

AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA MEYER
 (Art. 33 L.R.T. 24 febbraio 2005 n. 40)
 Viale Pieraccini, 24 - 50139 FIRENZE
 C.F. P.Iva 02175680483

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N° **47** DEL **09 FEB. 2016**

OGGETTO: Adozione del Bilancio di Esercizio per l'anno 2014.

IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE

SI

~~NO~~

Il Coordinatore dell'Area Tecnico Amministrativa:
 Dr.ssa Carla Bini *CB*

Struttura proponente: U.O. Risorse Economiche e Finanziarie

Il Dirigente proponente: Dr. Francesco Taiti *FT*

Il Responsabile del Procedimento: Dr. Francesco Taiti *FT*

Importo spesa:

Il presente atto si compone di n. 4 pagine e Allegati n. 5

Inviata a:

Collegio sindacale in data _____

Giunta Regionale Toscana in data _____

Approvata Giunta regionale con decisione

n. _____ del _____

Affissa all'albo di pubblicità degli atti

Dal _____ al _____

Diventa esecutiva dal _____

Da partecipare a:

- SEGR. DIREZIONE *AMMINISTR./REVENUES*
- STAFF DIREZIONE GENERALE
- UFFICIO _____
- CENTRO SALUTE GLOBALE
- DIP. SPEC. INTERD. - AREA _____
- CENTRO DI ECCELLENZA DI _____
- CAMPUS Sett. _____
- AREA PROFESSIONI SANITARIE
- COORD. AREA TECNICO AMMINISTRATIVA
- RISORSE ECONOMICHE E FINANZIARIE
- SUPP. AMM.VO AL FUNZIONAMENTO DELL'OSPEDALE Sett. _____
- PIANIFICAZIONI, INVESTIMENTI E AREA TECNICA Sett. _____
- RISORSE UMANE: Settore _____
- AFFARI GENERALI
- AFFARI GIURIDICI
- OO.SS.
- STRUTTURA _____
- PROF.SSA/PROF./DR.SSA/DR. _____

In data **09 FEB. 2016** nella sede dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

IL DIRETTORE GENERALE
 Dr. Alberto Zanobini
 (D.P.G.R.T. n. 156 del 31 agosto 2015)

Visto il D.Lgs. 30/12/1992 n. 502 e sue successive modifiche ed integrazioni e la L.R. Toscana n. 40 del 24/02/2005 e s.m.i. di disciplina del Servizio Sanitario Regionale;

Dato atto:

- che con deliberazione del Direttore Generale n. 133 del 29/12/2015 è stato approvato il nuovo Atto Aziendale dell'A.O.U. Meyer, ai sensi dell'art. 6 del Protocollo d'intesa del 22.04.2002 fra Regione Toscana e Università degli Studi di Firenze, Siena e Pisa, con decorrenza dal 01/01/2016;
- che con deliberazione del Direttore Generale n. 134 del 30/12/2015 si è provveduto a definire l'organigramma complessivo dell'A.O.U. Meyer e sono state assunti i primi provvedimenti attuativi relativi al conferimento degli incarichi di direzione delle strutture Dipartimentali e/o a valenza dipartimentale, delle Aree Funzionali Omogenee, dell'Area Servizi dell'Ospedale, dell'Area delle Professioni Sanitarie e dell'Area Tecnico Amministrativa;
- che con successiva deliberazione del Direttore Generale n. 140 del 30/12/2015 sono state assunte determinazioni attuative del nuovo Atto Aziendale in merito alla conferma/riassetto delle strutture organizzative complesse e semplici;

Su proposta del Responsabile della S.O.S.A., Dr. Francesco Taiti il quale, con riferimento alla presente procedura, ne attesta la regolarità amministrativa e la legittimità dell'atto;

VISTO il D.Lgs. 118 del 23/06/2011 di "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42" e s.m.i.;

VISTO il Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17/09/2012 con il quale viene approvata ed emanata la casistica applicativa, nonché l'applicazione dei principi di valutazione specifici di cui all'art. 29 del D.Lgs. 118/2011, a cui gli enti del Servizio Sanitario Nazionale, come individuati dall'art. 19 del D.Lgs. 118/2011, si uniformano;

TENUTO CONTO che, con decreto del Ministro della salute, di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze 15/06/2012, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale 10 luglio 2012, n. 159, sono stati adottati i nuovi modelli di rilevazione del Conto Economico (CE) e dello Stato Patrimoniale (SP);

CONSIDERATO che il Decreto Interministeriale del 20/03/2013 ha introdotto nuovi schemi per Conto Economico, lo Stato Patrimoniale e la Nota Integrativa di cui agli articoli 26 comma 3 e art. 32, comma 6 del D.Lgs. 118/2011;

CONSIDERATO che con nota 13/0139 del Direttore del Settore "Finanza, contabilità, controllo e investimenti"- Direzione Generale "Diritti di cittadinanza e coesione sociale" della Regione Toscana - "Ulteriori linee guida per bilancio d'esercizio 2012" nel paragrafo "Principi contabili" veniva richiesto che «Nelle more di una revisione completa dei principi contabili regionali, con la presente si chiede di uniformare la predisposizione dei bilanci ai principi e agli schemi contenuti nel D.Lgs. 118/11, nei relativi decreti applicativi 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 sempre che non siano in contrasto con il già richiamato D.Lgs. 118/11. Nel caso in cui non vi fosse, nelle citate disposizioni, espressa indicazione circa le modalità di esposizione in bilancio di talune poste contabili, si deve fare riferimento ai Principi Contabili Nazionali (OIC), Internazionali (IAS) ed eventualmente alla prevalente dottrina in materia di bilancio»;

PRESO ATTO che con deliberazione Direttore Generale n. 316 del 18/12/2013 è stato adottato il bilancio preventivo economico annuale per l'anno 2014 ed il bilancio pluriennale 2014 - 2016 di questa Azienda Ospedaliero Universitaria, approvato dalla G.R. Toscana con delibera n. 190 del 10/03/2014;

PRESO ATTO delle deliberazioni e dei decreti dirigenziali della Regione Toscana, elencati all'interno della nota integrativa, relativi alle assegnazioni di fondi correnti indistinti e finalizzati per l'esercizio 2014;

PRESO ATTO che la Direzione Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale della Regione Toscana, ha comunicato gli importi per le compensazioni della mobilità sanitaria ed altre compensazioni di mobilità da iscrivere nel bilancio di esercizio 2014, con delibera G.R. Toscana n. 1342 del 29/12/2015;

PRESO ATTO delle indicazioni fornite in merito alla tempistica per l'adozione del bilancio d'esercizio 2014 dal Direttore Responsabile Settore Contabilità, Controllo e Investimenti Direzione "Diritti di cittadinanza e coesione sociale" della Regione Toscana;

VISTO il rendiconto per l'anno 2014 del cassiere Banca C.R. Firenze S.p.A, le cui risultanze sono evidenziate nella nota integrativa;

VISTE le risultanze contabili e la nota integrativa predisposta dalla U.O. Risorse Economico Finanziarie e redatta in conformità ai modelli ed alle specifiche indicazioni riportate nel succitato D.Lgs. 118/2011, per il bilancio d'esercizio 2014, alla luce dell'applicazione della casistica applicativa approvata con Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, nonché facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC);

Considerato che il Responsabile del Procedimento, individuato ai sensi della Legge n. 241/1990 nella persona del Dr. Francesco Taiti sottoscrivendo l'atto attesta che lo stesso, a seguito dell'istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza è legittimo;

