 98.524	-147%
EA0070	Sopravvenienze attive v/terzi	7.464.506	10.529.922	- 3.065.416	-41%
EA0080	Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	1.386.162	483.878	902.283	65%
EA0090	Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	956.592	920.369	36.223	4%
EA0100	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			-	
EA0110	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica			-	
EA0120	accreditati			-	
EA0130	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.848.594	4.130.011	- 2.281.417	-123%
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	3.273.158	4.995.664	- 1.722.505	-53%
EA0150	Insussistenze attive		-	-	
EA0160	Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-	-	
EA0170	Insussistenze attive v/terzi		-	-	
EA0180	Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		-	-	
EA0190	Insussistenze attive v/terzi relative al personale		-	-	
EA0200	Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		-	-	
EA0210	Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		-	-	
EA0220	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		-	-	
EA0230	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		-	-	
EA0240	Altre insussistenze attive v/terzi		-	-	
EA0250	Altri proventi straordinari		-	-	
EA0260	Oneri straordinari	9.187.393	9.196.214	- 8.821	0%
EA0270	Minusvalenze		-	-	
EA0280	Altri oneri straordinari	4.704.446	9.196.214	- 4.491.768	-95%
EA0290	Oneri tributari da esercizi precedenti	-	533.060	- 533.060	
EA0300	Oneri da cause civili ed oneri processuali		-	-	
EA0310	Sopravvenienze passive	4.704.446	8.663.154	- 3.958.708	-84%
EA0320	Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.884	74.423	- 64.538	-653%
EA0350	Sopravvenienze passive v/terzi	4.694.561	8.588.731	- 3.894.170	-83%
EA0360	Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		-	-	
EA0370	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	222.386	688.184	- 465.798	-209%
EA0410	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		-	-	
EA0420	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		-	-	
EA0430	accreditati		-	-	
EA0440	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	819.868	2.235.537	- 1.415.669	-173%
EA0450	Altre sopravvenienze passive v/terzi	3.652.307	5.665.010	- 2.012.703	-55%
EA0460	Insussistenze passive	4.482.948	-	4.482.948	
EA0470	Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-	-	
EA0480	Insussistenze passive v/terzi		-	-	
EA0490	Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		-	-	
EA0500	Insussistenze passive v/terzi relative al personale		-	-	
EA0510	Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		-	-	
EA0520	Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		-	-	
EA0530	accreditati		-	-	
EA0540	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		-	-	
EA0550	Altre insussistenze passive v/terzi	4.482.948		4.482.948	
	Totale proventi e oneri straordinari	- 1.655.935	1.499.184	- 3.155.119	191%

PS01 – Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?	NO	

PS02 – Sopravvenienze attive

Le sopravvenienze attive sono rappresentate da:

- Sopravvenienze attive da prestazioni sanitarie erogate ad Aziende Sanitarie Regionali per 66.951€, per prestazioni ambulatoriali e di ricovero relative agli anni precedenti.
- Sopravvenienze attive da mobilità attiva extraregionale per 1.386.162€, come da DGRT 1342/2015,
- Sopravvenienze attive relative a personale per la revisione dell'accantonamento dei fondi del personale anni precedenti rivelatosi superiore rispetto a quanto effettivamente erogato ed al riallineamento dei fondi relativi al personale per 956.592€
- Sopravvenienze attive relative all'acquisto di beni e servizi sanitari e non sanitari per 1.848.594€, le cui voci principali sono rappresentate dalle seguenti :
 - o emissione di fatture/ricevimento note di credito per prestazioni sanitarie (ambulatoriali e di ricovero) erogate ad altri soggetti pubblici e privati negli anni precedenti per 345.946€,
 - o emissione fatture/ricevimento note di credito per attività commerciale pari a 38.009€,
 - o emissione fatture/ricevimento di note di credito per beni e servizi pari a 698.819€,
 - o allineamento partitari fornitori a seguito di attività di verifica degli estratti conto pari a 716.262€
 - o sopravvenienze per vari motivi (risarcimenti danni, incassi ticket, altro relativi ad esercizi precedenti) pari a 49.556€.
- Sopravvenienze attive verso terzi per 3.273.158€ le cui voci sono:
 - o Contributo per copertura rischio clinico DGRT 1342/2015 per 3.076.539€,
 - o Rilascio di accantonamenti per fondi cause per 111.985€,
 - o Conciliazione patrimonio/contabilità per 84.378€.

PS03 – Insussistenze attive

Non sono presenti insussistenze attive.

PS04 – Sopravvenienze passive

Le sopravvenienze passive sono rappresentate da:

- Sopravvenienze passive per acquisto di prestazioni sanitarie da Aziende Sanitarie Regionali per 9.884€,
- Sopravvenienze passive da personale ospedaliero ed universitario per 222.386€, per competenze relative agli anni precedenti erogate nell'anno 2014,
- Sopravvenienze passive relative all'acquisto di beni e servizi per 819.868€ relative a fatture di competenza di anni precedenti e pervenute nell'anno in corso o di chiusura di note di credito da ricevere.
- Sopravvenienze passive verso terzi pari a 3.652.307€, rappresentate da:
 - o Risarcimenti per rischio clinico erogati nell'anno 2014 per 3.317.084€,
 - o Correzione di errori di contabilizzazione anni precedenti per 168.459€,
 - o Corretta contabilizzazione delle quote di partecipazione a Fondazioni, già descritto nella parte relativa alle Partecipazioni per 35.000€,

- Riapertura di una quota di contributo erroneamente imputata all'anno precedente per 3.011€,
- Chiusura crediti verso Regione Toscana e altri enti pubblici o privati per il finanziamento di contributi in conto esercizio per 128.752€.

Si rileva che nell'anno 2014 sono state iscritte per la prima volta nell'aggregato "sopravvenienze passive" i costi per i risarcimenti per rischio clinico, e nell'aggregato "sopravvenienze attive" i contributi erogati dalla Regione Toscana a copertura degli stessi costi, come indicato nelle istruzioni di chiusura del Bilancio 2014 Prot. AOOGR_T_0003668_2016-01-11.

PS05 – Insussistenze passive

Le insussistenze passive pari a 4.482.948€ fanno riferimento alle seguenti operazioni:

- operazione "contributi" effettuata a seguito della DGRT 203/2015, con la quale sono stati rivisti e chiusi crediti per progetti finanziati con contributi vincolati indistinti da parte della Regione Toscana per un valore pari a 785.482€,
- chiusura, come da DGRT n. 1342/2015, del credito verso la Regione Toscana per una quota pari a 3.697.466€ per payback della farmaceutica ospedaliera 2013 già assegnato con DGR n. 966/2014.

Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	Si rileva che, a partire dall'anno 2014, vengono iscritti negli oneri straordinari i costi per il rischio clinico.

Formano parte integrante della presente nota integrativa i modelli ministeriali CE – SP anno 2014/2013. *(I valori sono espressi in migliaia di euro).*

MODELLO CE - ANNO 2014 - 2013

	ANNO 2104	ANNO 2013
AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio	145.194	133.621
AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	140.347	132.348
AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	133.679	131.258
AA0040) A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	6.668	1.090
AA0050) A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	1.241	505
AA0060) A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	747	199
AA0070) A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	506	199
AA0080) A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-
AA0090) A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-
AA0100) A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	241	-
AA0110) A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	494	80
AA0120) A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	271	80
AA0130) A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	223	-
AA0140) A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	-	226
AA0150) A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	226
AA0160) A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-
AA0170) A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-
AA0180) A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	3.330	150
AA0190) A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-
AA0200) A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	3.330	150
AA0210) A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-
AA0220) A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	-
AA0230) A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	276	618
AA0240) A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 10.656	- 5.295
AA0250) A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 10.656	- 5.295
AA0260) A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-
AA0270) A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.734	2.146
AA0280) A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2.268	1.053
AA0290) A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	284	568
AA0300) A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	854	493
AA0310) A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	328	32
AA0320) A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	349.623	344.758
AA0330) A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	326.412	320.956

AA0340) A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	263.201	262.944
RR0341) A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	258.687	258.865
RR0342) A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta	4.514	4.079
AA0350) A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	208.940	210.204
RR0351) A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	208.290	209.635
RR0352) A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	650	569
AA0360) A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	46.804	45.401
RR0361) A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	43.240	42.204
RR0362) A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	3.564	3.197
AA0370) A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
RR0371) A.4.A.1.3.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	-	-
RR0372) A.4.A.1.3.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	-	-
AA0380) A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	7.157	7.028
RR0381) A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	7.157	7.026
RR0382) A.4.A.1.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	-	2
AA0390) A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-
RR0391) A.4.A.1.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	-	-
RR0392) A.4.A.1.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	-	-
AA0400) A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-
RR0401) A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	-	-
RR0402) A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	-	-
AA0410) A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-	-
RR0411) A.4.A.1.7.a) Prestazioni termali a compensazione	-	-
RR0412) A.4.A.1.7.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	-	-
AA0420) A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	300	311
RR0421) A.4.A.1.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	-	-
RR0422) A.4.A.1.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	300	311
AA0430) A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-
RR0431) A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	-	-
RR0432) A.4.A.1.9.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	-	-
AA0440) A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	1.756	1.261
AA0450) A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	61.455	56.751
RR0451) A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	59.748	56.399
RR0452) A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	1.707	352
AA0460) A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	49.042	47.059
RR0461) A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	49.042	47.059
RR0462) A.4.A.3.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	-	-
AA0470) A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	9.476	8.399
RR0471) A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	9.110	8.047
RR0472) A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta	366	352
AA0480) A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-
AA0490) A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	1.596	1.293
RR0491) A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	1.596	1.293

RR0492) A.4.A.3.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	-	-
AA0500) A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-	-
RR0501) A.4.A.3.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a compensazione	-	-
RR0502) A.4.A.3.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a fatturazione diretta	-	-
AA0510) A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-
RR0511) A.4.A.3.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a compensazione	-	-
RR0512) A.4.A.3.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a fatturazione diretta	-	-
AA0520) A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	-	-
RR0521) A.4.A.3.7.a) Prestazioni termali Extraregione a compensazione	-	-
RR0522) A.4.A.3.7.b) Prestazioni termali Extraregione a fatturazione diretta	-	-
AA0530) A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-
RR0531) A.4.A.3.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a compensazione	-	-
RR0532) A.4.A.3.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a fatturazione diretta	-	-
AA0540) A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-	-
RR0541) A.4.A.3.9.a) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a compensazione	-	-
RR0542) A.4.A.3.9.b) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a fatturazione diretta	-	-
AA0550) A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-
RR0551) A.4.A.3.10.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a compensazione	-	-
RR0552) A.4.A.3.10.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a fatturazione diretta	-	-
AA0560) A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-
AA0570) A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-
AA0580) A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-
AA0590) A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-
AA0600) A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	1.341	-
AA0610) A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0620) A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0630) A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0640) A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0650) A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0660) A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.979	2.057
AA0670) A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	21.232	21.745
AA0680) A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	5.431	6.399
AA0690) A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	15.801	15.346
AA0700) A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-
AA0710) A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	-	-

AA0720) A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
AA0730) A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-
AA0740) A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
AA0750) A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	7.233	15.517
AA0760) A.5.A) Rimborsi assicurativi	951	4.418
AA0770) A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	38	-
AA0780) A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	-
AA0790) A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	38	-
AA0800) A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.630	3.751
AA0810) A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	425	436
AA0820) A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.098	3.203
AA0830) A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	107	112
AA0840) A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	23	-
AA0850) A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	23	-
AA0860) A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-
AA0870) A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	-	-
AA0880) A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.591	7.348
AA0890) A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	1.454	6.017
AA0900) A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-
AA0910) A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	5.315
AA0920) A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	1.454	702
AA0930) A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.137	1.331
AA0940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	11.083	11.860
AA0950) A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	11.005	11.361
AA0960) A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	78	70
AA0970) A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	429
RR0971) A.6.C.1) Di cui - Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Farmaceutica	-	-
AA0980) A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	13.457	13.215
AA0990) A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	258	-
AA1000) A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	8.820	9.891
AA1010) A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	2.072	2.072
AA1020) A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	2.244	1.151
AA1030) A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	-	-
AA1040) A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	63	101
AA1050) A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi	5.458	4.231
AA1070) A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	3.767	3.359
AA1080) A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	210	238
AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi	1.481	634
RR1100) A.10) Totale voci da consolidare attive	267.392	266.940
AZ9999) Totale valore della produzione (A)	525.126	520.053
BA0010) B.1) Acquisti di beni	130.538	125.792

BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari	128.063	123.312
BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	50.593	46.238
BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	47.358	46.238
BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	3.235	-
BA0060) B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-	-
BA0070) B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	158	51
BA0080) B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) Mobilità intraregionale	-	-
BA0090) B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) Mobilità extraregionale	158	51
BA0100) B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-
BA0210) B.1.A.3) Dispositivi medici	71.712	70.479
BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici	47.601	41.105
BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	6.322	11.419
BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	17.789	17.955
BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici	105	-
BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	6	-
BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici	29	-
BA0280) B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-
BA0290) B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1.428	1.443
BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.032	5.101
BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	2.475	2.480
BA0320) B.1.B.1) Prodotti alimentari	-	-
BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	695	677
BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	61	60
BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	1.250	1.188
BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	458	537
BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	11	18
BA0380) B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA0390) B.2) Acquisti di servizi	98.483	97.864
BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari	56.775	54.116
SS0401) B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	795	667
SS0402) B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	1.040	1.029
SS0404) B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	158	51
SS0405) B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	39	41
BA0410) B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-
BA0420) B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-
BA0430) B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-	-
BA0440) B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-	-
BA0450) B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-
BA0460) B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-
BA0470) B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
SS0471) B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-
SS0472) B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA0480) B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	-
SS0481) B.2.A.1.3.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a compensazione	-	-
SS0482) B.2.A.1.3.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA0490) B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-
BA0500) B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-
BA0510) B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-
SS0511) B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-
SS0512) B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA0520) B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
SS0521) B.2.A.2.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-

SS0522) B.2.A.2.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-
BA0530) B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	3.660	3.029
BA0540) B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	13	73
SS0541) B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-
SS0542) B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	13	73
BA0550) B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	22	43
BA0560) B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	39	41
SS0561) B.2.A.3.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-
SS0562) B.2.A.3.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	39	41
BA0570) B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	177	179
BA0580) B.2.A.3.5) - da privato	3.409	2.693
BA0590) B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	1.998	1.716
BA0600) B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-
BA0610) B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-
BA0620) B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	1.411	977
BA0630) B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA0640) B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-
BA0650) B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
SS0651) B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-
SS0652) B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA0660) B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0670) B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-
BA0680) B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-	-
BA0690) B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA0700) B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-
BA0710) B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
SS0711) B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-
SS0712) B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA0720) B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0730) B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
SS0731) B.2.A.5.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-
SS0732) B.2.A.5.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-
BA0740) B.2.A.5.4) - da privato	-	-
BA0750) B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-
BA0760) B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
SS0761) B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-
SS0762) B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA0770) B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0780) B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
SS0781) B.2.A.6.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-
SS0782) B.2.A.6.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-
BA0790) B.2.A.6.4) - da privato	-	-
BA0800) B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	10.658	10.175
BA0810) B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.822	1.623
SS0811) B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	795	667
SS0812) B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	1.027	956
BA0820) B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-

BA0830) B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
SS0831) B.2.A.7.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-
SS0832) B.2.A.7.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-
BA0840) B.2.A.7.4) - da privato	8.836	8.552
BA0850) B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	8.206	7.699
BA0860) B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-
BA0870) B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	630	853
BA0880) B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-
BA0890) B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA0900) B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
BA0910) B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
SS0911) B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-
SS0912) B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA0920) B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0930) B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-
BA0940) B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-	-
BA0950) B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA0960) B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-
BA0970) B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
SS0971) B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-
SS0972) B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA0980) B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0990) B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
SS0991) B.2.A.9.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-
SS0992) B.2.A.9.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-
BA1000) B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-	-
BA1010) B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA1020) B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA1030) B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-
BA1040) B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
SS1041) B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-
SS1042) B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA1050) B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA1060) B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
SS1061) B.2.A.10.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-
SS1062) B.2.A.10.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-
BA1070) B.2.A.10.4) - da privato	-	-
BA1080) B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA1090) B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	2.706	2.605
BA1100) B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
SS1101) B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-
SS1102) B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA1110) B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA1120) B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
SS1121) B.2.A.11.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-
SS1122) B.2.A.11.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-
BA1130) B.2.A.11.4) - da privato	2.706	2.605

BA1140) B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-
BA1150) B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
SS1151) B.2.A.12.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-
SS1152) B.2.A.12.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA1160) B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-
BA1170) B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-
BA1180) B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	-	-
BA1190) B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA1200) B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)	16.088	16.132
BA1210) B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area ospedaliera	923	1.153
BA1220) B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia- Area specialistica	13.489	13.376
BA1230) B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area sanità pubblica	-	-
BA1240) B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	-	-
BA1250) B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA1260) B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro	1.676	1.603
BA1270) B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA1280) B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	9.061	7.224
BA1290) B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	205	228
BA1300) B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-	-
BA1310) B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-
BA1320) B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-	-
BA1330) B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	8.856	6.996
BA1340) B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1350) B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	13.789	13.376
BA1360) B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1370) B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-
BA1380) B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	13.508	13.068
BA1390) B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	222	321
BA1400) B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	2.206	1.821
BA1410) B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	244	186
BA1420) B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	9.666	9.915
BA1430) B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-	-
BA1440) B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.170	825
BA1450) B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	281	308
BA1460) B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	281	308
BA1470) B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-
BA1480) B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-
BA1490) B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	813	1.575

BA1500) B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1510) B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	455	708
BA1520) B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	36	56
BA1530) B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	322	811
BA1540) B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-
BA1550) B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-	-
BA1560) B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	41.708	43.748
BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari	40.407	42.301
BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia	5.056	5.249
BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia	9.372	9.608
BA1600) B.2.B.1.3) Mensa	4.564	4.534
BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento	4.474	5.846
BA1620) B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-	-
BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	1.459	1.878
BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.949	1.868
BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	302	547
BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricità	6.562	6.651
BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze	1.678	1.872
BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	607	468
BA1690) B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	364	409
BA1700) B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	243	59
BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	4.384	3.780
BA1720) B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA1730) B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1.150	592
BA1740) B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	3.234	3.188
BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.011	1.180
BA1760) B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1770) B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-
BA1780) B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.001	1.180
BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	116	387
BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	217	145
BA1810) B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	374	405
BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-
BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	294	243
BA1840) B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	10	-
BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10	-
BA1860) B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-
BA1870) B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-
BA1880) B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	290	267
BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	8	28
BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	282	239
BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	16.970	18.333
BA1920) B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	4.811	6.493
BA1930) B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-	-
BA1940) B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	10.962	10.662
BA1950) B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	12	-
BA1960) B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	34	29
BA1970) B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	1.151	1.149
BA1980) B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1990) B.4) Godimento di beni di terzi	8.486	8.287

BA2000) B.4.A) Fitti passivi	177	186
BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio	8.309	8.101
BA2020) B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	7.380	7.093
BA2030) B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	929	1.008
BA2040) B.4.C) Canoni di leasing	-	-
BA2050) B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-
BA2060) B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-
BA2070) B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA2080) Totale Costo del personale	214.413	214.022
BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario	174.939	174.377
BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	78.437	77.852
BA2110) B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	72.624	72.037
BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	71.469	71.103
BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	1.155	934
BA2140) B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-
BA2150) B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	5.813	5.815
BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	5.727	5.739
BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	86	76
BA2180) B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-
BA2190) B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	96.502	96.525
BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	93.366	93.723
BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	3.136	2.802
BA2220) B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-
BA2230) B.6) Personale del ruolo professionale	705	832
BA2240) B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	705	832
BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	422	516
BA2260) B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	283	316
BA2270) B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-
BA2280) B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-
BA2290) B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-
BA2300) B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-
BA2310) B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-
BA2320) B.7) Personale del ruolo tecnico	26.562	26.532
BA2330) B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	219	113
BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	219	113
BA2350) B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-
BA2360) B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-
BA2370) B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	26.343	26.419
BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	24.891	24.880
BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	1.452	1.539
BA2400) B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-
BA2410) B.8) Personale del ruolo amministrativo	12.207	12.281
BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	985	965
BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	873	847
BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	112	118
BA2450) B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-
BA2460) B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	11.222	11.316
BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	10.550	10.644

BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	672	672
BA2490) B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-
BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione	2.498	4.671
BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	686	579
BA2520) B.9.B) Perdite su crediti	-	-
BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.812	4.092
BA2540) B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	588	585
BA2550) B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.224	3.507
BA2560) Totale Ammortamenti	27.312	28.771
BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	425	545
BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	26.887	28.226
BA2590) B.12) Ammortamento dei fabbricati	10.607	10.300
BA2600) B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	34	33
BA2610) B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	10.573	10.267
BA2620) B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	16.280	17.926
BA2630) B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	837	1.405
BA2640) B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-
BA2650) B.14.B) Svalutazione dei crediti	837	1.405
BA2660) B.15) Variazione delle rimanenze	-	1.212
BA2670) B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-	1.384
BA2680) B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	172	97
BA2690) B.16) Accantonamenti dell'esercizio	9.344	6.625
BA2700) B.16.A) Accantonamenti per rischi	1.225	2.567
BA2710) B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	1.225	2.481
BA2720) B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	86
BA2730) B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-
BA2740) B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-
BA2750) B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-	-
BA2760) B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	12	12
BA2770) B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	6.749	2.611
BA2780) B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	2.050	1.322
BA2790) B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	640	281
BA2800) B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	3.330	150
BA2810) B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	729	858
BA2820) B.16.D) Altri accantonamenti	1.358	1.435
BA2830) B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-	-
BA2840) B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	1
BA2850) B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	1	-
BA2860) B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-	-
BA2870) B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-	-
BA2880) B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	-
BA2890) B.16.D.7) Altri accantonamenti	1.357	1.434
SS2895) B.17) Totale voci da consolidare passive	6.168	7.179
BZ9999) Totale costi della produzione (B)	507.669	504.518
CA0010) C.1) Interessi attivi	1	6
CA0020) C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	-
CA0030) C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	2
CA0040) C.1.C) Altri interessi attivi	1	4
CA0050) C.2) Altri proventi	-	-
CA0060) C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-
CA0070) C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
CA0080) C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
CA0090) C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-
CA0100) C.2.E) Utili su cambi	-	-
CA0110) C.3) Interessi passivi	2.950	3.092
CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	3	5

CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui	2.933	3.087
CA0140) C.3.C) Altri interessi passivi	14	-
CA0150) C.4) Altri oneri	-	-
CA0160) C.4.A) Altri oneri finanziari	-	-
CA0170) C.4.B) Perdite su cambi	-	-
CZ9999) Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 2.949	- 3.086
DA0010) D.1) Rivalutazioni	-	-
DA0020) D.2) Svalutazioni	39	-
DZ9999) Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	- 39	-
EA0010) E.1) Proventi straordinari	7.531	10.694
EA0020) E.1.A) Plusvalenze	-	-
EA0030) E.1.B) Altri proventi straordinari	7.531	10.694
EA0040) E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	-
EA0050) E.1.B.2) Sopravvenienze attive	7.531	10.694
EA0060) E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	67	165
EA0070) E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	7.464	10.529
EA0080) E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	1.386	484
EA0090) E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	957	920
EA0100) E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0110) E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0120) E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0130) E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.848	4.130
EA0140) E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	3.273	4.995
EA0150) E.1.B.3) Insussistenze attive	-	-
EA0160) E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EA0170) E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-	-
EA0180) E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EA0190) E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	-
EA0200) E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0210) E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0220) E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0230) E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-
EA0240) E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-	-
EA0250) E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-
EA0260) E.2) Oneri straordinari	9.187	7.502
EA0270) E.2.A) Minusvalenze	-	-
EA0280) E.2.B) Altri oneri straordinari	9.187	7.502
EA0290) E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	533
EA0300) E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-
EA0310) E.2.B.3) Sopravvenienze passive	4.704	6.969
EA0320) E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10	74
EA0330) E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-
EA0340) E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10	74
EA0350) E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	4.694	6.895
EA0360) E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EA0370) E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	222	688
EA0380) E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	222	688
EA0390) E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-	-
EA0400) E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-	-

EA0410) E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0420) E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0430) E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0440) E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	820	2.236
EA0450) E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	3.652	3.971
EA0460) E.2.B.4) Insussistenze passive	4.483	-
EA0470) E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EA0480) E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	4.483	-
EA0490) E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EA0500) E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-
EA0510) E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0520) E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0530) E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0540) E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-
EA0550) E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	4.483	-
EA0560) E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-
EZ9999) Totale proventi e oneri straordinari (E)	- 1.656	3.192
XA0000) Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	12.813	15.641
YA0010) Y.1) IRAP	15.057	15.167
YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	13.964	14.103
YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-	-
YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.004	997
YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	89	67
YA0060) Y.2) IRES	440	376
YA0070) Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-	-
YA0080) Y.2.B) IRES su attività commerciale	440	376
YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-
YZ9999) Totale imposte e tasse	15.497	15.543
ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO	- 2.684	98

MODELLO SP - ANNO 2014 - 2013

	ANNO 2014	ANNO 2013
AAZ999) A) IMMOBILIZZAZIONI	291.870	303.155
AAA000) A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.907	2.029
AAA010) A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	-	11
AAA020) A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	1.579	1.579
AAA030) A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	1.579	1.568
AAA040) A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-
AAA050) A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	-	-
AAA060) A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	-	-
AAA070) A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	532	559
AAA080) A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-	-
AAA090) A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-	-
AAA100) A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	7.199	6.900
AAA110) A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	6.667	6.341
AAA120) A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-
AAA130) A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	1.375	1.459
AAA140) A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
AAA150) A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
AAA160) A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	1.988	1.983
AAA170) A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	613	524
AAA180) A.I.5.e) Pubblicità	-	-
AAA190) A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	-	-
AAA200) A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	-	-
AAA210) A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-	-
AAA220) A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	-	-
AAA230) A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	-	-
AAA240) A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	-	-
AAA250) A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	-
AAA260) A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	-	-
AAA270) A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	289.868	300.957
AAA280) A.II.1) Terreni	9.975	9.711
AAA290) A.II.1.a) Terreni disponibili	-	-
AAA300) A.II.1.b) Terreni indisponibili	9.975	9.711
AAA310) A.II.2) Fabbricati	227.205	230.811
AAA320) A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	8.214	8.220
AAA330) A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	12.282	12.255
AAA340) A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	4.068	4.035
AAA350) A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	218.991	222.591
AAA360) A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	316.068	309.095
AAA370) A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	97.077	86.504
AAA380) A.II.3) Impianti e macchinari	10.797	12.742
AAA390) A.II.3.a) Impianti e macchinari	24.086	23.852
AAA400) A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	13.289	11.110
AAA410) A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	15.262	20.474
AAA420) A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	158.506	158.068
AAA430) A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	143.244	137.594
AAA440) A.II.5) Mobili e arredi	5.729	6.911
AAA450) A.II.5.a) Mobili e arredi	36.720	36.115
AAA460) A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	30.991	29.204
AAA470) A.II.6) Automezzi	76	87
AAA480) A.II.6.a) Automezzi	1.042	1.112
AAA490) A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	966	1.025
AAA500) A.II.7) Oggetti d'arte	-	-
AAA510) A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	1.859	2.181
AAA520) A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	21.520	20.936

AAA530) A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	19.661	18.755
AAA540) A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	18.965	18.040
AAA550) A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	-	-
AAA560) A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	-	-
AAA570) A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	-	-
AAA580) A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	-	-
AAA590) A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-
AAA600) A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	-	-
AAA610) A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	-	-
AAA620) A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	-	-
AAA630) A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	-	-
AAA640) A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	95	169
AAA650) A.III.1) Crediti finanziari	-	-
AAA660) A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	-	-
AAA670) A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	-	-
AAA680) A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	-	-
AAA690) A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	-	-
AAA700) A.III.2) Titoli	95	169
AAA710) A.III.2.a) Partecipazioni	95	169
AAA720) A.III.2.b) Altri titoli	-	-
AAA730) A.III.2.b.1) Titoli di Stato	-	-
AAA740) A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	-	-
AAA750) A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	-	-
AAA760) A.III.2.b.4) Titoli diversi	-	-
ABZ999) B) ATTIVO CIRCOLANTE	653.433	674.903
ABA000) B.I) RIMANENZE	16.104	14.892
ABA010) B.I.1) Rimanenze beni sanitari	15.412	14.028
ABA020) B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	3.546	3.204
ABA030) B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	-	-
ABA040) B.I.1.c) Dispositivi medici	11.866	10.824
ABA050) B.I.1.d) Prodotti dietetici	-	-
ABA060) B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-
ABA070) B.I.1.f) Prodotti chimici	-	-
ABA080) B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-
ABA090) B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
ABA100) B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-
ABA110) B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	692	864
ABA120) B.I.2.a) Prodotti alimentari	-	-
ABA130) B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	158	202
ABA140) B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-
ABA150) B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	387	503
ABA160) B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	147	159
ABA170) B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	-	-
ABA180) B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-
ABA190) B.II) CREDITI	637.246	659.141
ABA200) B.II.1) Crediti v/Stato	3.843	3.957
ABA210) B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	-	-
ABA220) B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-	-
ABA230) B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	-
ABA240) B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	-
ABA250) B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	-
ABA260) B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-
ABA270) B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	-
ABA280) B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-	-
ABA290) B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	-	-
ABA300) B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-
ABA310) B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	-
ABA320) B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-
ABA330) B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-
ABA340) B.II.1.j) Crediti v/prefetture	3.843	3.957
ABA350) B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	609.711	633.199

ABA360) B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	351.438	496.026
ABA370) B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	-	-
ABA380) B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-	-
ABA390) B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	-	140.581
ABA400) B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	261.784	262.069
ABA410) B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	62.475	56.884
ABA420) B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-	-
ABA430) B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-
ABA440) B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-
ABA450) B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	27.179	36.492
ABA460) B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-
ABA470) B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	258.273	137.173
ABA480) B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	258.273	137.173
ABA490) B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-	-
ABA500) B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-
ABA510) B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-
ABA520) B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-
ABA530) B.II.3) Crediti v/Comuni	2	1
ABA540) B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	12.858	11.959
ABA550) B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	12.109	11.207
ABA560) B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-
ABA570) B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-
ABA580) B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	12.109	11.207
ABA590) B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-	-
ABA600) B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	749	752
ABA610) B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-
ABA620) B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	-	-
ABA630) B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	-	-
ABA640) B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	-	-
ABA650) B.II.6) Crediti v/Erario	4	27
ABA660) B.II.7) Crediti v/altri	10.828	9.998
ABA670) B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	8.248	7.033
ABA680) B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-
ABA690) B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	-	-
ABA700) B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-
ABA710) B.II.7.e) Altri crediti diversi	2.580	2.965
ABA720) B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-	-
ABA730) B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
ABA740) B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
ABA750) B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	83	870
ABA760) B.IV.1) Cassa	36	3
ABA770) B.IV.2) Istituto Tesoriere	-	-
ABA780) B.IV.3) Tesoreria Unica	-	797
ABA790) B.IV.4) Conto corrente postale	47	70
ACZ999) C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	144	72
ACA000) C.I) RATEI ATTIVI	92	49