Acquisito il parere del Coordinatore dell'Area Tecnico Amministrativa, Dr.ssa Carla Bini, espresso mediante sottoscrizione nel frontespizio del presente atto;

Con la sottoscrizione del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo, per quanto di competenza, ai sensi dell'art. 3 del Decreto legislativo n. 229/99;

DELIBERA

Per quanto esposto in narrativa che espressamente si richiama:

- 1) di adottare il Bilancio di Esercizio redatto con riferimento all'anno solare 2014, composto dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e della nota integrativa e corredato da una relazione sulla gestione sottoscritta dal Direttore Generale, così come risultanti dagli atti allegati alla presente deliberazione quali parti integranti e sostanziali, le cui risultanze finali sono così sintetizzate:

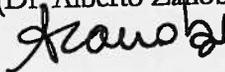
STATO PATRIMONIALE	IMPORTI IN EURO
Stato patrimoniale attivo	226.592.480
Stato patrimoniale passivo *	226.592.480
(*) di cui fondo di dotazione e finanziamenti per investimenti e altre riserve	76.025.863
(*) di cui risultato di esercizio	-580.181

CONTO ECONOMICO	IMPORTI IN EURO
Valore della produzione	108.299.931
Costi della produzione	107.127.328
Differenza fra valore e costi della produzione	1.172.603
Proventi ed oneri finanziari e rettifiche di valore delle attività finanziarie	-440.710
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-106.248
Proventi ed oneri straordinari	2.366.142
Risultato prima delle imposte	2.991.787
Imposte su reddito dell'esercizio	3.571.967
Utile (Perdita) dell'esercizio	-580.181

- 2) di determinare, in relazione ai valori di cui al punto 1) una perdita di esercizio per euro 580.181 che verrà ripianata come meglio specificato nella relazione sulla gestione;
- 3) di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 42 comma 2 della L.R. Toscana n. 40/2005 e s.m.i., contemporaneamente all'inoltro all'albo di pubblicità degli atti di questa AOU Meyer, e, successivamente alla Giunta Regionale, ai sensi dell'art. 123 della stessa legge, unitamente alla relazione del Collegio medesimo;
- 4) di pubblicare entro trenta giorni il presente atto ai sensi dell'art. 29 del D.Lgs. 33/2013 nella sezione del sito internet aziendale "amministrazione trasparente" sezione "bilanci".

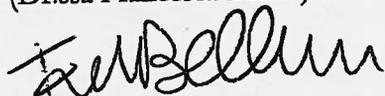
IL DIRETTORE GENERALE

(Dr. Alberto Zanobini)



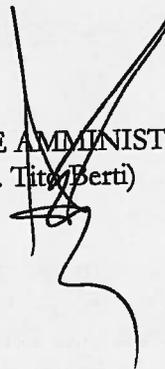
IL DIRETTORE SANITARIO

(Dr.ssa Francesca Bellini)



IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

(Dr. Tito Berti)





AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER

BILANCIO DI ESERCIZIO 2014

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		1.359.493	1.567.892	-208.399	-13,3%		
1) Costi d'impianto e di ampliamento		36.277	56.508	-20.231	-35,8%		
2) Costi di ricerca e sviluppo		-	-	-	-		
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		782.915	722.650	60.265	8,3%		
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		9.813	81.387	-71.573	-87,9%		
5) Altre immobilizzazioni immateriali		530.487	707.347	-176.860	-25,0%		
II Immobilizzazioni materiali		102.592.020	102.227.002	365.018	0,4%		
1) Terreni		15.518	15.518	-	0,0%		
a) Terreni disponibili		-	-	-	-		
b) Terreni indisponibili		15.518	15.518	-	0,0%		
2) Fabbricati		95.332.882	97.576.265	-2.243.383	-2,3%		
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		25.274.398	25.274.398	-	0,0%		
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		70.058.484	72.301.866	-2.243.383	-3,1%		
3) Impianti e macchinari		3.165.586	2.501.738	663.848	26,5%		
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		328.007	638.830	-310.823	-48,7%		
5) Mobili e arredi		380.589	461.995	-81.406	-17,6%		
6) Automezzi		27.501	17.235	10.266	59,6%		
7) Oggetti d'arte		-	-	-	-		
8) Altre immobilizzazioni materiali		1.734	-	1.734	-		
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		3.340.204	1.015.421	2.324.782	228,9%		
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)		-	15.641	277.152	235.900	41.252	17,5%
1) Crediti finanziari		-	15.641	15.641	15.641	-	0,0%
a) Crediti finanziari v/ Stato		-	-	-	-	-	-
b) Crediti finanziari v/ Regione		-	-	-	-	-	-
c) Crediti finanziari v/ partecipate		-	-	-	-	-	-
d) Crediti finanziari v/ altri		-	15.641	15.641	15.641	-	0,0%
2) Titoli		261.511	220.259	41.252	41.252	-	18,7%
a) Partecipazioni		261.511	220.259	41.252	41.252	-	18,7%
b) Altri titoli		-	-	-	-	-	-
Totale A)		104.228.664	104.030.793	197.871	0,2%		
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
I Rimanenze		2.722.716	2.177.184	545.532	25,1%		
1) Rimanenze beni sanitari		2.648.987	2.086.403	562.584	27,0%		
2) Rimanenze beni non sanitari		73.729	90.781	-17.052	-18,8%		
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)		114.685.843	-	114.685.843	124.198.998	9.513.155	-7,7%
1) Crediti v/ Stato		-	-	-	-	-	-
a) Crediti v/ Stato - parte corrente		-	-	-	-	-	-
1) Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti		-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/ Stato - altro		-	-	-	-	-	-
b) Crediti v/ Stato - investimenti		-	-	-	-	-	-
c) Crediti v/ Stato - per ricerca		-	-	-	-	-	-
1) Crediti v/ Ministero della Salute per ricerca corrente		-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/ Ministero della Salute per ricerca finalizzata		-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali		-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/ Stato - investimenti per ricerca		-	-	-	-	-	-
d) Crediti v/ prefetture		-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma		106.771.847	-	106.771.847	106.987.752	215.905	-0,2%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - parte corrente		93.082.077	-	93.082.077	91.860.308	1.221.769	1,3%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente		92.772.677	-	92.772.677	91.464.217	1.308.459	1,4%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente		91.799.948	-	91.799.948	89.839.872	1.960.076	2,2%
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente L.E.A		-	-	-	-	-	-
c) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra L.E.A		-	-	-	-	-	-
d) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro		972.729	-	972.729	1.624.346	651.616	-40,1%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricerca		309.400	-	309.400	396.091	86.691	-21,9%
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto		13.689.771	-	13.689.771	15.127.444	-1.437.674	-9,5%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti		13.689.771	-	13.689.771	15.127.444	-1.437.674	-9,5%
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		14.298	-	14.298	13.956	342	2,5%
4) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire		3.623.841	-	3.623.841	3.313.598	310.243	9,4%
a) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione		2.428.228	-	2.428.228	2.684.185	-255.957	-9,5%
b) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione		1.195.614	-	1.195.614	629.414	566.200	90,0%
5) Crediti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		-	-	-	-	-	-
6) Crediti v/ Erario		10.272	-	10.272	15.686	-5.414	-34,5%
7) Crediti v/ altri		4.265.585	-	4.265.585	13.868.006	-9.602.421	-69,2%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		-	-	-	-	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni		-	-	-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni		-	-	-	-	-	-
IV Disponibilità liquide		4.926.517	18.980.307	14.053.790	-74,0%		
1) Cassa		-	-	-	-	-	-
2) Istituto Tesoriere		3.753.593	4.927.543	1.173.950	-23,8%		