ACA010) C.I.1) Ratei attivi	92	49
ACA020) C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
ACA030) C.II) RISCONTI ATTIVI	52	23
ACA040) C.II.1) Risconti attivi	52	23
ACA050) C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
ADZ999) D) CONTI D'ORDINE	15.570	15.056
ADA000) D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-
ADA010) D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-	-
ADA020) D.III) BENI IN COMODATO	-	-
ADA030) D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	15.570	15.056
AZZ999) TOTALE ATTIVITA'	961.017	993.186
PAZ999) A) PATRIMONIO NETTO	281.580	215.135
PAA000) A.I) FONDO DI DOTAZIONE	-	-
PAA010) A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	341.037	298.841
PAA020) A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	36.178	38.250
PAA030) A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	-	-
PAA040) A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	-	-
PAA050) A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-	-
PAA060) A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-	-
PAA070) A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	290.478	255.456
PAA080) A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.179	346
PAA090) A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	13.202	4.789
PAA100) A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	155	185
PAA110) A.IV) ALTRE RISERVE	44	44
PAA120) A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	-	-
PAA130) A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	-	-
PAA140) A.IV.3) Contributi da reinvestire	-	-
PAA150) A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-	-
PAA160) A.IV.5) Riserve diverse	44	44
PAA170) A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-	-
PAA180) A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-	-
PAA190) A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-
PAA200) A.V.3) Altro	-	-
PAA210) A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	(56.972)	(84.033)
PAA220) A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	(2.684)	98
PBZ999) B) FONDI PER RISCHI E ONERI	29.984	28.251
PBA000) B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-	-
PBA010) B.II) FONDI PER RISCHI	11.797	12.858
PBA020) B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	6.254	6.832
PBA030) B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	3.333	3.418
PBA040) B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-
PBA050) B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-
PBA060) B.II.5) Altri fondi rischi	2.210	2.608
PBA070) B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-	-
PBA080) B.III.1) FSR indistinto da distribuire	-	-
PBA090) B.III.2) FSR vincolato da distribuire	-	-
PBA100) B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-	-
PBA110) B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-
PBA120) B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-
PBA130) B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	-	-
PBA140) B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	-	-
PBA150) B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	13.805	10.787
PBA160) B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	4.341	4.555
PBA170) B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	6.253	3.420
PBA180) B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	-	-
PBA190) B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	3.211	2.812
PBA200) B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	4.382	4.606
PBA210) B.V.1) Fondi integrativi pensione	-	-
PBA220) B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	3	1

PBA230) B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-	-
PBA240) B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	1
PBA250) B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	3	-
PBA260) B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	4.379	4.605
PCZ999) C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	191	179
PCA000) C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	191	179
PCA010) C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-	-
PDZ999) D) DEBITI	633.470	734.177
PDA000) D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	62.576	69.688
PDA010) D.II) DEBITI V/STATO	-	-
PDA020) D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	-
PDA030) D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-
PDA040) D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	-	-
PDA050) D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-	-
PDA060) D.II.5) Altri debiti v/Stato	-	-
PDA070) D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	405.902	469.377
PDA080) D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	400.917	463.559
PDA090) D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	4.827	5.767
PDA100) D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	158	51
PDA110) D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	-
PDA120) D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-
PDA130) D.IV) DEBITI V/COMUNI	-	-
PDA140) D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	4.474	3.293
PDA150) D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.308	3.030
PDA160) D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-
PDA170) D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-
PDA180) D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-
PDA190) D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-
PDA200) D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-
PDA210) D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	4.308	3.030
PDA220) D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	166	263
PDA230) D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-
PDA240) D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	-	-
PDA250) D.VI.1) Debiti v/enti regionali	-	-
PDA260) D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	-	-
PDA270) D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	-	-
PDA280) D.VII) DEBITI V/FORNITORI	97.303	110.453
PDA290) D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-
PDA300) D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	97.303	110.453
PDA310) D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	2.457	26.435
PDA320) D.IX) DEBITI TRIBUTARI	8.046	8.770
PDA330) D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	10.719	10.891
PDA340) D.XI) DEBITI V/ALTRI	41.993	35.270
PDA350) D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	-	-
PDA360) D.XI.2) Debiti v/dipendenti	9.406	9.263
PDA370) D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-
PDA380) D.XI.4) Altri debiti diversi	32.587	26.007
PEZ999) E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	222	388
PEA000) E.I) RATEI PASSIVI	156	315
PEA010) E.I.1) Ratei passivi	156	315
PEA020) E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
PEA030) E.II) RISCONTI PASSIVI	66	73
PEA040) E.II.1) Risconti passivi	66	73

PEA050) E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
PFZ999) F) CONTI D'ORDINE	15.570	15.056
PFA000) F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-
PFA010) F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-	-
PFA020) F.III) BENI IN COMODATO	-	-
PFA030) F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	15.570	15.056
PZZ999) TOTALE PASSIVITA'	961.017	993.186

Rendiconto finanziario



RELAZIONE AL RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2014

Redatto secondo lo schema D.Lgs.118/2011

In questa sezione si da' conto, attraverso l'analisi del rendiconto finanziario, di come l'Azienda ha ottenuto e impiegato le risorse finanziarie disponibili.

L'analisi dei flussi finanziari ha l'obiettivo di evidenziare i movimenti in entrata e in uscita intervenuti nelle risorse finanziarie aziendali, in modo da chiarirne la variazione intervenuta nel periodo considerato.

Le risorse finanziarie alle quali si fa riferimento possono essere così sintetizzate:

- +/- la liquidita' generata (od assorbita) dalla gestione corrente;
- +/- la liquidita' generata dalle operazioni di gestione reddituale (aumento e diminuzione dei Crediti e Debiti connessi alla gestione corrente);
- +/- gli effetti finanziari generati dall'attivita' di investimento;
- +/- gli effetti finanziari generati dai finanziamenti destinati agli investimenti e le variazioni del conto corrente bancari di Tesoreria.

Il flusso generato dalla gestione viene sommato alla disponibilità liquida iniziale che deve determinare la disponibilità liquida al 31/12/2014.

Le Disponibilità liquide finali ammontano complessivamente a meno di 0,1 €/Mln.

Il rendiconto finanziario esprime quindi la dinamica finanziaria dell'azienda.

Il flusso complessivo 2014 e' stato determinato dalle seguenti componenti:

	2014
Flusso CCN generato della gestione corrente	13.706.957
Flusso generato dalla variazione dei crediti e dei debiti	-5.868.019
Flusso generato dalle attività di investimento	-15.981.137
Flusso generato dalle attività di finanziamento	7.355.001
Delta liquidità fra inizio e fine esercizio	-787.198

La gestione corrente ha determinato una variazione positiva pari a 13,7 €/Mln. Per gestione corrente si intendono gli effetti generati dai costi e ricavi dell'esercizio depurati dalle movimentazioni che non producono effetti finanziari (ad es. ammortamenti).

Le variazioni dei **crediti e debiti connessi alla gestione corrente** si e' caratterizzata per una ulteriore riduzione dei debiti vs. fornitori, pari a 13 €/Mln, anche grazie all'erogazione di fondi da parte della Regione Toscana destinati alla riduzione dei debiti verso i fornitori. Invece i crediti nei confronti dei clienti non hanno subito particolari variazioni.

Tutto ciò ha determinato una variazione complessivamente negativa dei flussi finanziari per 5,8 €/Mln.

Le **attività di investimento** hanno generato una variazione finanziaria negativa di 15,9 €/Mln determinata in modo particolare dall'incremento delle uscite finanziarie connesse ai lavori per la

costruzione del nuovo P.O., per l'acquisto di attrezzature sanitarie e per le manutenzioni straordinarie sui fabbricati indisponibili.

Gli effetti generati dalle **attività di finanziamento** sono state complessivamente di 7,3 €/Mln generati da:

	2014
Flussi connessi alle variazioni nei finanziamenti relativi agli investimenti (Mutui)	-7.111.146
Erogazioni regionali per perdite pregresse	26.962.000
Finanziamenti regionali per investimenti	-44.100.000
Variazione nell'esposizione debitoria verso l'Istituto Cassiere	-23.978.475
Altre variazioni del patrimonio netto	55.582.622
	7.355.001

Nella tabella seguente si evidenzia il debito per anticipazione di tesoreria dell'ultimo triennio:

	2012	2013	2014
Debiti verso Istituto tesoriere per anticipazione	21.416.716	26.435.210	2.456.736

Si segnala che a fine anno la Regione Toscana ha effettuato una rimessa straordinaria che ha ridotto notevolmente il debito per anticipazione al 31/12/2014.

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2014	ANNO 2013
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	- 2.684.267	98.437
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	10.606.686	10.300.512
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	16.280.060	17.925.678
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	425.327	545.159
	Ammortamenti	27.312.072	28.771.349
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 13.457.087	- 13.215.091
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-	-
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	- 13.457.087	- 13.215.091
(+)	accantonamenti SUMAI	12.140	12.441
(-)	pagamenti SUMAI	-	-
(+)	accantonamenti TFR	-	-
(-)	pagamenti TFR	-	-
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	12.140	12.441
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività	- 38.535	1.095.821
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	837.148	1.404.512
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-	6.969
	- Fondi svalutazione di attività	798.613	2.493.364
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	9.327.398	6.612.078
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri (compreso il rilascio fondi per esubero)	- 7.601.913	- 7.117.046
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	1.725.485	- 504.968
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	13.706.957	17.655.532
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	- 63.474.794	446.187.730
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-	-
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	1.181.519	374.178
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa - ALTRE SOCIETA' PARTECIPATE	-	-
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	- 13.150.141	- 61.565.792
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	- 724.113	- 94.304
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	- 171.783	363.274
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	6.723.486	1.184.401
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-	-
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	- 165.920	152.768
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ stato quote indistinte	113.645	- 4.162.633
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ stato quote vincolate	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione - gettito fiscalità regionale	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione - altri contributi extrafondo	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione	144.586.339	- 473.456.514
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Comune	- 824	- 710
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Asl-Ao	- 898.420	578.083
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ ARPA ALTRE SOCIETA' PARTECIPATE	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Erario	23.596	- 10.053
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Altri	- 829.304	7.039.257
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	- 797.208	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	- 1.212.502	- 1.252.142
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	- 71.596	40.778
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	84.838.937	- 66.966.147

ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	-	-
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	-	-
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	- 297.946	- 186.430
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-	-
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 4.773	- 132.864
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-	-
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	-	-
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	-	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	-	-
(-)	Acquisto terreni	- 264.128	-
(-)	Acquisto fabbricati	- 4.508.477	- 5.908.672
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 235.867	- 139.285
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 4.090.076	- 1.974.311
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 685.726	- 681.582
(-)	Acquisto automezzi	- 27.816	-
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 890.192	- 485.180
(-)	Acquisto immobilizzazioni materiali in corso	- 5.033.793	- 7.487.629
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-	-
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	15.770	-
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	6.417	-
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	470	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	-	-
(-)	Acquisto crediti finanziari	-	-
(-)	Acquisto titoli	-	-
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-	- 25.000
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	35.000	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	-	-
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-	-
B - Totale attività di investimento		- 15.981.137	- 17.020.954
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	- 121.100.000	59.818.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	26.962.000	20.258.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	-	-
(+)	aumento fondo di dotazione	-	-
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	45.017.085	346.054
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	10.565.537	6.248.882
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-	-
	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	- 23.978.475	5.018.494
(+)	assunzione nuovi mutui*	-	-
(-)	mutui quota capitale rimborsata	- 7.111.146	- 6.885.716
C - Totale attività di finanziamento		- 69.644.999	84.803.714
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		- 787.199	816.612
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		- 787.199	816.612
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di		- 0	- 0

Relazione sulla gestione



Relazione sulla gestione

1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione correda il Bilancio di Esercizio 2014 redatto in conformità ai principi ed agli schemi contenuti nel D. Lgs. 118/2011 e s.m.i, nei relativi decreti attuativi e circolari ministeriali integrati, dove carenti, dai principi contabili regionali già adottati con DGR n. 1343 del 20/12/2004, dalla relativa casistica e circolari regionali non in contrasto con il già richiamato D.Lgs. 118/2011.

La presente relazione sulla gestione contiene tutte le formazioni minimali richieste dal D.Lgs. 118/2011 e fornisce, inoltre, informazioni supplementari che, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, sono state ritenute necessarie per dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio.

2. Generalità sull'organizzazione dell'Azienda

L'Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana (di seguito A.O.U.P.) è azienda ospedaliera integrata con l'Università di Pisa (di seguito, Università).

L'organizzazione aziendale è fondata su criteri di multidisciplinarietà e multiprofessionalità, mira al miglioramento delle competenze professionali, tecniche e scientifiche e risponde alla ricerca continua del miglioramento dei risultati assistenziali, di didattica e di ricerca.

L'azienda adotta un modello di organizzazione e gestione operativa delle attività assistenziali incentrate sui Dipartimenti ad Attività Integrata (D.A.I.), al fine di perseguire, insieme alle UUOO che li compongono, l'ottimale realizzazione del percorso diagnostico-terapeutico e riabilitativo.

Sono funzioni dei D.A.I.:

- La gestione delle attività diagnostico-terapeutiche, assistenziali e riabilitative;
- La gestione dei percorsi professionali e di carriera;
- L'integrazione delle attività di assistenza, didattica e ricerca;
- La gestione unitaria delle disponibilità assegnate;
- La verifica, valutazione e monitoraggio dei risultati raggiunti.

Dichiarazione sulla coerenza dei dati esposti con i modelli ministeriali di rilevazione flussi:

MODELLO FLS11 Anno 2014	I dati sulla popolazione assistita, e sulla sua scomposizione per fasce d'età, sono coerenti con quelli esposti nel QUADRO G del Modello FLS11.
MODELLO FLS11 Anno 2014	I dati sulla popolazione esente da ticket sono coerenti con quelli esposti nel QUADRO H del Modello FLS11.

3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi relativi l'assistenza ospedaliera**A) STATO DELL'ARTE**

L'azienda opera mediante unico presidio a gestione diretta articolato su due stabilimenti: Ospedale Santa Chiara ed Ospedale Cisanello. È in atto una realizzazione edilizia che prevede il completamento del trasferimento di tutte le attività sull'Ospedale Cisanello ("Nuovo Ospedale Santa Chiara").

L'Accreditamento è assolto in base alla normativa vigente per il Servizio Sanitario della Regione Toscana.

I posti letto direttamente gestiti sono pari a 1.180: 1.040 ordinari, 140 per il ricovero diurno.

Anno 2014	Posti letto		
		Ciclo continuo	DH
	Area medica	471	99
	Area chirurgica	399	30
	Area terapie intensive	82	0
	Area materno infantile	88	11
	Totale 1.170 PL	1.040	140
di cui Riabilitazione	Attività ordinaria	31	3

Dichiarazione sulla coerenza dei dati esposti con i modelli ministeriali di rilevazione flussi:

MODELLO HSP11	I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli HSP11.
MODELLO HSP12	I dati relativi ai posti letto dei presidi a gestione diretta sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP12.
MODELLO HSP13 Anno 2014	I dati relativi a i posti letto dei presidi in convenzione sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP13.

B) OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

Sono continuate azioni improntate a consolidare il posizionamento strategico dell'AOUP all'interno della rete ospedaliera dell'Area Vasta Nord Ovest e della Regione Toscana. Questo è dimostrato dai trends di attività illustrati nella tabella seguente.

anno	2010	2011	2012	2013	2014	andamento
ricoveri totali	76569	74148	68753	64510	63423	
ricoveri ordinari	52615	52144	51069	49775	50159	
ricoveri DH	23954	22034	17684	14735	13264	
casi bassa complessità	27072	26275	25379	24571	25009	
casi alta complessità	8252	8465	8481	8995	8879	
casi altissima complessità	2975	3079	3160	3070	3186	
ricoveri chirurgici %	46,5	49,5	52,8	55,7	55,9	

L'attività di ricovero continua a diminuire, in proporzione nettamente superiore per i ricoveri in day hospital. Questo risultato è stato ottenuto con la continua azione di ricerca di appropriatezza organizzativa in atto.

Lo sviluppo del day service, fondamentale strumento per l'offerta di prestazioni complesse e coordinate per pazienti non ricoverati, ha consentito di eliminare i day hospital diagnostici, diminuendo di 1/4 i DH complessivi.

Nell'ambito dei ricoveri ordinari si assiste a una riduzione dei ricoveri di bassa complessità, ad un incremento dei casi di alta complessità e ad una stabilità della casistica riferita come "altissima complessità" (quota dei DRG con peso maggiore di 4).

L'AOUP incrementa la propria particolare caratterizzazione come ospedale chirurgico.

Le modalità organizzative di interazione fra professionisti, introdotte con lo sviluppo dei Centri Clinici e dei Percorsi, si stanno consolidando con la piena attività del Centro Clinico di Senologia e del Centro Clinico di Endocrinochirurgia.