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013		
			Importo	%	
3) Tesoreria Unica	1.162.597	14.048.947	-	12.886.350	-91,7%
4) Conto corrente postale	10.328	3.818	-	6.510	170,5%
Totale B)	122.335.077	145.356.490	-	23.021.413	-15,8%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI					
I Ratei attivi	326	-	-	326	-
II Risconti attivi	28.414	65.219	-	-36.805	-56,4%
Totale C)	28.739	65.219	-	36.480	-55,9%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	226.592.480	249.452.502	-	-22.860.022	-9,2%
D) CONTI D'ORDINE					
1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	-	-
2) Depositi cauzionali	5.484	5.484	-	-	0,0%
3) Beni in comodato	-	-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine	37.651	37.651	-	-	0,0%
Totale D)	43.135	43.135	-	-	0,0%

STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2013/2012			
			Importo	%		
A) PATRIMONIO NETTO						
I Fondo di dotazione	23.275.982	23.275.982	-	0,0%		
II Finanziamenti per investimenti	52.331.197	53.629.422	-1.298.224	-2,4%		
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	18.288.952	18.983.470	-694.517	-3,7%		
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	6.576.187	-	6.576.187	-		
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	6.576.187	-	6.576.187	-		
b) Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	-		
c) Finanziamenti da Stato - altro	-	-	-	-		
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	26.417.989	33.641.145	-7.223.156	-21,5%		
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	949.547	979.196	-29.649	-3,0%		
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	98.522	25.611	72.911	284,7%		
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	12.349.676	11.828.935	520.741	4,4%		
IV Altre riserve	418.683	381.818	36.865	9,7%		
V Contributi per ripiano perdite	-	-	-	-		
VI Utili (perdite) portati a nuovo	-3.421.570	-3.998.570	577.000	-14,4%		
VII Utile (perdita) dell'esercizio	-580.181	36.865	-617.046	-1673,8%		
Totale A)	84.373.788	85.154.452	-780.664	-0,9%		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI						
1) Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	-		
2) Fondi per rischi	582.305	610.694	-28.389	-4,6%		
3) Fondi da distribuire	-	-	-	-		
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	7.620.949	7.825.251	-204.302	-2,6%		
5) Altri fondi oneri	59.814	-	59.814	-		
Totale B)	8.263.068	8.435.945	-172.877	-2,0%		
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO						
1) Premi operosità	85.928	73.024	12.905	17,7%		
2) TFR personale dipendente	-	-	-	-		
Totale C)	85.928	73.024	12.905	17,7%		
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio)						
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
1) Mutui passivi	467.737	8.461.980	8.929.717	9.397.456	-467.739	-5,0%
2) Debiti v/Stato	-	-	-	-	-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	86.924.262	21.500.000	108.424.262	110.188.026	-1.763.764	-1,6%
4) Debiti v/Comuni	-	-	-	-	-	-
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	2.779.554	-	2.779.554	2.928.430	-148.875	-5,1%
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	-	-	-	-	-	-
c) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra	-	-	-	-	-	-
d) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	2.747.365	-	2.747.365	2.895.554	-148.189	-5,1%
e) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	-	-	-
f) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	32.189	-	32.189	32.876	-686	-2,1%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-	-
7) Debiti v/fornitori	10.128.104	-	10.128.104	25.319.316	-15.191.212	-60,0%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	-	-	-	-	-	-
9) Debiti tributari	140.551	-	140.551	1.961.807	-1.821.256	-92,8%
10) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	511.329	-	511.329	2.458.443	-1.947.114	-79,2%
12) Debiti v/altri	2.877.900	-	2.877.900	3.424.791	-546.891	-16,0%
Totale D)	103.829.437	29.961.980	133.791.416	155.678.267	-21.886.851	-14,1%
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI						
1) Ratei passivi	-	-	5.647	19.576	-13.929	-71,2%
2) Riscconti passivi	-	-	72.633	91.238	-18.605	-20,4%
Totale E)	-	-	78.280	110.814	-32.534	-29,4%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	226.592.480	249.452.502	-22.860.022	-9,2%		
F) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	-	-	-
2) Depositi cauzionali	5.484	5.484	-	-	-	0,0%
3) Beni in comodato	-	-	-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine	37.651	37.651	-	-	-	0,0%
Totale F)	43.135	43.135	-	0,0%		

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	28.569.725	28.370.348	199.377	0,7%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	27.055.790	27.545.178	-489.387	-1,8%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	640.399	265.722	374.677	141,0%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - ricolati	173.550	66.450	107.100	161,2%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	968	-	968	100,0%
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	15.000	-	15.000	100,0%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	450.881	199.272	251.609	126,3%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	619.740	177.500	442.240	249,1%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	189.740	-	189.740	-
4) da privati	430.000	177.500	252.500	142,3%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	253.795	381.948	-128.153	-33,6%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-105.687	-41.733	-63.954	153,2%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.050.527	2.060.141	990.387	48,1%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	69.642.958	66.271.873	3.371.084	5,1%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	66.166.340	63.306.421	2.859.920	4,5%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	3.121.983	2.752.116	369.867	13,4%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	354.635	213.337	141.298	66,2%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.157.852	2.307.268	-1.149.416	-49,8%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.117.857	2.221.955	-104.099	-4,7%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	3.069.603	3.795.221	-725.618	-19,1%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	797.096	850.526	-53.430	-6,3%
Totale A)	108.299.931	105.835.601	2.464.330	2,3%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	21.327.430	19.280.141	2.047.289	10,6%
a) Acquisti di beni sanitari	20.609.404	18.565.268	2.044.136	11,0%
b) Acquisti di beni non sanitari	718.026	714.873	3.153	0,4%
2) Acquisti di servizi sanitari	8.857.480	9.051.713	-194.233	-2,1%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.345.846	1.249.043	96.803	7,8%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
			Importo	%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	300.625	302.771	-2.146	-0,7%
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	199.844	195.866	3.979	2,0%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.276.613	1.964.268	312.345	15,9%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	1.803.752	1.773.770	29.981	1,7%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.292.533	2.702.755	-410.222	-15,2%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	638.267	863.240	-224.972	-26,1%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	9.967.199	10.269.109	-301.910	-2,9%
a) Servizi non sanitari	8.694.623	9.020.802	-326.179	-3,6%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	983.434	869.588	113.846	13,1%
c) Formazione	289.143	378.719	-89.577	-23,7%
4) Manutenzione e riparazione	3.941.349	3.730.781	210.569	5,6%
5) Godimento di beni di terzi	2.604.931	2.462.343	142.589	5,8%
6) Costi del personale	51.937.330	50.309.111	1.628.219	3,2%
a) Personale dirigente medico	21.444.461	20.626.757	817.703	4,0%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.547.426	1.484.104	63.321	4,3%
c) Personale comparto ruolo sanitario	21.813.984	21.146.731	667.252	3,2%
d) Personale dirigente altri ruoli	455.060	376.707	78.353	20,8%
e) Personale comparto altri ruoli	6.676.400	6.674.811	1.589	0,0%
7) Oneri diversi di gestione	1.081.860	1.229.895	-148.035	-12,0%
8) Ammortamenti	4.880.368	5.511.697	-631.328	-11,5%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	604.415	493.625	110.790	22,4%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	2.655.507	2.640.753	14.754	0,6%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.620.446	2.377.319	-756.873	-31,8%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	128.339	215.233	-86.894	-40,4%
10) Variazione delle rimanenze	-545.532	397.955	-943.486	-237,1%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-562.584	374.112	-936.696	-250,4%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	17.052	23.842	-6.790	-28,5%
11) Accantonamenti	2.946.573	2.452.027	494.546	20,2%
a) Accantonamenti per rischi	47.298	106.355	-59.058	-55,5%
b) Accantonamenti per premio operosità	12.905	12.905	-	0,0%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.884.998	2.297.387	587.612	25,6%
d) Altri accantonamenti	1.373	35.381	-34.009	-96,1%
Totale B)	107.127.328	104.910.004	2.217.324	2,1%

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
			Importo	%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.172.603	925.597	247.006	26,7%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	18.088	29.059	-10.970	-37,8%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	458.798	515.265	-56.467	-11,0%
Totale C)	-440.710	-486.206	45.496	-9,4%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	106.248	77.552	28.696	37,0%
Totale D)	-106.248	-77.552	-28.696	37,0%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	4.041.751	3.629.017	412.734	11,4%
a) Plusvalenze	8.254	-	8.254	-
b) Altri proventi straordinari	4.033.497	3.629.017	404.480	11,1%
2) Oneri straordinari	1.675.609	506.256	1.169.354	231,0%
a) Minusvalenze	6.324	583	5.741	984,7%
b) Altri oneri straordinari	1.669.285	505.673	1.163.612	230,1%
Totale E)	2.366.142	3.122.761	-756.620	-24,2%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	2.991.787	3.484.600	-492.813	-14,1%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	3.442.138	3.318.331	123.807	3,7%
a) IRAP relativa a personale dipendente	3.087.765	3.029.408	58.356	1,9%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	158.044	108.110	49.934	46,2%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	196.329	180.813	15.516	8,6%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	129.829	129.404	426	0,3%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	3.571.967	3.447.735	124.233	3,6%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-580.181	36.865	-617.046	-1673,8%

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2014	ANNO 2013
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	- 580.181	36.865
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	2.655.507	2.640.753
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	1.620.446	2.377.319
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	604.415	493.625
	Ammortamenti	4.880.368	5.511.697
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 3.069.603	- 3.795.221
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	- 3.069.603	- 3.795.221
(+)	accantonamenti SUMAI	12.905	12.905
(-)	pagamenti SUMAI		-
(+)	accantonamenti TFR		-
(-)	pagamenti TFR		-
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	12.905	12.905
(-/+)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	106.248	84.310
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	128.339	215.233
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	- 28.828	- 96.879
	- Fondi svalutazione di attività	205.759	202.663
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	3.014.169	2.451.518
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 3.187.046	- 2.303.410
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	- 172.877	148.108
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	1.276.370	2.117.017
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	- 1.763.764	83.809.578
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-	-
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	- 148.875	- 913.288
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa		-
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	- 15.191.212	- 3.689.699
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	- 1.821.256	1.942.959
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	- 1.947.114	2.035.927
(+)(-)	aumento/diminuzione altri debiti	- 546.891	1.377.511
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti (escl. forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	- 21.419.112	84.562.989
(+)(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	- 32.534	80.514
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	-	-
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	-	-
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	- 1.321.279	- 86.159.507
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	- 342	- 13.177
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	- 310.243	947.986
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	5.414	43.195
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	9.602.421	5.835.560
(+)(-)	diminuzione/aumento di crediti	7.975.970	- 79.345.944
(+)(-)	diminuzione/aumento del magazzino	- 545.532	397.955
(+)(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-	-
(+)(-)	diminuzione/aumento rimanenze	- 545.532	397.955
(+)(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	36.480	- 43.816
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	- 12.708.357	7.768.715
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	- 362.882	- 413.138
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	- 33.134	- 7.548
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-	-
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	- 396.015	- 420.686
(+)	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	-	-

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2014	ANNO 2013
(-)	Acquisto fabbricati	- 412.125	- 590.026
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 1.817.134	- 802.266
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-	- 10.769
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 91.522	- 59.905
(-)	Acquisto automezzi	- 24.864	-
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 2.326.709	- 1.015.421
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 4.672.352	- 2.478.386
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	-	161.057
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	31.380	1.162
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	-	-
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	-	45
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	-	116.820
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	31.380	279.084
(-)	Acquisto crediti finanziari	-	- 12.375
(-)	Acquisto titoli	- 147.500	- 147.500
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	- 147.500	- 159.875
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	-	-
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-	-
B - Totale attività di investimento		- 5.184.487	- 2.779.863
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	1.437.674	1.039.808
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	-	-
(+)	aumento fondo di dotazione	1.437.674	1.039.808
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	2.986.637	1.416.965
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	- 117.517	- 347.517
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	2.869.120	1.069.448
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-	-
(+)	assunzione nuovi mutui*	-	-
(-)	mutui quota capitale rimborsata	- 467.739	- 446.023
C - Totale attività di finanziamento		3.839.054	1.663.233
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		- 14.053.790	6.652.085
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		- 14.053.790	6.652.085
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		- 0	- 0



Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Nota Integrativa
Bilancio di Esercizio 2014

INDICE NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2014

1. CRITERI GENERALI DI FORMAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO	1
2. CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO	4
3. DATI RELATIVI AL PERSONALE	7
4. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI	10
5. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	16
6. RIMANENZE.....	19
7. CREDITI	22
8. ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	35
9. DISPONIBILITÀ LIQUIDE	37
10. RATEI E RISCONTI ATTIVI	38
11. PATRIMONIO NETTO.....	39
12. FONDI PER RISCHI E ONERI	42
13. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	63
14. DEBITI.....	65
15. RATEI E RISCONTI PASSIVI	70
16. CONTI D'ORDINE.....	71
17. CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	72
18. PROVENTI E RICAVI DIVERSI	76
19. ACQUISTI DI BENI	80
20. ACQUISTI DI SERVIZI.....	83
21. GODIMENTO BENI DI TERZI	90
22. COSTI DEL PERSONALE	91
23. ONERI DIVERSI DI GESTIONE	95
24. ACCANTONAMENTI	96
25. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	97
26. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE.....	98
27. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI.....	99
28. IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO	104

ALLEGATI:

1. MODELLO CE ANNO 2014 E 2013;
2. MODELLO SP ANNO 2014 E 2013;
3. PROSPETTO PER RISARCIMENTO DA RESPONSABILITÀ CIVILE COME DA LETTERA PROT. 51568/Q.50.40.10 DEL 28/2/2011;

- 4. PROSPETTO FLUSSI DI CASSA ANNO 2014;**
- 5. INCASSI PER CODICI GESTIONALI SIOPE ANNO 2014;**
- 6. INCASSI PER CODICI GESTIONALI SIOPE ANNO 2013;**
- 7. PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI SIOPE ANNI 2014**
- 8. PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI SIOPE ANNI 2013;**
- 9. PROSPETTO SINTETICO DI RILEVAZIONE ATTIVITÀ IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE ANNO 2013 E 2013;**
- 10. PROSPETTO ANALITICO DI RILEVAZIONE ATTIVITÀ IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE ANNO 2014 E 2013;**
- 11. RELAZIONE AL RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2014;**
- 12. INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI A NORMA DEL D.P.C.M. 22/09/2014.**

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

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

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

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

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

GEN01 NO	Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.
GEN01 – SI	Si sono verificati casi eccezionali che, ai sensi dell'articolo 2423, comma 4, codice civile, impongono di derogare alle disposizioni di legge. I casi eccezionali devono essere illustrati; le deroghe applicate devono essere motivate e ne devono essere quantificati gli effetti con riguardo alla situazione patrimoniale e finanziaria e al risultato economico.