Le strutture di ricovero sono così suddivise:

DIPARTIMENTI	SITUAZIONE AL			POSTI LETTO EFFETTIVI - ANNO 2014									
	31-dic-13			TOTALE	D.H.	DEGENZA ORDINARIA							
	TOT.	D.H.	ORD.		e	TOTALE	Corsia	W. H.	Obi	Terapia		Paganti	
				D.S.	Int.					Sub.			
1	MEDICINA DI LABORATORIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	CARDIOTORACO VASCOLARE	144	9	135	138	9	129	105	0	0	8	16	4
3	EMERGENZA ACCETTAZIONE	124	7	123	144	1	143	127	0	14	4	12	1
4	ANESTESIA E TERAPIE INTENSIVE	50	-	50	50	0	50	0	0	0	44	6	0
5	INFETTIVE	86	8	78	86	8	78	69	9	0	0	0	2
6	ONCOLOGIA, DEI TRAPIANTI E DELLE NUOVE TECNOLOGIE	186	50	136	197	52	145	101	16	0	0	28	13
7	RADIOLOGIA DIAGNOSTICA E RADIOLOGIA VASCOLARE ED INTERVENTISTICA E MEDICINA NUCLEARE	7	1	6	7	1	6	6	0	0	0	0	0
8	NEUROSCIENZE	164	24	140	157	24	133	96	29	2	0	8	4
9	MATERNITÀ INFANTILE	110	11	99	107	11	96	64	0	10	8	24	2
10	AREA MEDICA	180	16	164	168	16	152	116	36	0	0	0	2
11	CUTANEE	118	13	105	121	13	108	90	18	0	0	0	2
12	STAFF	1	1	-	5	5	0	0	0	0	0	0	0
POSTI LETTO "AZIENDALI"		1.170	134	1.036	1.180	140	1.040	774	108	26	64	94	30

Dal punto di vista degli **investimenti**, i lavori e le attività procedono secondo i piani previsti.

Con particolare riferimento al progetto del "Nuovo Santa Chiara" si evidenzia che sono in fase di ultimazione le opere di urbanizzazione primaria relative alla Nuova viabilità della Logistica denominata "Nuova via di Piaggia".

È stato ultimato la messa in sicurezza idraulica del primo lotto da parte di Fiumi e Fossi con la realizzazione del canale di raccolta, delle idrovore di sicurezza e del collegamento con il laghetto di laminazione. Sono in corso di ultimazione i lavori per la realizzazione del parcheggio A (Dipendenti AOUP, UNIPI e utenza) e C (dipendenti AOUP) per un totale di ca. 2000 posti auto e la bonifica degli ordigni bellici di tutta l'area interessata dal cantiere del nuovo Santa Chiara in Cisanello.

È necessario in questa sede ricordare le seguenti importanti date relative al progetto del "Nuovo Santa Chiara":

- In data 03/03/2014, con Delibera di Giunta Regionale n. 149/2014, la Regione Toscana assegna all'Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana un contributo in conto capitale di € 29.000.000,00 per la realizzazione di parte dei fabbricati di competenza dell'Università di Pisa previsti dal progetto del nuovo ospedale di Cisanello, in cambio del passaggio di proprietà degli immobili di proprietà dell'Università di Pisa facenti parte del complesso di Santa Chiara;
- In data 07/05/2014 sono stati sottoscritti sia l'atto preliminare di compravendita tra l'Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana e l'Università di Pisa per l'acquisto dei beni di proprietà

universitaria che l'atto di concessione del diritto di superficie su sedime a Cisanello di proprietà dell'Università di Pisa all'Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana.

- In data 30/06/2014 è stato pubblicato il bando di gara avente ad oggetto “Procedura ristretta per appalto integrato di progettazione esecutiva ed esecuzione dei lavori di realizzazione del Polo Ospedaliero Universitario Nuovo Santa Chiara in Cisanello” alla cui scadenza sono pervenute richieste di partecipazione.
- In data 11/05/2015 è stata adottata la Delibera del Direttore Generale n. 486 nella quale, a seguito di esame delle istanze di partecipazione alla procedura ristretta del Nuovo Santa Chiara, si esclude un candidato in fase di prequalifica,
- Attualmente l'Azienda è in attesa di sottoscrivere il rogito con l'Università, necessario per procedere ad invitare i concorrenti ammessi alla gara.

Nella tabella sottostante si riepilogano le principali categorie di investimento con descrizione dei principali interventi effettuati e/o in corso nel 2014 e le relative fonti di finanziamento.

Categoria Interventi	Principali Interventi	Principali Fonti di Finanziamento
Tecnologie pesanti	- Angiografi edificio 10 Cisanello - PCL3 Microbiologia edificio 200	- Finanziamento regionale (DGRT 648/2008)
Completamento del "Nuovo Santa Chiara"	- Allacciamenti e lavori di urbanizzazione primaria - Completamento trasferimento (secondo potenziamento comprensivo di arredi e attrezzature) - Lavori Complementari	- Finanziamento regionale (DGRT 1182 del 05/12/2005 rimodulata con decreto regionale 4238/09)
Lavori in S.Chiera	- Restauro conservativo facciata in piazza dei Miracoli - Riqualificazione ed. 12 ex Cardiologia	
Lavori in Cisanello	- Realizzazione parcheggio e nuova viabilità interna - Lavori in Emodinamica ed Elettrofisiologia - Officina del Sangue - Nuovo Edificio Donatori	- Finanziamento regionale (DGRT 1182 del 05/12/2005 rimodulata con decreto regionale 4238/09) - Finanziamento regionale (DGRT 635/2014 dell'Officina Trasfusionale)
Interventi base di continuità	- Aggiornamento e innovazione HW e SW - Manutenzione Straordinaria - Apparecchiature elettromedicali - Ferri chirurgici - Arredi - Segnaletica	

Con riferimento al Patrimonio immobiliare occorre ricordare che l'Azienda ha nel suo piano di alienazioni i seguenti beni:

- Complesso di S. Chiara (di cui sopra);
- Ex Ospedale di Calabrone – Calabrone (PI)

- Complesso Ospedale dei Trovatelli – Via S. Maria;
- Chiesa di S. Tommaso;
- Edificio di Via Zamenhof;
- Piazza Viviani – Marina di Pisa (PI);
- Orti area golenale CEP;
- Bosco di Calambrone.

4. L'attività del periodo – Assistenza Ospedaliera

A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2014 e 2013

Le scelte attuate dall'azienda relative all'erogazione dei servizi con utilizzo efficiente ed appropriato delle risorse hanno consentito una riorganizzazione dell'attività di ricovero che ha permesso di assicurare sia una migliore ricettività dei pazienti che accedono al Pronto Soccorso sia il percorso dei pazienti che necessitano di un ricovero in regime di day surgery. Tale riorganizzazione ha consentito :

- un incremento di 4 posti letto ordinari e di 6 posti letto di osservazione breve intensiva (OBI) dovuto alle misure di rafforzamento dei posti letto attuate nell'area medica, al fine di garantire la continuità assistenziale ai pazienti provenienti dal Pronto Soccorso,
- un incremento di 6 posti letto di day surgery dovuto all'attivazione del Polo Multidisciplinare di Ricovero Breve (day surgery), ove è previsto il progressivo inserimento delle strutture chirurgiche che necessitano di effettuare attività in regime diurno,
- una riduzione di 869 ricoveri complessivi dovuta all'importante flessione di 1.445 ricoveri effettuati in regime di day hospital con incremento di 576 ricoveri ordinari.

L'applicazione di metodologie innovative di analisi nell'utilizzo appropriato dei tempi di degenza, quali il visual hospital, ha consentito una sostanziale tenuta degli indicatori e precisamente 6,05 giorni per la degenza media e 6,85 giorni di degenza media trimmata (calcolata scorporando i ricoveri ordinari di 0-1 giorno e quelli oltre soglia).

Nel 2014 si è rafforzata ulteriormente la caratterizzazione di ospedale di rilievo nazionale e di alta specializzazione registrando un incremento in valore assoluto e percentuale dei ricoveri ordinari di Alta Specialità, con Peso Medio dei DRG > 4 (3.186 vs 3.070 del 2013).

Una conferma nell'uso appropriato delle risorse e della complessità dei casi trattati si evince anche dal peso medio dei ricoveri ordinari di 1,75 e dalla riduzione dei DRG medici considerati ad alto rischio di

inappropriatezza¹, diminuito da 8.946 casi del 2013 agli 8.376 del 2014 (-570 casi) con una riduzione percentuale del 6,37%.

Si è confermato nel 2014 l'alto livello di attività chirurgica dell'AOUP che ha realizzato il 56% dei ricoveri in DRG chirurgici.

L'attrazione dei pazienti da altre regioni e stranieri ha rappresentato circa il 19% di tutta l'intera produzione di ricovero (80,5% effettuata in regime di ricovero ordinario pari a 9.408 casi ed il 19,50% in regime di day hospital pari a 2.294 casi), registrando per i ricoveri ordinari la seguente distribuzione in base alla complessità:

- 546 con peso > 4 (pari al 17,56% di tutti i ricoveri ordinari con peso > di 4);
- 602 con peso ≤ 4 e ≥ 2,5 (pari al 11,12% di tutti i ricoveri ordinari di tale peso)
- 3.305 con peso < 2,5 e ≥ 1,2 (pari al 22,74%)
- 4.955 con peso < 1,2 (pari al 19,81%).

Si è registrato nel 2014 un incremento in termini assoluti e percentuali dei casi trattati e classificati come alta complessità, con peso medio > 4 che è aumentato da 3.070 del 2013 ai 3.186 del 2014.

Contestualmente si è evidenziata una flessione del 1,88% dei ricoveri classificati come specialità di base (-569 ricoveri), passando da 35.547 (57,26% nell'anno 2013) a 34.978 (57,15% dell'anno 2014).

La frazione dei ricoveri ordinari ad alta complessità (peso medio >4), pur rappresentando solo il 6,47% di tutti i ricoveri ordinari, comporta il 28,16% dell'importo tariffario per tale tipologia di ricoveri, mentre l'intera frazione dei ricoveri ordinari ad alta complessità (peso medio ≥ 2,5), pur rappresentando il 17,73% dei ricoveri ordinari comporta il 49,81% dell'importo tariffario per tale tipologia di ricovero.

La frazione dei ricoveri ordinari di media complessità rappresenta il 30,24% del totale e comporta il 25,86% dell'importo tariffario, mentre quelli di bassa complessità, pur rappresentando il 52,03% dei ricoveri, comportano il 24,33% dell'importo tariffario.

Esaminando i pazienti ordinari provenienti da fuori regione e stranieri si evidenzia che il 47,33% è di alta e media specialità.

Nel 2014 si è registrato un incremento rispetto al 2013 di 3.947 accessi dovuto, come si evince dalle tabelle e dai grafici seguenti, ad un aumento dei codici di maggiore complessità (rosso, giallo e verde), mentre i codici bianco ed azzurro sono diminuiti.

L'incremento dei codici rossi è da attribuire anche all'attivazione della piazzola dell'elisoccorso Pegaso della Regione Toscana sull'edificio 31 a Cisanello.

¹Individuati dalla Delibera della Giunta Regionale numero 1140/2014

Indicatori	2014	2013	delta
Posti Letto Day Hospital / Totale Posti Letto X 100	11,6	11,45	0,15
Dimissioni con Degenza >= 2 gg. / Totale Dimissioni X 100	60,71	59,73	0,98
DimissioniOrd. con Degenza < 2 gg. / Totale Dimissioni X 100	17,83	16,78	1,05
Day Hospital Medici / Totale Dimissioni X 100	9,38	10,57	-1,19
DRG DS / Totale Dimissioni X 100	12,08	12,92	-0,84
Totale DRG Chirurgici (Ord +DS) / Totale Dimissioni X 100	55,89	55,68	0,21
DRG DS / Totale Dimissioni DH X 100	56,31	54,99	1,32
DRG Chirurgici Ordinari / Totale Dimissioni Ordinari X 100	55,78	55,89	-0,11
Degenza Media in Regime Ordinario	6,05	6,01	0,04
Degenza Media "Trimmata" in Regime Ordinario	6,85	6,84	0,01
Peso Medio DRG Dimissioni Ordinarie Extra Regione Toscana	1,71	1	0,71
Peso Medio DRG Dimissioni in Day Hospital	0,99	1,01	-0,02
Peso Medio DRG Chirurgici Ordinari	2,21	2,23	-0,02

B) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2014 e confronto con il livello programmato

Rispetto all'anno precedente, in piena attuazione di quanto programmato, si registra un consolidamento, in termini assoluti e percentuali, dei casi trattati e classificati come alta specialità.

Contestualmente si registra una flessione dei ricoveri classificati come specialità di base.

PAZIENTI "ACUTI" DIMESSI PER SPECIALITA'

REGIME	Anno	ALTA SPECIALITA'				MEDIA SPECIALITA'		SPECIALITA' DI BASE		TOTALE
		Peso >4		<=4 e >=2,5		Peso < 2,5 e >= 1,2		Peso < 1,2		
		n°	%	n°	%	n°	%	n°	%	
Ordinario	2014	3.108	6,47	5.413	11,26	14.537	30,24	25.009	52,03	48.067
	2013	3.045	6,41	5.479	11,54	14.396	30,31	24.571	51,74	47.491
Day Hospital	2014	8	0,06	350	2,66	2.808	21,38	9.969	75,90	13.135
	2013	25	0,17	443	3,04	3.136	21,51	10.976	75,28	14.580
TOTALE	2014	3.116	5,09	5.763	9,42	17.345	28,34	34.978	57,15	61.202
	2013	3.070	4,95	5.922	9,54	17.532	28,25	35.547	57,27	62.071

PAZIENTI "ORDINARI ACUTI" PER MACRO-AREE DI PROVENIENZA E PER SPECIALITA'

SPECIALITA'	TOTALE ORDINARI "ACUTI"				AREA VASTA N-O				EXTRA AREA VASTA N-O				FUORI REGIONE			
	2014		2013		2014		2013		2014		2013		2014		2013	
	N°	%	N°	%	N°	%	N°	%	N°	%	N°	%	N°	%	N°	%
ALTISSIMA SPECIALITA'	3.108	6,47	3.045	6,41	2.065	6,25	2.098	6,44	497	8,84	413	7,59	546	5,80	534	5,64
ALTA SPECIALITA'	5.413	11,26	5.479	11,54	4.201	12,72	4.268	13,10	610	10,84	619	11,37	602	6,40	592	6,26
MEDIA SPECIALITA'	14.537	30,24	14.396	30,31	9.510	28,79	9.365	28,74	1.722	30,61	1.613	29,63	3.305	35,13	3.418	36,12
BASSA SPECIALITA'	25.009	52,03	24.571	51,74	17.258	52,24	16.852	51,72	2.796	49,71	2.799	51,41	4.955	52,67	4.920	51,99
TOTALE	48.067	100,00	47.491	100,00	33.034	100,00	32.583	100,00	5.625	100,00	5.444	100,00	9.408	100,00	9.464	100,00

4.1. L'attività del periodo – Attività ambulatoriale

Nel 2014 sono state erogate per pazienti esterni 3.796.897 prestazioni ambulatoriali così suddivise:

- 397.521 visite specialistiche: 351.749 (88,48%) per pazienti residenti in Regione Toscana, 43.171 (10,87%) per pazienti di provenienza extraregionale, 2.305 (0,58%) per pazienti stranieri.
- 3.399.376 prestazioni diagnostico/terapeutiche strumentali, farmacologiche, di radiodiagnostica, di chirurgia ambulatoriale, ect. (di cui 2.761.612 relative ad attività di laboratorio): 2.855.177 (84%) per pazienti residenti in Regione Toscana, 491.743 (14,4%) per pazienti di provenienza extraregionale, 16.093 (0,48%) per pazienti stranieri, 36.363 (1,06%) per casi con residenza non attribuibile.

Nel corso dell'anno si è registrato un ulteriore incremento del setting assistenziale di day service con l'approvazione di ulteriori pacchetti di prestazioni ambulatoriali ed è stata conclusa la rielaborazione di tutti i day service alla luce delle nuove indicazioni contenute nel Nuovo Catalogo Regionale.

Nel corso del 2014 sono stati attivati nuovi processi amministrativi e consolidati altri precedentemente avviati.