Illustrazione, motivazione, effetti delle eventuali deroghe

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

Illustrazione, motivazione, effetti delle eventuali deroghe

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

GEN03 NO	Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.
GEN03 – SI	Le voci dell'esercizio precedente, relative allo stato patrimoniale, al conto economico e/o al rendiconto finanziario, non sono comparabili. Ai sensi dell'articolo 2423-ter, comma 5, codice civile, se le voci non sono comparabili, quelle relative all'esercizio precedente devono essere adattate. La non comparabilità e l'adattamento o l'impossibilità di questo devono essere segnalati e commentati nella nota integrativa.

Da una ulteriore analisi sulla corretta classificazione dei costi effettuata nel corso dell'anno 2014, in linea con le disposizioni contenute nei documenti esplicativi del modello CE (D.Lgs. 118/2011) e su specifica indicazione regionale, abbiamo provveduto a riclassificare, per l'anno 2014 la voce del modello CE "B.1.A.3) Dispositivi medici" nei suoi dettagli successivi. In particolare nel piano dei conti aziendale è stata creata specifica voce relativa ai "Dispositivi medici impiantabili attivi (DES J)" che è stata fatta confluire nella voce del modello CE "B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi"; la voce del piano dei conti aziendale "Materiali protesici" è stata fatta confluire nella voce del modello CE "B.1.A.3.1) Dispositivi medici"; infine la voce del piano dei conti aziendale "Materiali diagnostici prodotti chimici" è stata fatta confluire nella voce del modello CE "B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)". Queste riclassificazioni trovano analogia coerente nel modello SP per la voce "B.I.1.c) Dispositivi medici".

Tale riclassifiche non sono state effettuate anche per l'anno 2013 in quanto, così come previsto dall'OIC n. 29, non è stato ragionevolmente possibile calcolarne l'effetto pregresso in quanto eccessivamente oneroso.

Per quanto riguarda lo stato patrimoniale ed il rendiconto finanziario al 31/12/2014, si segnala che i crediti e debiti verso Regione Toscana (attenenti le tipologie legate alla compensazioni, al fondo indistinto compresi gli acconti erogati in corso d'anno) sono rappresentati nei loro singoli importi lordi come già avvenuto nel bilancio al 31/12/2013.

Su indicazione regionale, anche nel bilancio al 31/12/2014, come già avvenuto a fine 2013, sia gli Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari (voce modello SP B.I.1.i)) che gli Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari (voce modello SP B.I.2.g) sono confluiti nella voce del modello SP "B.II.7.e) Altri crediti diversi".

Sempre in riferimento ai crediti il conto del piano dei conti aziendale "crediti da aziende sanitarie da servizi fatturati area vasta di appartenenza" ed il conto "crediti da aziende sanitarie da servizi fatturati extra area vasta di appartenenza" sono confluiti dalla voce del modello SP "B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione" alla voce "B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni". Tale variazione è stata fatta anche sui dati relativi all'anno 2013 ed ha comportato anche variazioni in merito alla composizione del fondo svalutazione crediti.

In riferimento alle variazioni intervenute nel patrimonio netto, si evidenzia che nel corso del 2014 in conformità alle indicazioni regionali, abbiamo provveduto a riclassificare 6.667.755 euro relativi a "Finanziamenti per investimenti derivanti da Stato" (Art. 20 legge 67/88) che in precedenza erano stati inseriti all'interno dei "Finanziamenti da Regione per investimenti".

Inoltre abbiamo provveduto a stornare l'utile del Bilancio d'esercizio 2012 di 20.749 euro, accantonato a fine esercizio 2013 a "Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti" portandolo, assieme all'utile del Bilancio d'esercizio 2013 pari a 36.865 euro, per complessivi 57.614 euro, a decur-

tazione della voce "Utili (Perdite) portati a nuovo". In merito a quest'ultima voce si evidenzia che nel corso del 2014 abbiamo ricevuto da parte della Regione 577.000 euro a titolo di erogazione ai sensi D.L. 35/2013 che abbiamo portato a decurtazione della voce "Utili (Perdite) portati a nuovo". Infine, tra le componenti straordinarie, su indicazione regionale, sono stati inseriti i ricavi derivanti dal rimborso della gestione diretta dei rischi per euro 12.384 evidenziati nella voce del modello CE "E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi" ed i relativi costi per euro 25.724 rappresentati nella voce del modello CE "E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi".

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

GEN04 NO -	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.
GEN04 - SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro. [INSERIRE CRITERI UTILIZZATI ED EVENTUALI EFFETTI SIGNIFICATIVI DELLE VARIAZIONI NEI CAMBI VALUTARI VERIFICATE SUCCESSIVAMENTE ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO]

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

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

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

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

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

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. 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 esposte 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 stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione: <i>Valorizzati in base alla rendita catastale di ciascun immobile rivalutata del 5%</i> . I fabbricati ricevuti a titolo gratuito, dalla regione o da altri soggetti pubblici e privati, successivamente alla costituzione dell'Azienda, sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione: <i>Valorizzati in base alla rendita catastale di ciascun immobile rivalutata del 5%</i> . I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo

	<p>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 ragioni della svalutazione effettuata.</p> <p>Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.</p>
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata. Si precisa che per l'anno 2014 sussistono i presupposti per procedere alla svalutazione di alcune delle partecipazioni possedute dall'Azienda.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	<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. 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. Per la determinazione di tali fondi si richiama anche il principio contabile OIC n. 31 dell'agosto 2014.
Premio operosità Medici SUMAI	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.
TFR	Rappresenta l'effettivo debito maturato, in conformità alla legge e ai contratti vigenti.

	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. Per le specifiche si rimanda al paragrafo 13.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti.
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

3. Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al 31.12.2014

PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)

Tipologia di personale	T1		Personale al 31/12/2014	di cui Personale Part Time al 31/12/2014	Numero Mensilità	T12	T12	T13
	Personale al 31/12/2013	di cui Personale Part Time al 31/12/2013						
RUOLO SANITARIO								
Dirigenza								
- Medico-veterinaria	203	1	200	2	2.329,37	9.123,117	5.567,279	
- Sanitaria	16	1	15	1	178,86	658,938	178.616	
Comparto								
- Categoria DS	73	-	76	-	888,33	2.081,372	515.934	
- Categoria D	456	31	469	28	5.300,39	11.323,194	2.374.906	
- Categoria C	2	-	2	-	24,00	53,446	8.426	
- Categoria BS								
RUOLO PROFESSIONALE								
Dirigenza								
Livello dirigenziale			1	-	1,00	3,616	415	
Comparto								
- Categoria D			1,00		12,00	23,963	2.478	
RUOLO TECNICO								
Dirigenza								
Livello dirigenziale								
Comparto								
- Categoria DS			3		15,00	34,168	5.995	
- Categoria D	3	-	3	-	25,00	49,966	9.802	
- Categoria C	2	-	2	-	24,00	46,328	14.730	
- Categoria BS	109	4	109	4	1.262,27	2.181,130	429.802	
- Categoria B	10	1	9	1	116,96	196,574	33.703	
- Categoria A	14	-	14	-	156,00	256,179	36.298	
RUOLO AMMINISTRATIVO								
Dirigenza								
Livello dirigenziale	2	-	3	-	28,00	107,437	58.746	
Comparto								
- Categoria DS	10	1	10	-	107,15	265,744	94.341	
- Categoria D	16	1	16	1	194,00	410,593	59.839	
- Categoria C	18	8	19	7	192,36	367,399	40.596	
- Categoria BS	17	1	18	1	197,87	342,968	37.222	
- Categoria B	10	4	8	4	90,99	148,963	16.746	
- Categoria A								