In ottemperanza alle disposizioni regionali in materia di riduzione dei tempi di attesa, in particolare alla DGRT n. 694 del 04/08/2014 avente ad oggetto "Ridefinizione delle modalità di accesso e della riorganizzazione dell'offerta clinico-diagnostica territoriale", è stato adottato il Piano Straordinario AOUP "Azioni a breve termine per la riduzione delle liste di attesa" contenente indicazioni per l'avvio di azioni per il contenimento dei tempi di attesa più critici riscontrati in Azienda: quelli riguardanti l'area di radiodiagnostica e l'area cardiologica (Progetto Open Access per alcune prestazioni di cardiologia riservate ad utenti residenti nel territorio di competenza della Azienda USL 5 - zona pisana) che ha coinvolto, oltre alla Direzione Aziendale ed alle UU.OO./SS.DD interessate, anche altre strutture sanitarie ed amministrative (U.O. DMP - Settore Gestione Sanitaria Agende Cup ed U.O. Gestione Amministrativa Prestazioni ed Attività Ospedaliere).

In applicazione delle disposizioni della DGRT n. 39/2013 in materia di tracciabilità delle prestazioni sanitarie, è stata disattivata la funzione di pagamento ad "importo libero" dai riscuotitori automatici ticket. Ciò ha reso indispensabile per le prestazioni gestite dal SwCup l'inserimento in prenotazione e/o accettazione di quelle impropriamente non ancora gestite informaticamente e per gli altri applicativi (es. Sw Pronto Soccorso, Sw Laboratori Analisi) la creazione di moduli aggiuntivi contenenti un codice a barre che consente il pagamento interfacciato con il Sw di riscossione (Cup). La disattivazione di detta funzione è stata determinante per garantire la corretta riscossione del ticket e più in generale la tracciabilità dell'intero processo ambulatoriale.

In ottemperanza alle disposizioni di cui alla DGRT n. 1227/2012 "Indirizzi operativi al SST per

migliorare l'assistenza ai bambini e la comunicazione tra pediatra di famiglia-pediatria ospedaliera e tra ospedale ed ospedale - Aggiornamenti del 30/12/2014", è stato approvato il progetto di scelta del pediatra di famiglia nel Punto Nascita AOUP.

Tale progetto, coordinato dalla U.O. Gestione Amministrativa Prestazioni ed Attività Ospedaliere in collaborazione con la U.O. Pediatria, è stato attivato nell'anno 2014 per i bambini nati da entrambi i genitori con cittadinanza italiana e residenti nel territorio di competenza dell'Azienda USL5. Il progetto prevede l'estensione anche a bambini di cittadinanza italiana in Azienda USL 5 nati da almeno un genitore italiano e minori stranieri regolari (madre regolarmente iscritta al SSN c/o l'Azienda USL5).

E' stato avviato un processo di riorganizzazione dell'attività ambulatoriale, in particolare per quanto riguarda il trasferimento delle funzioni di accettazione delle prestazioni di secondo accesso dai Punti PAU alle UUOO/SS.DD eroganti.

Questa revisione ha la finalità di agevolare il percorso dell'utente in quanto consente che, una volta preso in carico dalla struttura erogante, tutte le fasi relative alla regolarizzazione della sua posizione vengano effettuate nella struttura medesima.

Nel 2014 si è consolidato il processo di prenotazione secondo i criteri di priorità di cui alla DGRT n. 493/2011. In particolare sono state prioritarizzate con azioni coordinate con l'Azienda USL5 le seguenti prestazioni

- visita specialistica allergologica
- visita specialistica endocrinologica
- visita specialistica gastroenterologica
- visita specialistica reumatologica.

È stata implementata l'attività di formazione, da parte della U.O. Gestione Amministrativa Prestazioni ed Attività Ospedaliere, sugli aspetti dell'attività ambulatoriale oggetto di modifiche e/o integrazioni di normative nazionali e regionali in materia.

Anche per l'attività ambulatoriale erogata a stranieri, attività in crescente aumento, sono stati rivisti i percorsi di accesso e, per quanto attiene la gestione dei relativi ricavi gestiti dalla U.O. Gestione Amministrativa Prestazioni ed Attività Ospedaliere, si è proceduto alla stesura e successiva pubblicazione della Procedura Aziendale.

5. La gestione economico-finanziaria dell'Azienda

5.1. Sintesi del bilancio e relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari

Il bilancio chiude con una perdita contabile pari a 2,6 €/Mln. Il risultato negativo è conseguente alle operazioni contabili richieste dalla DGRT 1342/2015 la quale prevede, oltre all'assegnazione delle risorse finanziarie a chiusura del bilancio 2014, anche la comunicazione di quote di insussistenza dell'attivo, pari a 3.697.466€, da iscrivere nel bilancio d'esercizio 2014 a seguito del mancato riconoscimento del pay back della farmaceutica ospedaliera 2013 assegnato con DGR n. 966/2014.

Si consideri inoltre che con l'entrata in vigore delle disposizioni del D. Lgs. 118/2011 il conto economico 2014 è gravato dalle rettifiche dei contributi in conto esercizio per 10,6 €/Mln.

5.2. Confronto CE consuntivo 2013 - 2014 e relazione sugli scostamenti

Ai fini di una più agevole lettura ed analisi dell'andamento economico gestionale dell'Azienda, di seguito si riporta una tabella che illustra la composizione del risultato dell'esercizio 2014 riclassificato e confrontato con il consuntivo dell'anno precedente.

CE RICLASSIFICATO	CONSUNTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013	Δ 2014-2013	Δ% 2014_2013
Ricavi				
Fondo Regionale Indistinto	121.799	121.709	90	0,07%
Rettifica contributi	-10.657	-5.295	-5.362	101,27%
Contributi RT per supporto tecnico amministrativo alla ricerca e didattica (compreso utilizzo)	1.144	1.004	140	13,94%
Altri contributi (compreso utilizzo)	17.129	6.057	11.072	182,80%
Totale contributi	129.415	123.475	5.940	4,81%
Mobilità attiva infra regionale	258.687	258.865	-178	-0,07%
Mobilità attiva fuori regione Toscana	61.089	56.400	4.689	8,31%
Ricavi da attività proprie	53.619	61.092	-7.473	-12,23%
Costi capitalizzati	13.457	13.215	242	1,83%
Totale valore della produzione	516.267	513.047	3.220	0,63%
Acquisto beni sanitari	128.063	123.311	4.752	3,85%
Variazioni delle rimanenze sanitarie	-1.384	-1.350	-34	2,52%
Totale acquisti beni sanitari	126.679	121.961	4.718	3,87%
Acquisto beni non sanitari	2.475	2.480	-5	-0,20%
Variazioni delle rimanenze non sanitarie	172	97	75	77,32%
Totale acquisti beni non sanitari	2.647	2.577	70	2,72%
Servizi sanitari (trasp.san.-altri)	2.911	2.833	78	2,75%
Servizi non sanitari	40.089	42.100	-2.011	-4,78%
Manutenzioni e riparazioni	16.970	18.333	-1.363	-7,43%
Godimento beni di terzi	8.486	8.287	199	2,40%
Personale dipendente	214.413	214.022	391	0,18%
Personale Universitario	10.041	10.320	-279	-2,70%
Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro sanitarie e non sanitarie	4.760	4.235	525	12,40%
Compartecipazioni al personale per attività intramoenia	16.088	16.132	-44	-0,27%
Ammortamenti	27.312	28.771	-1.459	-5,07%
Totale costi di produzione	470.396	469.571	825	0,18%
Servizi sanitari da pubblico	2.387	2.545	-158	-6,21%
Servizi sanitari da privato	12.744	12.236	508	4,15%
Totale costi di erogazione	15.131	14.781	350	2,37%
Risultato della gestione tipica	30.740	28.695	2.045	7,13%
Oneri finanziari	2.950	3.087	-137	-4,44%
Accantonamento a fondi e svalutazione crediti	10.216	8.030	2.186	27,22%
Oneri diversi di gestione (comprese imposte e tasse non sul reddito) e premi assicurativi	3.105	5.139	-2.034	-39,58%
Risultato della gestione ordinaria	14.469	12.439	2.030	16,32%
Proventi straordinari	7.531	10.705	-3.174	-29,65%
Oneri straordinari	9.187	7.503	1.684	22,44%
Risultato della gestione straordinaria	-1.656	3.202	-4.858	-151,72%
Imposte e tasse sul reddito (IRAP e IRES)	15.497	15.543	-46	-0,30%
Risultato d'esercizio	-2.684	98	-2.586	

Nei paragrafi successivi sono commentate le principali voci economiche oggetto di scostamento significativo rispetto all'esercizio precedente.

5.2.1 Il valore della produzione

Il complesso del valore della produzione registra un incremento di 3,2€/Mln (+0,63%) rispetto all'esercizio precedente.

I contributi regionali e di altri enti registrano un incremento complessivo di 5,9€/Mln (+4,81%) che risulta così spiegata:

- la componente di Fondo “indistinto”, nel 2014 pari a 121,7 €/Mln, risulta uguale rispetto all'anno 2013,
- la rettifica dei contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti è passata da 5,2 €/Mln del 2013 a 10,6 €/Mln del 2014,
- assegnazione del finanziamento finalizzato al supporto tecnico amministrativo dell'attività di ricerca e didattica espresso al netto dell'utilizzo e pari a 1,1 €/Mln.
- maggiori assegnazioni di altri contributi per F. S. regionale indistinto, vincolato e contributi finalizzati e utilizzi di fondi per quote inutilizzate di contributi relativi ad anni precedenti per 11,00 €/Mln. Tale voce ha risentito anche dell'utilizzo delle quote di contributi di esercizi precedenti come previsto dalla DGRT 203/2015 per un valore pari a 1,4 €/Mln.

Con riferimento alla mobilità regionale e extra regionale si riporta la tabella sottostante:

	anno 2014	anno 2013	Δ2014_2013
Mobilità attiva infra regionale			
A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione RT	208.290.071	209.635.154	- 1.345.083
A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione RT	43.239.578	42.204.401	1.035.177
A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	7.157.321	7.025.765	131.556
Totale mobilità infra regionale	258.686.970	258.865.320	- 178.350
Mobilità attiva fuori Regione Toscana			
A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	49.041.771	47.059.422	1.982.350
A.4.A.3.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	9.109.970	8.047.277	1.062.693
A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	1.596.486	1.292.996	303.490
Totale mobilità fuori Regione Toscana	59.748.226	56.399.694	3.348.532
Totale mobilità	318.435.197	315.265.015	3.170.182

La mobilità attiva registra un incremento pari a 3,2 €/Mln. In particolare:

- La mobilità attiva infra regionale registra un lieve decremento (-0,2 €/Mln) rispetto all'anno precedente dato dall'effetto combinato della riduzione della mobilità per ricoveri, causato da una riduzione dei ricoveri a bassa e media specialità frutto della ricerca continua di appropriatezza organizzativa, e da un incremento della mobilità per specialistica ambulatoriale, frutto della riorganizzazione dell'attività ambulatoriale e della conclusione del lavoro di

preparazione dei pacchetti di day service.

Si ricorda che la mobilità attiva infra regionale è regolata dal meccanismo dei cosiddetti “tetti” cioè, a quel meccanismo che sottopone il sistema di erogazione delle prestazioni da parte delle aziende sanitarie a vincoli quantitativi circa il volume delle prestazioni ammesse al finanziamento, ovvero a vincoli finanziari tramite la determinazione di tetti di spesa e specifiche modalità di applicazione del sistema tariffario.

- La mobilità extra-regionale registra un incremento rispetto all'anno precedente per 3,3 €/Mln, sia per l'attività di ricovero che per l'erogazione di prestazioni di specialistica ambulatoriale.

Per l'anno 2014 è stata riconosciuta all'AOUP una quota pari a 1,3 €/Mln per mobilità attiva internazionale.

I ricavi propri registrano un decremento di 7,4 €/Mln dovuto essenzialmente ai seguenti due fattori:

- mancato rimborso del Pay Back da parte delle aziende farmaceutiche per il superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera che nell'anno 2014 risulta essere pari a 0 (zero), contro i 5,3 €/Mln dell'anno 2013. Infatti, nell'anno 2014 è stato riconosciuto esclusivamente il rimborso per il cosiddetto “Ulteriore pay back” che passa dai 0,7 €/Mln del 2013 ai 1,4 €/Mln del 2014,
- rimborsi da Agenzie Assicuratriche che trovano ampia descrizione nella “Sezione Fondi per rischi ed oneri” della nota integrativa, pari a 0,9 €/Mln rispetto ai 4,4 €/Mln del 2013.

I costi capitalizzati, rappresentati integralmente dalle sterilizzazioni degli ammortamenti dei beni acquisiti con contributi in conto capitale o tramite donazione negli anni 2014 e precedenti, sono in linea rispetto all'anno precedente.

5.2.1 I costi dell'esercizio

Il complesso dei costi dell'esercizio riconducibili alla gestione tipica subiscono un incremento rispetto all'anno precedente, pari a 2,5 €/Mln.

I costi di produzione

I costi di produzione sono sostanzialmente in linea con il valore dell'anno precedente.

Di seguito sono illustrate le voci ricomprese nei costi di produzione, appositamente classificate, per una migliore lettura e comprensione dei fenomeni e le relative variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Acquisto beni sanitari e non sanitari: la voce in oggetto subisce un incremento rispetto all'anno precedenti di 4,7 €/Mln, pari al 3,87% in più rispetto all'anno precedente. Tale andamento è influenzato

principalmente dall' incremento della spesa farmaceutica che a fronte dei risparmi realizzati pari a 0,7 €/Mln, registra un incremento per i maggiori gruppi farmacologici (soprattutto oncologici) pari a 5,0 €/Mln rispetto all'anno precedente.

Servizi sanitari: ricomprendono gli oneri di produzione relativi ai trasporti sanitari e altre residuali voci di costo di servizi sanitari, sostanzialmente in linea rispetto all'anno precedente.

Servizi non sanitari: si riducono complessivamente di 2,0 €/Mln rispetto al 2013. Tale variazione è frutto sia delle azioni di razionalizzazione della spesa che di una migliore organizzazione dei servizi.

Manutenzioni e riparazioni: registrano un decremento rispetto al 2013 di 1,3 €/Mln grazie alla completa attivazione del contratto di global service per i servizi di manutenzione ordinaria.

Godimento beni di terzi: risulta sostanzialmente in linea rispetto all'anno precedente.

Personale dipendente: rientra in tale voce il costo complessivo (escluso IRAP) del personale dipendente a tempo determinato e indeterminato sostanzialmente invariato rispetto all'anno 2013.

Ulteriori riduzioni di costo riguardano le seguenti voci:

- Personale Universitario: subisce un leggero decremento di costo pari a 0,5€/Mln (-2,70%),
- Compartecipazione al personale per attività intramoenia: è in linea rispetto all'anno precedente,
- Ammortamenti: registrano una riduzione rispetto all'anno 2013 per 1,4 €/Mln

Subisce invece un incremento il costo di "Consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro (sanitarie e non sanitarie)", pari 0,5 €/Mln rispetto all'anno precedente.

Tale incremento è dato soprattutto dai seguenti fattori:

- costi sostenuti per i contratti Libero Professionali stipulati per rispondere all'emergenza Pronto Soccorso nel luglio 2014, pari a 0,2 €/Mln e relativi all'attivazione di incarichi professionali, ex art 7 comma 6 D. Lgs 165/01 smi, a personale sanitario (n° 10 infermieri e n. 7 medici),
- dall'incremento dei costi relativi ai tirocinanti, che passa dagli 0,8 €/Mln del 2013 ai 1,1 €/Mln del 2014.

I costi di erogazione

Sono classificati come costi di erogazione gli oneri a carico dell'azienda per attività assistenziale svolta presso soggetti terzi (pubblici e privati) che non comporta l'utilizzo diretto di fattori produttivi aziendali e non è regolata attraverso il meccanismo della mobilità. Tali costi contengono anche i servizi acquisiti per la realizzazione dei progetti finanziati.

Tali costi presentano un incremento rispetto all'anno precedente per 0,3 €/Mln(+2,37%), di cui -0,1 €/Mln per acquisti da pubblico e 0,5 €/Mln per acquisti da privati.

Altri costi legati alla gestione tipica

Accantonamento a fondi: nell'ambito della riclassificazione proposta, la voce, si compone di accantonamenti effettuati nell'esercizio 2014 a fronte di:

- svalutazione crediti per 0,8€/Mln (si rimanda per un'esauritiva rappresentazione del fenomeno alla relativa sezione della Nota Integrativa);
- cause civili ed oneri processuali per 1,2€/Mln relative a contenzioni sorti nell'anno 2014, come descritti nella Nota Integrativa;
- quote inutilizzate di contributi regionali vincolati per 6,7€/Mln, in osservanza dei nuovi criteri di contabilizzazione adottati a seguito del D. Lgs. 118/11;
- Altri accantonamenti per 1,3 €/Mln, in linea con l'anno precedente, relativi ai fondi perequativi e ai compensi degli oneri direzionali soggetti a valutazione.