(*) E' necessario comprendere anche il personale dipendente del comparto che però è rilevato nella Tabella 2 del conto annuale con diverso criterio (uomini - anno)

Dati sull'occupazione al 31.12.2014

PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)

Tipologia di personale	T1A	T1C	T1A	T1C
	Personale in comando al 31/12/2013 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2013 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2014 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2014 da altri enti
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza				
- Medico-veterinaria				
- Sanitaria				
Comparto				
- Categoria DS			1	
- Categoria D				
- 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				
- Categoria B				
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria DS				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria BS				
- Categoria B				
- Categoria A				

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)

Tipologia di personale	Personale al 31/12/2013	di cui Personale Part Time al 31/12/2013	Personale al 31/12/2014	di cui Personale Part Time al 31/12/2014
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza	23,00	1	26,00	1
Comparto	4,00	1	4,00	1
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Comparto				

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		
- Sanitari 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		
- Sanitari non medica		
Comparto		1,60
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto	0,90	1,49
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto	6,26	10,62

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-LSU (Conto Annuale T2)

Tipologia di personale	Uomini - anno anno 2013	Uomini - anno anno 2014
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterianaria		
- Sanitari 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	Uomini - anno anno 2013	Uomini - anno anno 2014
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterianaria		
- Sanitari non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	673.744	-	-	617.235	56.508
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	38.236	-	-	11.471	26.765
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	2.658.755	-	-	1.936.105	722.650
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	1.207.081	-	-	869.689	337.392
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	81.387	-	-	-	81.387
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	1.784.917	-	-	1.077.570	707.347
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	1.737.325	-	-	1.029.978	707.347
AAA180	Pubblicità	-	-	-	-	-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		5.198.802	-	-	3.630.910	1.567.892
<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>		2.982.641	-	-	1.911.137	1.071.504

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
		Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-	-	-	-	-	20.231	36.277
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-	-	-	7.647	19.118
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	104.707	-	-	362.882	-	-	-	407.323	782.915
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-	-	-	2.646	-	-	-	85.360	254.678
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	104.707	-	-	33.134	-	-	-	-	9.813
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	-	-	-	-	-	-	-	176.860	530.487
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-	-	-	176.860	530.487
AAA180	Pubblicità	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		-	-	-	396.015	-	-	-	604.415	1.359.493
<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>		-	-	-	2.646	-	-	-	269.868	804.283

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Interventi 2012 pro-accreditamento AIFA Camera Bianca	53.487	-	53.487	Spese ad utilità pluriennale	Verbali n. 6 del 21/03/12 - n.11 del 30/05/12
Interventi 2011 pro-accreditamento AIFA Camera Bianca	47.669	-	47.669	Spese ad utilità pluriennale	Verbale n. 1 del 11/01/12
Costi di avviamento Nuovo Meyer	572.588	-	572.588	Spese ad utilità pluriennale	Verbale n. 1 del 09/01/08 - n. 9 del 16/04/09

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			
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale
AAA290	Terreni disponibili					-
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					-
AAA300	Terreni indisponibili	15.518				15.518
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					-
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	29.947.408			4.673.010	25.274.398
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					-
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	87.838.616	-	-	15.536.749	72.301.866
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	59.357.006	-	-	10.765.914	48.591.092
AAA380	Impianti e macchinari	13.408.359			10.906.621	2.501.738
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	8.068.430	-	-	6.628.223	1.440.207
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	13.559.753	-	-	12.920.923	638.830
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	10.869.997	-	-	10.311.503	558.494
AAA440	Mobili e arredi	2.248.497	-	-	1.786.503	461.995
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	1.077.420	-	-	881.589	195.831
AAA470	Automezzi	112.825	-	-	95.590	17.235
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	68.801	-	-	51.566	17.235
AAA500	Oggetti d'arte					-
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	8.472	-	-	8.472	-
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	8.472	-	-	8.472	-
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	1.015.421	-	-	-	1.015.421
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		148.154.869	-	-	45.927.867	102.227.002
<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>		79.450.125	-	-	28.647.266	50.802.859

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile	
		Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti
AAA290	Terreni disponibili	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>									
AAA300	Terreni indisponibili									15.518
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>									-
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)									25.274.398
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>									-
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	-	-	-	-	412.125	-	-	2.655.507	70.058.484
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-	-	-	1.777.540	46.813.552
AAA380	Impianti e macchinari	-	-	-	1.817.134	-	-	31.380	1.121.905	3.165.586
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-	-	-	1.247.522	-	-	5.072	624.568	2.058.089
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-	-	-	-	-	-	310.823	328.007
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-	-	-	286.277	272.217
AAA440	Mobili e arredi	-	-	-	91.522	-	-	-	172.927	380.589
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-	-	-	16.127	-	-	-	76.844	135.113
AAA470	Automezzi	-	-	-	24.864	-	-	-	14.598	27.501
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-	-	-	11.490	5.745
AAA500	Oggetti d'arte	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	-	-	-	1.926	-	-	-	193	1.734
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-	-	-	1.926	-	-	-	193	1.734
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	-	-	-	2.324.782	-	-	-	-	3.340.204
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		-	-	-	4.260.227	412.125	-	31.380	4.275.953	102.592.020

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
SAGOMA CASSETTA GIOCO CON OBLO'	428	428	-
NUVOLA GRANDE CON AQUILONE E SOLE A RREDO SALA ATTESA P.S.	564	564	-
ALBERO CON CESPUGLI E FIORI ARREDO SALA ATTESA P.S.	348	348	-
"QUADRO DI AARON CZERNY (USA) TITOL O: ""DANCE OF LIFE""	516	516	-
CARRELLO PORTAGIOCATTOLI	1.104	1.104	-
"SCULTURA IN BRONZO ""MUCCA PAZZA"" DI LUCA MARIOTTI"	1.549	1.549	-
ARMADIO SALA GIOCHI A CASSETTA CON UN ANTA E DUE RIPIANI	428	428	-
ARMADIO SALA GIOCHI A CASSETTE CON DUE ANTE	806	806	-
CASSETTA GIOCO	806	806	-
CASSETTA GIOCO	806	806	-
ARMADIO A FORMA DI CASA	806	806	-
ALBERO AD ANGOLO CON CESPUGLIO ARREDO SALA ATTESA	312	312	-
PANCA SUSSEX CURVA 145X145 CM COLORE	963	96	867
PANCA SUSSEX CURVA 145X145 CM COLORE	963	96	867
Totale	10.398	8.664	1.734

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
Acquisizione Immobile Via Cosimo il Vecchio Firenze	Utilizzo Fondi Statali	1.015.421	2.324.782	-	3.340.204

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

Le immobilizzazioni materiali in corso sono state elaborate dai competenti uffici dell'unità operativa Acquisizione Risorse Materiali e Tecniche e confermate dal Dirigente Responsabile dell'unità operativa.

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.
IMM01 – SI	Per le immobilizzazioni immateriali, la Regione ha autorizzato l'utilizzo di aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le aliquote adottate sono rappresentate nella seguente tabella.

Immobilizzazioni immateriali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda

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.
IMM02 – SI	Per le immobilizzazioni materiali, la Regione ha autorizzato l'utilizzo di aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le aliquote adottate sono rappresentate nella seguente tabella.

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda

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

IMM03 – NO	Per i cespiti acquistati nell'anno, l'aliquota di ammortamento è stata analiticamente commisurata al periodo intercorso tra (i) il momento in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso e (ii) il 31/12.
IMM03 – SI	Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento.
IMM03 – MISTO	Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento, ma soltanto per alcune categorie di beni <i>[specificare]</i>

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 – NO	Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, non 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.
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.
IMM04 ALTRO	<i>I beni di modesto valore unitario (inferiore a € 516.46) sono stati direttamente imputati al conto economico dell'esercizio di competenza senza transitare dal libro cespiti.</i>

IMM05 – Svalutazioni.

IMM05 NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
IMM05 – SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali. <i>[SPECIFICARE IMPORTO, MOTIVAZIONI, CRITERI DI DETERMINA-</i>

	ZIONE, IMPATTO SUL RISULTATO ECONOMICO]
--	---

IMM06 – Rivalutazioni.

IMM06 NO –	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
IMM06 – SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali. [SPECIFICARE LEGGE SPECIALE CHE LE HA DETERMINATE, IMPORTO AL LORDO E AL NETTO DEGLI AMMORTAMENTI, CRITERI DI DETERMINAZIONE, IMPATTO SUL PATRIMONIO NETTO]

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).
IMM07 – SI	Nel corso dell'esercizio si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è > 0). [SPECIFICARE IMPORTO E CRITERI DI DETERMINAZIONE]

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

IMM08 NO –	Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.
IMM08 – SI	Nel corso dell'esercizio si sono capitalizzati oneri finanziari [SPECIFICARE IMPORTO E CRITERI DI DETERMINAZIONE]

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	SI	
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	SI	
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	SI	
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?[SE SI'	NO	SI	

ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	X		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO	SI	Come già segnalato nel precedente bilancio, per l'immobile di via Luca Giordano e via Pico della Mirandola (edifici riconducibili al c.d. "Vecchio Meyer") è presente un protocollo di intesa fra Regione Toscana e AOU Meyer datato 22/05/2008 per la relativa alienazione (art. 3). A seguito di tale protocollo si rimanda al decreto 1839 del 17/04/2014 di Regione Toscana Settore Patrimonio e logistica della Direzione Generale Organizzazione inerente il contratto di comodato d'uso gratuito prorogato fino al 31/12/2016.
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)?	NO	SI	La riduzione dell'importo complessivo degli ammortamenti per l'anno 2014 rispetto ai valori 2013 per la categoria delle Attrezzature Sanitarie di Alta Tecnologia e per gli impianti e macchinari sanitari è causata principalmente dal fatto che, nel corso del 2013, i cespiti acquisiti nel corso del 2008 ancora a seguito del trasferimento dal vecchio ospedale al nuovo Meyer hanno ultimato il loro periodo di ammortamento, mentre quelli acquisiti nel corso del 2009 hanno generato nel 2014 la loro ultima quota di ammortamento pari alla metà di quella prodotta nel 2013 in conseguenza dell'adozione nel corso del loro primo anno di ammortamento di una aliquota pari alla metà di quella ordinaria.

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:				
	<i>Cauzione Fondo Cassa Riscuotitrici automatiche - Basilichi Spa</i>	12.375	-	-	12.375
	<i>Cauzione locazione immobile Società Mutuo Soccorso di careggi</i>	1.600	-	-	1.600
	<i>Cauzione locazione immobile Via Lambruschini</i>	1.666	-	-	1.666
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	15.641	-	-	15.641

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 31/12/2014 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		2010 e precedenti	2011	2012	2013	2014
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:					
	...					
	...					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:					
	<i>Cauzione Fondo Cassa Riscuotitrici automatiche - Basilichi Spa</i>	1.600				
	<i>Cauzione locazione immobile Società Mutuo Soccorso di careggi</i>	1.666				
	<i>Cauzione locazione immobile Via Lambruschini</i>				12.375	
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	3.266	-	-	12.375	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2014 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:		15.641	
	...			
	...			
	TOTALE CREDITI FINANZIARI		15.641	

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

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI		
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale
AAA710	Partecipazioni:				
	Partecipazioni in imprese controllate				
	Partecipazioni in imprese collegate				
	Partecipazioni in altre imprese	304.569	-	84.310	220.259
AAA720	Altri titoli:				
AAA730	Titoli di Stato				
AAA740	Altre Obbligazioni				
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa				
AAA760	Titoli diversi				
	TOTALE	304.569	-	84.310	220.259

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
AAA710	Partecipazioni:						
	Partecipazioni in imprese controllate						
	Partecipazioni in imprese collegate						
	Partecipazioni in altre imprese	-	-	106.248	147.500	-	261.511
AAA720	Altri titoli:						
AAA730	Titoli di Stato						
AAA740	Altre Obbligazioni						
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa						
AAA760	Titoli diversi						
	TOTALE	-	-	106.248	147.500	-	261.511

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:										
CET Soc. Conc. Energia	Firenze	Società consortile a responsabilità limitata	68.773	100%	145.266	447.301	41.621,00	0,77%	531	costo
Consorzio Metis Pisa	Pisa	Consorzio	198.836	100%	647.313	1.515.477	6.029,31	4,55%	9.038	costo
Fondazione Imago 7	Pisa	Fondazione di Ricerca	5.206.696	60%	5.037.897	7.008.339	32.261,00	4,84%	251.942	costo

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

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate:										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
CET Soc. Conc. Energia	531	-	-	531						531
Consorzio Metis Pisa	9.038	-	-	9.038						9.038
Fondazione Imago 7	295.000	-	84.310	210.690			106.248	147.500	-	251.942

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

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

IF01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.
IF01 – SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie. A seguito della presentazione del bilancio d'esercizio 2014 la partecipazione nella Fondazione Imago 7 è stata svalutata per complessivi Euro 106.248,13 rilevati nella voce D.2) Rettifiche di valore di attività finanziarie – Svalutazioni.

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	SI	
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	SI	
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	SI	
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)?	NO	SI	

6. Rimanenze

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	429.913	-	482.128	-	-	912.042	-	750.375
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	318.906		453.102			772.009		674.546
	Medicinali senza AIC	29.060		37.575			66.635		64.429
	Emoderivati di produzione regionale	81.947				8.549	73.397		11.399
ABA030	Sangue ed emocomponenti								-
ABA040	Dispositivi medici:	1.638.639		72.995			1.711.634		1.690.899
	Dispositivi medici	1.171.314				49.302	1.122.012		1.107.476
	Dispositivi medici impiantabili attivi	-		81.921			81.921		81.921
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	467.325		40.376			507.701		501.502
ABA050	Prodotti dietetici	11.018		3.651			14.669		14.600
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	6.450		4.192			10.643		8.412
ABA070	Prodotti chimici	-					-		-
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	-					-		-
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	383		-		383	-		-
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-		-		-	-		-
	RIMANENZE BENI SANITARI	2.086.403	-	562.967	-	383	2.648.967	-	2.464.265
ABA120	Prodotti alimentari	11.382		3.832			15.214		15.213
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	1.542		4.300			5.843		5.843
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-		-			-		-
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	48.070				14.918	33.152		31.869
ABA160	Materiale per la manutenzione	-		-			-		-
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	29.787		-		10.266	19.520		19.520
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-		-		-	-		-
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	90.781	-	8.132	-	25.184	73.729	-	72.445

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

Si riporta quanto già evidenziato nel paragrafo 1 «Da una ulteriore analisi sulla corretta classificazione dei costi effettuata nel corso dell'anno 2014, in linea con le disposizioni contenute nei documenti esplicativi del modello CE (D.Lgs. 118/2011) e su specifica indicazione regionale, abbiamo provveduto a riclassificare, per l'anno 2014 la voce del modello CE "B.1.A.3) Dispositivi medici" nei suoi dettagli successivi. In particolare nel piano dei conti aziendale è stata creata specifica voce relativa ai "dispositivi medici impiantabili attivi (DES J) che è stata fatta confluire nella voce del modello CE "B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi"; la voce del piano dei conti aziendale "materiali protesici" è stata fatta confluire nella voce del modello CE "B.1.A.3.1) Dispositivi medici"; infine la voce del piano dei conti aziendale "materiali diagnostici prodotti chimici" è stata fatta confluire nella voce del modello CE "B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)". Queste riclassificazioni trovano analogo coerenza nel modello SP per la voce "B.I.1.c) Dispositivi medici".