Per l'anno 2014 non sono stati effettuati accantonamenti per interessi di mora in quanto il fondo è risultato capiente in base alle valutazioni effettuate.

Oneri diversi di gestione: la riduzione rispetto all'esercizio precedente è legato alla diversa classificazione del costo dei sinistri liquidati nel corso dell'esercizio in base alla DGRT 1203/09. Infatti, a partire dall'anno 2014 tali costi, come da indicazioni regionali, saranno classificati nelle partite straordinarie.

A fronte di tali oneri, la Regione Toscana, ha attribuito all'Azienda in sede di assegnazione aggiuntiva di risorse finanziarie un contributo per la copertura dei sinistri liquidati nell'anno che trova collocazione nelle partite straordinarie, come da indicazioni regionali. L'onere non è stato oggetto di previsione nell'ambito del Bilancio preventivo allo scopo di garantire il corretto bilanciamento e correlazione fra costi e ricavi, laddove i ricavi di fonte regionale sono iscrivibili esclusivamente se comunicati alla data del Bilancio di previsione stesso.

La gestione straordinaria

Rimandando alla specifica sezione della Nota Integrativa per la descrizione ed analisi della composizione delle componenti straordinarie, si ritiene in tale sede evidenziare che a partire dall'anno 2014, a seguito di specifiche indicazioni ricevute dalla Regione Toscana, trovano collocazione nelle partite straordinarie (oneri e proventi) i costi da gestione diretta del rischi clinico e il contributo concesso dalla Regione a copertura di tali costi.

Si segnala che al netto delle partite relative alla gestione del rischio clinico si registra una riduzione degli

importi iscritti in tali voci rispetto agli anni precedenti frutto di una sempre maggiore attenzione alla qualità dei processi amministrativi di gestione degli approvvigionamenti.

Da segnalare, inoltre, che nelle insussistenze dell'attivo sono state iscritte le somme derivanti dalla DGRT 1342/2015 per 3.697.466€, come già ampiamente descritto in nota integrativa e in altre sezioni della presente relazione e le somme derivanti dalla "operazione contributi" come previsto dalla DGRT 203/2015 per 785.482€.

5.3. Relazione sui costi per livelli essenziali di assistenza e relazione sugli scostamenti

Per la compilazione del prospetto "LA 2014" sono stati utilizzati gli stessi criteri dell'anno precedente.

Nel corso dell'anno sono ulteriormente migliorati i criteri di imputazione dei costi, grazie al continuo lavoro di affinamento nell'utilizzo del sistema contabile iniziato nell'anno precedente

Tale lavoro ha consentito di migliorare le modalità di attribuzione dei costi dove non era possibile un'imputazione diretta dei costi al livello di assistenza preso in esame, più vicine a quanto disposto dalle linee guida ministeriali. In particolare si è provveduto a modificare l'attribuzione di parte dei costi sostenuti per l'attività di Pronto soccorso, spostandoli dall'attività ambulatoriale a quella di ricovero. Tale modifica risponde maggiormente alle indicazioni contenute nelle linee guida ministeriali per la compilazione del prospetto LA.

Per quanto riguarda l'andamento dei costi dell'attività ospedaliera occorre registrare le seguenti variazioni:

- incremento dei costi sostenuti per gli acquisti di beni sanitari dovuto quasi esclusivamente all'incremento della spesa farmaceutica per farmaci oncologici,
- moderato incremento per l'acquisto dei beni non sanitari,
- incrementi per l'acquisto di servizi sanitari,
- mantenimento dei costi del personale, che non hanno subito variazioni rispetto all'anno precedente.

Per quanto riguarda l'andamento dei costi dell'attività ambulatoriale, questi registrano un andamento dei costi simile a quelli sostenuti per l'attività ospedaliera.

In allegato al presente documento si riportano i prospetti LA 2014 ed LA 2013.

5.5 Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Con riferimento a tutti gli altri fatti avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio e che trovano evidenza nelle voci del Bilancio 2014 si segnalano le operazioni effettuate a seguito della emanazione della DGRT 1342 del 29/12/2015, la quale prevede, oltre all'assegnazione delle risorse finanziarie a chiusura del bilancio 2014, anche la comunicazione di quote di insussistenza dell'attivo, pari a 3.697.466€, da iscrivere nel bilancio d'esercizio 2014 a seguito del mancato riconoscimento del pay back della farmaceutica ospedaliera 2013 assegnato con DGR n. 966/2014.

5.6. Proposta di destinazione dell'utile o copertura perdita di esercizio

In conformità a quanto indicato nella Delibera GRT n. 1342 del 29/12/2015 “Assegnazione conclusiva delle risorse finanziarie provenienti dal Fondo sanitario Nazionale e di ulteriori risorse extra-fondo sanitario, ai fini della chiusura dei bilanci di esercizio 2014, alle Aziende Sanitarie, Estav, Ispo e Fondazione Monasterio” e a seguito della comunicazione e successiva registrazione della quota di insussistenza dell'attivo relative al payback della farmaceutica ospedaliera 2013, dalla quale deriva una perdita di esercizio pari a 2.146.918 € si specifica che la stessa sarà coperta con le risorse attribuiti da parte della Regione Toscana a titolo di “ripiano perdite pregresse”, come indicato nelle istruzioni di chiusura del Bilancio 2014 Prot. AOOGRT_0003668_2016-01-11, con le risorse iscritte nel bilancio regionale 2015 a seguito del D.L. 179/2015 e della successiva variazione di bilancio effettuata con la delibera GRT n. 1119/2015.

Il Direttore Generale

Dott. Carlo R. Tomassini

firmata digitalmente contestualmente all'adozione della delibera

Consuntivo 2014 Azienda : 901

	Consumi e manutenzioni di esercizio sanitari TS001	Consumi e manutenzioni di esercizio non sanitari TS002	Costi per acquisti di servizi - prestazioni sanitarie TS003	Costi per acquisti di servizi - servizi sanitari per erogazione di prestazioni TS004	Costi per acquisti di servizi - servizi non sanitari TS005	Personale del ruolo sanitario TS006	Personale del ruolo professionale TS007	Personale del ruolo tecnico TS008	Personale del ruolo amministrativo TS009	Personale Totale TS00P	Ammortamenti TS010	Soppravvenienze / insussistenze TS011	Altri costi TS012	TOTALE TS013	Fatturazioni attive infraregionali TS014	Fatturazioni e passiva infraregionali TS015	Fatturazione attiva extraregionale TS016	Fatturazione passiva extraregionale TS017
20600 Assistenza specialistica	32.982	678	1.839	2.917	13.867	43.284	131	4.526	2.745	50.686	7.531	1.584	3.204	115.288	3.564	13	366	-
20601) - Assistenza specialistica: Attivita' clinica	24.799	407	451	1.954	8.249	28.870	80	2.838	1.789	33.577	4.761	963	2.052	77.213	3.564	13	366	-
20602) - Assistenza specialistica: Attivita' di laboratorio	5.582	210	85	534	2.458	6.963	23	830	421	8.237	767	275	526	18.674	-	-	-	-
20603) - Assistenza specialistica: Attivita' di diagnostica strumentale e per immagini	2.601	61	1.303	429	3.160	7.451	28	858	535	8.872	2.003	346	626	19.401	-	-	-	-
29999 Totale Assistenza distrettuale	32.982	678	1.839	2.917	13.867	43.284	131	4.526	2.745	50.686	7.531	1.584	3.204	115.288	3.564	13	366	-
30100 Attivita' di pronto soccorso	4.476	160	1.011	1.022	4.890	13.698	53	2.507	901	17.159	281	640	1.231	30.870	300	-	-	-
30200 Ass. ospedaliera per acuti	76.773	1.565	13.010	9.129	42.810	125.541	511	19.776	8.636	154.464	17.985	6.130	11.553	333.419	650	1.027	-	39
30201) - Ass. ospedaliera per acuti: in Day Hospital e Day Surgery	20.585	71	123	1.424	2.480	20.617	33	1.300	565	22.515	856	401	1.056	49.511	-	-	-	-
30202) - Ass. ospedaliera per acuti: in degenza ordinaria	56.188	1.494	12.887	7.705	40.330	104.924	478	18.476	8.071	131.949	17.129	5.729	10.497	283.908	650	1.027	-	39
30500 Ass. ospedaliera per riabilitazione	151	19	22	128	593	1.642	6	191	102	1.941	199	73	139	3.265	-	-	-	-
30600 Emocomponenti e servizi trasfusionali	5.768	113	199	504	1.850	4.217	15	371	255	4.858	432	181	348	14.253	-	-	-	-
30700 Trapianto organi e tessuti	6.529	112	944	587	2.490	8.077	30	923	501	9.531	884	357	683	22.117	-	-	-	-
39999 Totale Assistenza ospedaliera	93.697	1.969	15.186	11.370	52.633	153.175	615	23.768	10.395	187.953	19.781	7.381	13.954	403.924	950	1.027	-	39
49999 TOTALE	126.679	2.647	17.025	14.287	66.500	196.459	746	28.294	13.140	238.639	27.312	8.965	17.158	519.212	4.514	1.040	366	39
A1101) All. 1 - formazione del personale	-	5	-	167	-	221	-	30	-	251	-	-	-	423	-	-	-	-
A1102) All. 1 - sistemi informativi e statistici	-	-	-	-	-	40	-	50	259	349	-	-	-	349	-	-	-	-
A1103) All. 1 - altri oneri di gestione	214	55	176	325	11.082	2.421	-	3.050	3.316	8.787	12.219	1.338	10.730	44.926	-	-	-	-
A1999) All. 1 - Totale	214	60	176	492	11.082	2.682	-	3.130	3.575	9.387	12.219	1.338	10.730	45.698	-	-	-	-
A2203) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. farmaceutica attiva	163	-	7.157	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7.320	-	-	-	-
R2006) Mobilita' intrareg. attiva Farmaceutica: Emocomponenti	163	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	163	-	-	-	-
R2007) Mobilita' intrareg. attiva Farmaceutica: Farmaci distribuzione diretta	-	-	7.157	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7.157	-	-	-	-
A2205) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. specialistica attiva	-	-	46.817	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46.817	-	-	-	-
A2206) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. specialistica passiva	-	-	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13	-	-	-	-
A2209) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. di emergenza sanitaria attiva	-	-	300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300	-	-	-	-
A2301) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. ospedaliera attiva	-	-	208.831	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	208.831	-	-	-	-
R2011) Mobilita' intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri day hospital	-	-	31.119	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31.119	-	-	-	-
R2012) Mobilita' intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri ordinari	-	-	174.757	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	174.757	-	-	-	-
R2014) Mobilita' intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione	-	-	2.935	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.935	-	-	-	-
R2027) Mobilita' Intrareg. attiva Ospedaliera:Organi e Tessuti	-	-	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20	-	-	-	-
A2302) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. ospedaliera passiva	-	-	1.832	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.832	-	-	-	-
R2018) Mobilita' intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri ordinari	-	-	1.037	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.037	-	-	-	-
R2023) Mobilita' Intraregionale passiva Ospedaliera:Organi e Tessuti	-	-	795	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	795	-	-	-	-
A3203) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. farmaceutica attiva	-	-	1.596	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.596	-	-	-	-
R3007) Mobilita' interreg. attiva Farmaceutica: Farmaci distribuzione diretta	-	-	1.596	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.596	-	-	-	-
A3205) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. specialistica attiva	-	-	9.734	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9.734	-	-	-	-
A3206) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. specialistica passiva	-	-	197	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	197	-	-	-	-
A3301) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. ospedaliera attiva	-	-	50.170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50.170	-	-	-	-
R3011) Mobilita' interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri day hospital	-	-	4.033	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.033	-	-	-	-
R3012) Mobilita' interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri ordinari	-	-	45.132	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45.132	-	-	-	-
R3014) Mobilita' interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione	-	-	1.005	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.005	-	-	-	-
A5199) All. 5 - altro	583	12	32	52	246	765	1	68	33	867	121	16	59	1.988	-	-	-	-
A5999) All. 5 - TOTALE	583	12	32	52	246	765	1	68	33	867	121	16	59	1.988	-	-	-	-
A6002) All. 6 - Assistenza distrettuale nei confronti di stranieri irregolari	36	-	2	3	15	48	-	5	3	56	8	1	3	124	-	-	-	-
A6003) All. 6 - Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari	455	10	88	57	283	787	3	130	57	977	120	40	72	2.102	-	-	-	-

Consuntivo 2013 Azienda : 901

20.01.16 09:52

	Consumi e manutenzioni di esercizio sanitari TS001	Consumi e manutenzioni di esercizio non sanitari TS002	Costi per acquisti di servizi - prestazioni sanitarie TS003	Costi per acquisti di servizi - servizi sanitari per erogazione di prestazioni TS004	Costi per acquisti di servizi - servizi non sanitari TS005	Personale del ruolo sanitario TS006	Personale del ruolo professionale TS007	Personale del ruolo tecnico TS008	Personale del ruolo amministrativo TS009	Personale Totale TS00P	Ammortamenti TS010	Sopravvenienze / insussistenze TS011	Altri costi TS012	TOTALE TS013	Fatturazioni attiva infraregionale TS014	Fatturazioni e passiva infraregionale TS015	Fatturazione attiva extraregionale TS016	Fatturazione passiva extraregionale TS017
20600 Assistenza specialistica	32.834	756	267	2.732	21.508	33.923	138	5.155	3.394	42.610	11.706	1.476	3.725	117.614	3.508	75	352	41
20601) - Assistenza specialistica: Attivita' clinica	24.350	451	267	1.374	9.677	20.570	83	3.029	1.779	25.461	7.965	805	2.040	72.390	3.508	75	352	41
20602) - Assistenza specialistica: Attivita' di laboratorio	6.216	245	-	1.094	6.405	6.472	27	1.250	758	8.507	685	340	855	24.347	-	-	-	-
20603) - Assistenza specialistica: Attivita' di diagnostica strumentale e per immagini	2.268	60	-	264	5.426	6.881	28	876	857	8.642	3.056	331	830	20.877	-	-	-	-
29999 Totale Assistenza distrettuale	32.834	756	267	2.732	21.508	33.923	138	5.155	3.394	42.610	11.706	1.476	3.725	117.614	3.508	75	352	41
30100 Attivita' di pronto soccorso	2.801	148	6	365	3.498	10.011	40	1.981	771	12.803	1.422	287	733	22.063	-	-	-	-
30200 Ass. ospedaliera per acuti	76.063	1.461	14.566	8.075	37.712	139.944	532	20.144	8.332	168.952	14.807	4.572	11.543	337.751	571	956	-	-
30201) - Ass. ospedaliera per acuti: in Day Hospital e Day Surgery	20.318	75	-	1.360	610	8.798	32	1.138	521	10.489	381	2.246	5.517	40.996	-	-	-	-
30202) - Ass. ospedaliera per acuti: in degenza ordinaria	55.745	1.386	14.566	6.715	37.102	131.146	500	19.006	7.811	158.463	14.426	2.326	6.026	296.755	571	956	-	-
30500 Ass. ospedaliera per riabilitazione	133	5	-	255	861	1.626	5	145	90	1.866	150	85	212	3.567	-	-	-	-
30600 Emocomponenti e servizi trasfusionali	5.738	112	159	415	4.205	4.233	14	319	235	4.801	229	267	663	16.589	-	-	-	-
30700 Trapianto organi e tessuti	4.394	95	812	685	1.912	6.954	25	764	358	8.101	457	127	356	16.939	-	-	-	-
39999 Totale Assistenza ospedaliera	89.129	1.821	15.543	9.795	48.188	162.768	616	23.353	9.786	196.523	17.065	5.338	13.507	396.909	571	956	-	-
49999 TOTALE	121.963	2.577	15.810	12.527	69.696	196.691	754	28.508	13.180	239.133	28.771	6.814	17.232	514.523	4.079	1.031	352	41
A1101) All. 1 - formazione del personale	-	-	-	-	-	218	-	31	-	249	3.861	-	-	4.110	-	-	-	-
A1102) All. 1 - sistemi informativi e statistici	-	-	-	-	-	119	-	50	-	495	680	-	-	1.175	-	-	-	-
A1103) All. 1 - altri oneri di gestione	2	74	-	100	381	736	752	5.205	8.145	14.838	1.384.739	-	-	1.400.134	-	-	-	-
A1999) All. 1 - Totale	2	74	-	100	381	1.073	752	5.286	8.471	15.582	1.389.280	-	-	1.405.419	-	-	-	-
A2203) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. farmaceutica attiva	-	-	7.028	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7.028	-	-	-	-
R2007) Mobilita' intrareg. attiva Farmaceutica: Farmaci distribuzione diretta	-	-	7.028	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7.028	-	-	-	-
A2205) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. specialistica attiva	-	-	45.430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45.430	-	-	-	-
A2206) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. specialistica passiva	-	-	76	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	76	-	-	-	-
A2209) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. di emergenza sanitaria attiva	-	-	311	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	311	-	-	-	-
A2301) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. ospedaliera attiva	-	-	210.340	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	210.340	-	-	-	-
R2011) Mobilita' intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri day hospital	-	-	34.029	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34.029	-	-	-	-
R2012) Mobilita' intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri ordinari	-	-	173.113	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	173.113	-	-	-	-
R2014) Mobilita' intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione	-	-	3.143	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.143	-	-	-	-
R2027) Mobilita' Intrareg. attiva Ospedaliera:Organi e Tessuti	-	-	55	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	55	-	-	-	-
A2302) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. ospedaliera passiva	-	-	1.694	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.694	-	-	-	-
R2018) Mobilita' intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri ordinari	-	-	1.027	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.027	-	-	-	-
R2023) Mobilita' Intraregionale passiva Ospedaliera:Organi e Tessuti	-	-	667	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	667	-	-	-	-
A3203) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. farmaceutica attiva	-	-	1.293	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.293	-	-	-	-
R3007) Mobilita' interreg. attiva Farmaceutica: Farmaci distribuzione diretta	-	-	1.293	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.293	-	-	-	-
A3205) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. specialistica attiva	-	-	8.476	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.476	-	-	-	-
A3206) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. specialistica passiva	-	-	92	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	92	-	-	-	-
A3301) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. ospedaliera attiva	-	-	47.466	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47.466	-	-	-	-
R3011) Mobilita' interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri day hospital	-	-	4.219	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.219	-	-	-	-
R3012) Mobilita' interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri ordinari	-	-	42.340	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42.340	-	-	-	-
R3014) Mobilita' interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione	-	-	907	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	907	-	-	-	-
A5199) All. 5 - altro	389	9	3	31	254	401	2	61	40	504	135	13	46	1.384	-	-	-	-
A5999) All. 5 - TOTALE	389	9	3	31	254	401	2	61	40	504	135	13	46	1.384	-	-	-	-
A6002) All. 6 - Assistenza distrettuale nei confronti di stranieri irregolari	30	1	-	2	19	31	-	5	3	39	10	1	4	106	-	-	-	-
A6003) All. 6 - Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari	359	8	83	40	212	766	3	110	46	925	81	13	48	1.769	-	-	-	-

Attestazione tempi di pagamento

Art. 41, comma 4, D.L. 66/2014

“Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale”

In ottemperanza a quanto previsto dall'art. 41 comma 1 del Decreto Legge n. 66 del 24 aprile 2014 “Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale” convertito con modificazioni dalla L. n. 89 del 23 giugno 2014, il quale stabilisce che a decorrere dall'esercizio 2014, alle relazioni ai bilanci consuntivi o di esercizio delle pubbliche amministrazioni, di cui all'art. 1 comma 2, del Decreto Legislativo n. 165 del 30 marzo 2011, è allegato un prospetto, sottoscritto dal rappresentante legale e dal responsabile finanziario, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuate dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo n. 231 del 9 ottobre 2002, nonché l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui all'art. 33 del decreto Legislativo n. 33 del 14 marzo 2013, si attesta quanto seguente:

- L'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati nell'esercizio 2014 dopo la scadenza dei termini previsti dal Decreto Legislativo n. 231 del 9 ottobre 2002, risulta essere stato pari 180.767.999€.
- L'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti 2014 di cui all'art. 33 del Decreto Legislativo n. 33 del 14 marzo 2013, considerato il D.P.C.M. 22/09/2014, il quale definisce gli schemi e le nuove modalità di calcolo e di pubblicazione dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo di corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento dei fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi nel periodo di riferimento, risulta essere pari a 74,70.

Tali valori evidenziano una carenza di liquidità che caratterizza ormai da tempo questa Azienda Sanitaria. L'azienda ha affrontato tale criticità attraverso una ottimizzazione della gestione di cassa sfruttando al massimo, quando possibile, l'anticipazione concessa da parte dell'Istituto Tesorerie.

Inoltre, nel 2014 sono state assegnate dalla Regione Toscana contributi per copertura perdite anni precedenti con D.D. 5560 del 27/11/2014 per 26.962.000€, accreditati solo in 31/12/2014. Si è potuto pertanto utilizzarli per il pagamento dei debiti verso i fornitori solo nell'anno 2015.

Il Direttore Generale

Il Direttore

Dott. Carlo R. Tomassini

U.O. Gestioni Economiche e Finanziarie

Dott.ssa Carmela Di Luigi

firmata digitalmente contestualmente all'adozione della delibera

Flussi di cassa consuntivi



AZIENDE SANITARIE TOSCANE

Anno: 2014 - AZIENDA OSP - UNIV PISANA

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000	GENNAIO			FEBBRAIO			MARZO			APRILE			MAGGIO		
	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	-3.941	-22.493	-26.434	-7.270	-25.474	-32.744	10.033	-26.180	-16.147	8.534	-27.852	-19.318	2.144	-29.648	-27.504
1 Entrate															
1a Trasferimenti da Regione:															
1a1 -per quota ordinaria	33.025		33.025	33.028		33.028	32.900		32.900	32.918		32.918	32.889		32.889
1a2 -per fondi finalizzati	0		0	8.000		8.000	579		579	9.000		9.000	837		837
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori			0			0			0			0			0
1a4 -per quota straordinaria			0			0			0			0			0
Totale Trasferimenti da Regione	33.025	0	33.025	41.028	0	41.028	33.479	0	33.479	41.918	0	41.918	33.726	0	33.726
1b Entrate proprie	3.149		3.149	3.656		3.656	5.436		5.436	4.409		4.409	4.093		4.093
1c Entrate per mutui			0			0			0			0			0
1d Altre entrate	0		0	797		797	797		797	797		797	797		797
1 Totale entrate	36.174	0	36.174	45.481	0	45.481	39.712	0	39.712	47.124	0	47.124	38.616	0	38.616
2 Uscite															
2a Pagamenti per il personale	26.520		26.520	18.498		18.498	19.650		19.650	27.184		27.184	20.199		20.199
2b Pagamenti ai fornitori:															
2b1 -per forniture di funzionamento	8.393	2.981	11.374	5.953	706	6.659	15.189	1.672	16.861	17.867	1.796	19.663	12.183	2.045	14.228
2b2 -per forniture estav	2.942		2.942	0		0	0		0	4.544		4.544	5.745		5.745
Totale Pagamenti ai fornitori	11.335	2.981	14.316	5.953	706	6.659	15.189	1.672	16.861	22.411	1.796	24.207	17.928	2.045	19.973
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0	1.990		1.990			0			0
2d Altre uscite	1.648		1.648	3.727		3.727	4.382		4.382	3.919		3.919	3.339		3.339
2 Totale uscite	39.503	2.981	42.484	28.178	706	28.884	41.211	1.672	42.883	53.514	1.796	55.310	41.466	2.045	43.511
B ENTRATE - USCITE	-3.329	-2.981	-6.310	17.303	-706	16.597	-1.499	-1.672	-3.171	-6.390	-1.796	-8.186	-2.850	-2.045	-4.895
3 Giroconto parte capitale - parte corrente			0												
C FABBISOGNO DI PERIODO	-7.270	-25.474	-32.744	10.033	-26.180	-16.147	8.534	-27.852	-19.318	2.144	-29.648	-27.504	-706	-31.693	-32.399
			0			0			0			0			0
Massima anticipazione consentita			-42.418												
Anticipazione vincolata per mutui															
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-42.418												
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-32.744			-16.147			-19.318			-27.504			-32.399
LIQUIDITA' DISPONIBILE	0		0			0			0			0			0
LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			9.674			26.271			23.100			14.914			10.019
FABBISOGNO DA COPRIRE	0		0			0			0			0			0

ATTENZIONE: RIPORTARE IL VALORE RELATIVO ALLA MASSIMA ANTICIPAZIONE CONSENTITA CON IL SEGNO MENO

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in € /000	GIUGNO			LUGLIO			AGOSTO			SETTEMBRE			OTTOBRE		
	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	-706	-31.693	-32.399	-2.809	-32.816	-35.625	-1.574	-33.943	-35.517	-4.211	-35.339	-39.550	-2.101	-36.778	-38.879
1 Entrate															
1a Trasferimenti da Regione:															
1a1 -per quota ordinaria	32.887		32.887	31.522		31.522	30.656		30.656	30.043		30.043	30.425		30.425
1a2 -per fondi finalizzati	500		500			0	718		718			0			0
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori			0			0			0			0			0
1a4 -per quota straordinaria			0			0			0			0			0
Totale Trasferimenti da Regione	33.387	0	33.387	31.522	0	31.522	31.374	0	31.374	30.043	0	30.043	30.425	0	30.425
1b Entrate proprie	5.287		5.287	6.850		6.850	843		843	2.531		2.531	4.480		4.480
1c Entrate per mutui			0			0			0			0			0
1d Altre entrate	797		797	797		797	797		797	797		797	797		797
1 Totale entrate	39.471	0	39.471	39.169	0	39.169	33.014	0	33.014	33.371	0	33.371	35.702	0	35.702
2 Uscite															
2a Pagamenti per il personale	18.677		18.677	21.576		21.576	16.801		16.801	19.111		19.111	19.685		19.685
2b Pagamenti ai fornitori:															
2b1 -per forniture di funzionamento	11.034	1.123	12.157	9.547	1.127	10.674	12.901	1.396	14.297	8.035	1.439	9.474	5.884	980	6.864
2b2 -per forniture estav	3.000		3.000			0			0	0		0	0		0
Totale Pagamenti ai fornitori	14.034	1.123	15.157	9.547	1.127	10.674	12.901	1.396	14.297	8.035	1.439	9.474	5.884	980	6.864
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)	3.025		3.025			0			0	0		0			0
2d Altre uscite	5.838		5.838	6.811		6.811	5.949		5.949	4.115		4.115	1.716		1.716
2 Totale uscite	41.574	1.123	42.697	37.934	1.127	39.061	35.651	1.396	37.047	31.261	1.439	32.700	27.285	980	28.265
B ENTRATE - USCITE	-2.103	-1.123	-3.226	1.235	-1.127	108	-2.637	-1.396	-4.033	2.110	-1.439	671	8.417	-980	7.437
3 Giroconto parte capitale - parte corrente			0												
C FABBISOGNO DI PERIODO	-2.809	-32.816	-35.625	-1.574	-33.943	-35.517	-4.211	-35.339	-39.550	-2.101	-36.778	-38.879	6.316	-37.758	-31.442
			0												
Massima anticipazione consentita			-41.507												
Anticipazione vincolata per mutui												0			0
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-41.507												
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-35.625			-35.517			-39.550			-38.879			-31.442
LIQUIDITA' DISPONIBILE			0												
LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			5.882			5.990			1.957			2.628			10.065
FABBISOGNO DA COPRIRE			0												

ATTENZIONE: RIPORTARE IL VALORE RELATIVO ALLA MASSIMA ANTICIPAZIONE CONSENTITA CON IL SEGNO MENO

AZIENDE SANITARIE TOSCANE

Anno: 2014 - AZIENDA OSP - UNIV PISANA

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		NOVEMBRE			DICEMBRE		
		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A	SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	6.316	-37.758	-31.442	18.872	-37.869	-18.997
1	Entrate						
1a	Trasferimenti da Regione:						
1a1	-per quota ordinaria	32.030		32.030	33.935		33.935
1a2	-per fondi finalizzati	688		688	1.422		1.422
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori			0			0
1a4	-per quota straordinaria			0	42.883		42.883
	Totale Trasferimenti da Regione	32.718	0	32.718	78.240	0	78.240
1b	Entrate proprie	2.823		2.823	5.715		5.715
1c	Entrate per mutui			0			0
1d	Altre entrate	797		797	797		797
1	Totale entrate	36.338	0	36.338	84.752	0	84.752
2	Uscite						
2a	Pagamenti per il personale	19.895		19.895	27.702		27.702
2b	Pagamenti ai fornitori:						
2b1	-per forniture di funzionamento	2.726	111	2.837	9.634	489	10.123
2b2	-per forniture estav	0		0	26.962		26.962
	Totale Pagamenti ai fornitori	2.726	111	2.837	36.596	489	37.085
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)			0	0		0
2d	Altre uscite	1.161		1.161	3.425		3.425
2	Totale uscite	23.782	111	23.893	67.723	489	68.212
B	ENTRATE - USCITE	12.556	-111	12.445	17.029	-489	16.540
3	Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	18.872	-37.869	-18.997	35.901	-38.358	-2.457
				0			0
	Massima anticipazione consentita			-41.507			-41.507
	Anticipazione vincolata per mutui			0			0
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-41.507			-41.507
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-18.997			-2.457
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			0			0
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			22.510			39.050
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0

RIPROVA Gennaio - Dicembre		
A	SALDO DI CASSA AL 01 GENNAIO	-26.434
1	Entrate	
1a	Trasferimenti da Regione:	
1a1	-per quota ordinaria	386.258
1a2	-per fondi finalizzati	21.744
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	0
1a4	-per quota straordinaria	42.883
	Totale Trasferimenti da Regione	450.885
1b	Entrate proprie	49.272
1c	Entrate per mutui	0
1d	Altre entrate	8.767
1	Totale entrate	508.924
2	Uscite	
2a	Pagamenti per il personale	255.498
2b	Pagamenti ai fornitori:	
2b1	-per forniture di funzionamento	135.211
2b2	-per forniture estav	43.193
	Totale Pagamenti ai fornitori	178.404
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)	5.015
2d	Altre uscite	46.030
2	Totale uscite	484.947
B	ENTRATE - USCITE	23.977
3	Giroconto parte capitale - parte corrente	0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	-2.457
	Massima anticipazione consentita	-41.507
		0
		-41.507
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento	-2.457
	LIQUIDITA' DISPONIBILE	0
	LIQUIDITA' IN ANTICIPAZIONE	39.050
	FABBISOGNO DA COPRIRE	0

508.924

ok

484.947

23.977

ok

-2.457

ok

ATTENZIONE: RIPORTARE IL VALORE RELATIVO ALLA MASSIMA ANTICIPAZIONE CONSENTITA CON IL SEGNO MENO

Prospetti SIOPE



Il SIOPE (Sistema informativo delle operazioni degli Enti Pubblici) e' un sistema di rilevazione telematica degli incassi e dei pagamenti effettuati dai Tesorieri di tutte le amministrazioni pubbliche che nasce dalla collaborazione tra la Ragioneria Generale dello Stato, la Banca d'Italia e l'Istat in attuazione dell'art. 28 della legge n. 289/2002.

Il SIOPE risponde all'esigenza di:

1. migliorare la conoscenza dell'andamento dei conti pubblici;
2. superare attraverso una codifica uniforme per tipologia di Enti, le differenze tra i sistemi contabili adottati dai vari comparti delle amministrazioni pubbliche;
3. fornire informazioni per la predisposizione delle relazioni trimestrali sul conto consolidato di cassa delle amministrazioni pubbliche.

L'art.77-quater-comma 11 del D.L. 112/08 convertito con modificazioni dalla Legge 133/2008, stabilisce che gli Enti Pubblici soggetti al SIOPE e i rispettivi Tesorieri non sono più tenuti agli adempimenti relativi alla trasmissione dei dati periodici di cassa ma devono allegare al bilancio consuntivo i prospetti delle entrate e delle uscite e delle disponibilità liquide che costituiscono allegato obbligatorio.

Con D.M. del 23 dicembre 2009 sono state fissate le modalità operative per l'accesso all'applicazione Web SIOPE per il reperimento dei dati di cui sopra.

DISCORDANZE RILEVATE, ANALISI DELLE CAUSE, INIZIATIVE DA ADOTTARSI

Nel confronto dei prospetti SIOPE e dei prospetti dell'Ente **non** si rilevano scostamenti come da tabella riepilogativa riportata di seguito:

	Prospetti ENTE	Prospetti SIOPE	Differenze
Incassi	843.903.055,97	843.903.055,97	-
Pagamenti	844.700.263,18	844.700.263,18	-

Riepilogo per codice Siope degli ordinativi di Incasso dal 01/01/2014 al 31/12/2014

Ordinativi emessi nel periodo		Esercizio 2014
Siope	Descrizione	Importo
1100	Compartecip.alla spesa x prest. sanitarie (ticket)	12.783.352,73
1301	Ent.az.san.Reg/Prov.aut.x prestaz. san/soc. rilev.	4.556.465,02
1303	Ent.IRCCS Reg/Prov.aut.x prestaz. san/soc. rilev.	28,00
1400	Ent.altre ammin. x prestaz. san/soc. rilev.sanit.	1.577.179,55
1500	Entrate x prest. sanitarie erogate a sogg. privati	3.802.718,71
1600	Entrate x prest. sanitarie erogate reg.intramoenia	21.008.331,95
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	1.156.720,59
1800	Entrate x prest. di servizi deriv. sopravv.attive	420.885,09
2104	Contr/Trasf.corr.Reg/Prov.aut.extra fondo san.vin.	451.063.053,13
2111	Contrib./trasfer. correnti da aziende sanitarie	23.750,00
2112	Contrib./trasfer. correnti da aziende ospedaliere	12.965,52
2199	Contrib./trasfer. correnti da altre Amminst. pubbl.	325.370,88
2202	Donazioni da imprese	216.566,17
2206	Donazioni da istituz.sociali senza fine di lucro	53.892,80
3101	Rimborsi assicurativi	974.061,76
3102	Rimborsi spese per personale comandato	421.091,11
3105	Riscossioni IVA	272.606,33
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	283.022,15
5199	Contrib./trasfer.in c/capitale da altre Amm.Pubbl.	832.706,80
6400	Depositi cauzionali	17.548,00
6500	Altre operazioni finanziarie	344.100.739,08
Totale Entrate		843.903.055,37

Riepilogo per codice Siope degli ordinativi di Pagamento dal 01/01/2014 al 31/12/2014

Ordinativi emessi nel periodo		Esercizio 2014
Siope	Descrizione	Importo
@		851,66
1101	Comp. a favore del personale al netto arretrati	121.668.460,84
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al pers.	1.228.374,83
1202	Ritenute erariali a carico del personale	41.885.553,25
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	3.612.856,62
1301	Contributi obbligatori per il personale	63.299.099,07
1503	Rimborsi spese per personale comandato	161.142,44
2101	Prodotti farmaceutici	29.960.418,79
2102	Emoderivati	816.916,32
2103	Prodotti dietetici	70.444,26
2105	Materiali diagnostici prodotti chimici	17.531.821,68
2106	Materiali diagnostici	3.313.174,28
2107	Presidi chirurgici e materiali sanitari	29.205.995,69
2108	Materiali protesici	9.117.084,00
2109	Materiali per emodialisi	1.340.959,23
2112	Dispositivi medici	43.866,33
2199	Acquisto di beni sanitari derivante da sopravv.	1.395,59
2203	Combustibili	57.000,08
2204	Supporti informatici e cancelleria	142.592,63
2205	Pubblicazioni	11.047,35
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	144.458,52
2298	Altri beni non sanitari	314.684,02
2299	Acq. di beni non sanitari deriv. da sopravv.	262.172,72
3107	Acq. servizi san. x ass.spec. strutt.san.Reg.app.	3.475,12
3108	Acq. servizi san. x ass.spec. altre Amminist.	100.726,82
3109	Acq. servizi san. x ass.spec. da privati	700.384,01
3118	Acq. servizi san. x ass.osped. da privati	428.156,93
3134	Consulenze	1.282,56
3135	Consulenze	1.298,55
3136	Consulenze	1.847.061,22
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie	2.799.678,00
3199	Acq. di servizi sanitari derivanti da sopravv.	16.622,33
3201	Consulenze	15.058,00
3202	Consulenze	905,44
3203	Consulenze	151.049,52
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	17.284.422,11

Riepilogo per codice Siope degli ordinativi di Pagamento dal 01/01/2014 al 31/12/2014

Ordinativi emessi nel periodo		Esercizio 2014
Siope	Descrizione	Importo
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	616.910,87
3206	Mensa per degenti	3.966.244,66
3207	Riscaldamento	4.358.602,41
3208	Utenze e canoni per telefonia/reti di trasmiss.	314.128,44
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	6.626.747,17
3210	Utenze e canoni per altri servizi	1.859.746,47
3211	Assicurazioni	5.758.022,08
3213	Corsi di formazione esternalizzata	136.509,82
3214	Manut.ordinaria/riparazioni immobili e loro pert.	5.215.341,74
3215	Manut.ordinaria/riparazioni mobili e macchine	8.881,60
3216	Manut.ordinaria/riparazioni attrez.tecnico/scient.	11.800.102,01
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	33.894,43
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazi	782.249,26
3219	Spese legali	163.782,08
3220	Smaltimento rifiuti	1.819.707,02
3299	Altre spese per servizi non sanitari	5.660.681,95
4117	Contributi e trasferimenti a Università	14.200.438,53
4198	Contributi e trasferimenti a altre Amminist.Publ.	70.045,50
5103	Altri concorsi	120.797,22
5201	Noleggi	6.486.146,97
5202	Locazioni	392.842,54
5303	Inter. pass.a Cassa dep. e prestiti - gest.CDP	1.493.726,07
5304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa	3.353,99
5306	Interessi passivi v/fornitori	28.998,74
5308	Altri oneri finanziari	131.843,07
5401	- IRAP	15.027.138,12
5404	IVA	646.976,87
5499	Altri tributi	719.260,78
5503	Indennità	64.801,72
5504	Commissioni e Comitati	1.687,42
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	65.542,01
6101	Terreni e giacimenti	95.657,00
6102	Fabbricati	12.352.826,84
6103	Impianti e macchinari	119.167,71
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.749.149,84
6105	Mobili e arredi	528.873,55

Riepilogo per codice Siope degli ordinativi di Pagamento dal 01/01/2014 al 31/12/2014

Ordinativi emessi nel periodo		Esercizio 2014
Siope	Descrizione	Importo
6106	Automezzi	27.816,00
6199	Altri beni materiali	872.665,59
6200	Immobilizzazioni immateriali	211.663,62
7500	Altre operazioni finanziarie	16.331.688,27
8100	Rimborso anticipazioni di cassa	367.739.241,22
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	8.555.871,17
	Totale Uscite	844.700.263,18

Ente Codice	000270618000000
Ente Descrizione	AZIENDA OSPEDALIERA PISANA (GESTIONE CORRENTE)
Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo	ANNUALE 2014
Prospetto	INCASSI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	25-giu-2015
Data stampa	29-giu-2015
Importi in EURO	

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		45.305.681,64	45.305.681,64
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	12.783.352,73	12.783.352,73
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	4.556.465,02	4.556.465,02
1303	Entrate da IRCCS pubblici e Fondazioni IRCCS della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	28,00	28,00
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	1.577.179,55	1.577.179,55
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	3.802.718,71	3.802.718,71
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	21.008.331,95	21.008.331,95
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	1.156.720,59	1.156.720,59
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	420.885,09	420.885,09

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		451.695.598,50	451.695.598,50
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato	451.063.053,13	451.063.053,13
2111	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	23.750,00	23.750,00
2112	Contributi e trasferimenti correnti da aziende ospedaliere	12.965,52	12.965,52
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	325.370,88	325.370,88
2202	Donazioni da imprese	216.566,17	216.566,17
2206	Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro	53.892,80	53.892,80

ALTRE ENTRATE CORRENTI		1.950.781,35	1.950.781,35
3101	Rimborsi assicurativi	974.061,76	974.061,76
3102	Rimborsi spese per personale comandato	421.091,11	421.091,11
3105	Riscossioni IVA	272.606,33	272.606,33
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	283.022,15	283.022,15

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE		832.706,80	832.706,80
5199	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Amministrazioni pubbliche	832.706,80	832.706,80

OPERAZIONI FINANZIARIE		344.118.287,08	344.118.287,08
6400	Depositi cauzionali	17.548,00	17.548,00
6500	Altre operazioni finanziarie	344.100.739,08	344.100.739,08

INCASSI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
9998	Incassi da regolarizzare derivanti dalle anticipazioni di cassa (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00

TOTALE GENERALE		843.903.055,37	843.903.055,37
------------------------	--	-----------------------	-----------------------

Ente Codice	000270618000000
Ente Descrizione	AZIENDA OSPEDALIERA PISANA (GESTIONE CORRENTE)
Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo	ANNUALE 2014
Prospetto	PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	25-giu-2015
Data stampa	29-giu-2015
Importi in EURO	

000270618000000 - AZIENDA OSPEDALIERA PISANA (GESTIONE CORRENTE)

Importo nel periodo Importo a tutto il
periodo

PERSONALE

		231.853.182,05	231.853.182,05
1101	Competenze a favore del personale al netto degli arretrati	121.668.460,84	121.668.460,84
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	1.228.374,83	1.228.374,83
1202	Ritenute erariali a carico del personale	41.885.553,25	41.885.553,25
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	3.610.551,62	3.610.551,62
1301	Contributi obbligatori per il personale	63.299.099,07	63.299.099,07
1503	Rimborsi spese per personale comandato	161.142,44	161.142,44

ACQUISTO DI BENI

		92.335.969,02	92.335.969,02
2101	Prodotti farmaceutici	29.900.697,84	29.900.697,84
2102	Emoderivati	816.916,32	816.916,32
2103	Prodotti dietetici	70.444,26	70.444,26
2105	Materiali diagnostici prodotti chimici	17.525.193,03	17.525.193,03
2106	Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi contrasto RX, carta per ECG, ecc.	3.394.093,57	3.394.093,57
2107	Presidi chirurgici e materiali sanitari	29.234.978,44	29.234.978,44
2108	Materiali protesici	9.124.825,48	9.124.825,48
2109	Materiali per emodialisi	1.341.348,71	1.341.348,71
2199	Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze	1.395,59	1.395,59
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	57.000,08	57.000,08
2204	Supporti informatici e cancelleria	142.592,63	142.592,63
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	11.047,35	11.047,35
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	144.458,52	144.458,52
2298	Altri beni non sanitari	314.684,02	314.684,02
2299	Acquisto di beni non sanitari derivante da sopravvenienze	256.293,18	256.293,18

ACQUISTI DI SERVIZI

		72.463.885,13	72.463.885,13
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	3.475,12	3.475,12
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre Amministrazioni pubbliche	100.726,82	100.726,82
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	700.384,01	700.384,01
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	428.156,93	428.156,93
3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	1.282,56	1.282,56
3135	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	1.298,55	1.298,55
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	1.847.061,22	1.847.061,22
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	2.799.678,00	2.799.678,00
3199	Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	16.622,33	16.622,33
3201	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	15.058,00	15.058,00
3202	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	905,44	905,44
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	153.354,52	153.354,52
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	17.284.422,11	17.284.422,11
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	617.034,10	617.034,10
3206	Mensa per degenti	3.966.973,09	3.966.973,09
3207	Riscaldamento	4.358.602,41	4.358.602,41
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	314.128,44	314.128,44
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	5.590.201,63	5.590.201,63
3210	Utenze e canoni per altri servizi	1.859.746,47	1.859.746,47
3211	Assicurazioni	5.758.022,08	5.758.022,08

000270618000000 - AZIENDA OSPEDALIERA PISANA (GESTIONE CORRENTE)

Importo nel periodo **Importo a tutto il periodo**

3213	Corsi di formazione esternalizzata	136.509,82	136.509,82
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	5.211.352,09	5.211.352,09
3215	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e macchine	8.881,60	8.881,60
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	11.792.884,70	11.792.884,70
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	33.894,43	33.894,43
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	782.249,26	782.249,26
3219	Spese legali	163.782,08	163.782,08
3220	Smaltimento rifiuti	1.819.707,02	1.819.707,02
3299	Altre spese per servizi non sanitari	6.697.490,30	6.697.490,30

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI

14.270.484,03 **14.270.484,03**

4117	Contributi e trasferimenti a Universita'	14.200.438,53	14.200.438,53
4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	70.045,50	70.045,50

ALTRE SPESE CORRENTI

25.183.017,02 **25.183.017,02**

5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	120.797,22	120.797,22
5201	Noleggi	6.486.048,47	6.486.048,47
5202	Locazioni	392.842,54	392.842,54
5303	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	1.493.726,07	1.493.726,07
5304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa	3.353,99	3.353,99
5306	Interessi passivi v/fornitori	28.998,74	28.998,74
5308	Altri oneri finanziari	131.843,07	131.843,07
5401	IRAP	15.027.138,12	15.027.138,12
5404	IVA	646.976,87	646.976,87
5499	Altri tributi	719.260,78	719.260,78
5503	Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	64.801,72	64.801,72
5504	Commissioni e Comitati	1.687,42	1.687,42
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	65.542,01	65.542,01

INVESTIMENTI FISSI

15.969.511,11 **15.969.511,11**

6101	Terreni e giacimenti	95.657,00	95.657,00
6102	Fabbricati	12.356.816,49	12.356.816,49
6103	Impianti e macchinari	119.167,71	119.167,71
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.756.851,15	1.756.851,15
6105	Mobili e arredi	528.873,55	528.873,55
6106	Automezzi	27.816,00	27.816,00
6199	Altri beni materiali	872.665,59	872.665,59
6200	Immobilizzazioni immateriali	211.663,62	211.663,62

OPERAZIONI FINANZIARIE

16.329.102,43 **16.329.102,43**

7500	Altre operazioni finanziarie	16.329.102,43	16.329.102,43
------	------------------------------	---------------	---------------

SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI

376.295.112,39 **376.295.112,39**

8100	Rimborso anticipazioni di cassa	367.739.241,22	367.739.241,22
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	8.555.871,17	8.555.871,17

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE

0,00 **0,00**

9998	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL RIMBORSO DELLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00

000270618000000 - AZIENDA OSPEDALIERA PISANA (GESTIONE CORRENTE)

	Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
TOTALE GENERALE	844.700.263,18	844.700.263,18

Prospetti Libera Professione



PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE	Consuntivo anno 2013	Consuntivo anno 2014
RICAVI		
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	14.088	14.512
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	7.408	6.192
RICAVI PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SVOLTE SU RICHIESTA DI TERZI	1.258	1.289
TOTALE RICAVI	22.754	21.993
COSTI		
COSTI DEL PERSONALE		
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Personale universitario	6.938	6.597
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Personale SSN	9.151	9.415
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	23	75
B.11.d) accantonamento Fondo di Perequazione Dirigenza	860	836
B.11.d)accantonamento LP ALPI personale comparto SSN	480	441
B.11.d) altri accantonamenti	14	0
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione	997	1.004
TOTALE costi PERSONALE	18.463	18.368
COSTO DEL PERSONALE SERVIZI L.P. (Call center, accoglienza amministrativa e sanitaria, uffici)	854	775
ACQUISTO DI BENI SANITARI	66	53
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	18	14
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	853	630
AMMORTAMENTI	141	117
MANUTENZIONI	7	20
ACQUISTO SERVIZI NON SANITARI / GODIMENTO BENI DI TERZI	648	346
(*)COSTI GENERALI (compreso utenze imposte e tasse al netto IRAP)	99	105
ALTRI COSTI (personale sanitario di supporto comprensivo di oneri + altri costi)	938	975
TOTALE COSTI GESTIONE	3.624	3.035
TOTALE COSTI	22.086	21.403
SALDO	667	590
QUOTA DI CUI ALLE DELIBERE GR N. 722/11 E N.743/11	411	486

Il prospetto relativo al Bilancio dell'attività libero professionale è stato trasmesso dalla U.O. Libera Professione con nota prot. n. 71949 del 18/12/2015 e successivamente modificato e integrato con altre comunicazioni via mail.