Tale riclassifiche non sono state effettuate anche per l'anno 2013 in quanto, così come previsto dall'OIC n. 29, non è stato ragionevolmente possibile calcolarne l'effetto pregresso in quanto eccessivamente oneroso.

Per quanto riguarda lo stato patrimoniale ed il rendiconto finanziario al 31/12/2014, vi segnaliamo che i crediti e debiti verso Regione Toscana (attenenti le tipologie legate alla compensazioni, al fondo indistinto compresi gli acconti erogati in corso d'anno) sono rappresentati nei loro singoli importi lordi come già avvenuto nel bilancio al 31/12/2013.

[...] Infine, su indicazione regionale, anche nel bilancio al 31/12/2014, come già avvenuto a fine 2013, sia gli Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari (voce modello SP B.I.1.i)) che gli Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari (voce modello SP B.I.2.g) sono confluiti nella voce del modello SP "B.II.7.e) Altri crediti diversi».

Per quanto attiene la variazione delle rimanenze di seguito riportiamo i primi dieci articoli in giacenza al 31/12/2014 per valore complessivo decrescente, confrontati con i primi dieci articoli in giacenza al 31/12/2013 per valore complessivo decrescente.

N.	Codice Articolo	Descrizione Articolo	Importo rimanenza 2014
1	50180217	VIMIZIM*INIET 1F 5ML 1MG/ML	€ 121.176,00
2	50180899	DEFITELIO*10FL 2,5ML 80MG/ML	€ 71.227,20
3	50072838	ORENCIA*250MG IV 3FL+3SIR	€ 63.991,62
4	50068903	MYOZYME*1F 50MG/F 20ML	€ 43.608,31
5	02111103	ALBITAL 200GR/L 50ML (CNF.1FL) REGIONE TOSCANA	€ 25.814,69
6	50177924	GLIADEL*8 IMPIANTI 7,7MG	€ 23.587,74
7	50171494	SYNCHROMED II POMPA IMPIANT.PROGRAMM AB. MEDTRONIC REF.8637-40	€ 23.119,20
8	50068686	SYNCHROMED II POMPA IMPIANT.PROGRAM MAB. COD.8637-20 MEDTRONIC	€ 23.119,20
9	50101010	NEUROSTIMOLATORE IMPIANTABILE ACTIVA REF 37612	€ 22.464,00
10	50074665	CEREZYME*IV 1 FL 400 U	€ 21.924,52
Totale primi 10 articoli decrescenti per valore complessivo rimanenza 2014			€ 440.032,49

N.	Codice Articolo	Descrizione Articolo	Importo rimanenza 2013
1	2111105	VENITAL 50G/L-100ML(SOST.IGV 5GR)	€ 32.323,97
2	50089870	PANEL 50X50MM 1.5 LACTOSORB SYS REF.915-2412	€ 30.855,55
3	50101010	NEUROSTIMOLATORE IMPIANTABILE ACTIVA REF 37612	€ 22.535,97
4	50055686	CANCIDAS*IV FL 50 MG	€ 18.091,68
5	50112835	CARTONCINO SCREENING NEONATALE WHA TMAN 903 - BIANCO REF.10537646	€ 17.840,24
6	50135886	NSK-A REF.SP2NSK-A-1	€ 17.359,30
7	50135888	NSK-B REF.SP2NSK-B-1	€ 17.358,00
8	50106894	POMPA CENTRIFUGA PEDIATRICA PEDIVAS BLOOD PUMP REF.201-90050	€ 16.848,00
9	2111104	VENITAL 50GR/L-50ML(SOST.IGV 2,5GR)	€ 16.024,17
10	40013904	SYNAGIS*IM 1F 100 MG + AMP.	€ 15.228,16
Totale primi 10 articoli decrescenti per valore complessivo rimanenza 2013			€ 204.465,03

Totale scostamento 2014-2013	€ 235.567,46
-------------------------------------	---------------------

Dalla prima tabella si comprende come, ad eccezione dei prodotti n. 7/8/9, tutti i prodotti rientrano nella categoria farmaci e per la quasi totalità di questi nei farmaci ad erogazione diretta e comunque ad alto costo riconducibili all'attività per le quali siamo stati individuati come centro di riferimento regionale.

In particolare: il prodotto n. 1 della prima tabella si riferisce ad un nuovo farmaco autorizzato per una malattia rara per la quale l'Azienda è centro di riferimento regionale, lo stesso vale per i farmaci al n. 4 e al n. 10. Tali farmaci inoltre rientrano tra quelli a erogazione diretta e pertanto in regime di compensazione con la AUSL di appartenenza del paziente. Lo stesso regime di compensazione vale per il farmaco al n. 3. Per gli altri farmaci presenti l'aumento delle spese è verosimilmente giustificabile dalle situazioni cliniche di cui l'Azienda si è fatta carico nel corso del 2014, nello specifico il farmaco al punto 2 (Defitelio) è utilizzato nella terapia post-trapianto e il farmaco al punto 5 (Albital) per la terapia di supporto di gravi pazienti ustionati ricoverati nello stesso anno.

Dal confronto pertanto fra i primi dieci prodotti dell'anno 2014, il cui aumento di giacenza è spiegato nelle righe precedenti, con i primi dieci prodotti dell'anno 2013, si comprende la diretta correlazione con l'incremento di attività e di complessità della casistica rilevata nell'anno 2014.

RIM01 – Svalutazioni.

RIM01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro. Si segnala che l'Azienda mensilmente effettua un monitoraggio per analizzare la presenza di prodotti (sia in reparto che nel magazzino farmaceutico centralizzato) con scadenza a breve termine e mette in atto una specifica procedura interna per consentire la loro sostituzione tramite Estav Centro, con prodotti con data di scadenza più lontana nel tempo. Al riguardo si ritiene che il fondo, già esistente ad inizio anno, al 31/12/14 sia da ritenersi congruo a coprire tale rischio obsolescenza.
RIM01 – SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro.

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	SI	
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO	SI	Per i dispositivi medici si rimanda a quanto illustrato nel paragrafo 1 di questa nota integrativa.
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	SI	
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	SI	

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:					
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					
					
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE					
	TOTALE CREDITI V/STATO					
	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	28.269.052	27.316.817	28.856.685	26.729.184	-
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	45.488.521	46.752.662	45.488.521	46.752.662	-
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	16.082.299	18.318.101	16.082.299	18.318.101	-
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	1.624.346	1.254.290	1.905.907	972.729	-
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	396.091	322.922	409.613	309.400	-
					
					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	15.127.444	800.000	2.237.674	13.689.771	-
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	106.987.752	94.764.793	94.980.698	106.771.847	-

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	13.956	16.220	15.878	14.298	-
					
					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.684.185	2.888.685	3.144.642	2.428.228	372.346
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	629.414	1.950.527	1.384.327	1.195.614	478.719
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.313.598	4.839.212	4.528.969	3.623.841	851.065
	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	15.686	10.272	15.686	10.272	-
					
					
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	4.227.255	10.796.817	11.245.971	3.778.101	2.731.707
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
					
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	280.118	887.535	836.584	331.069	-
					
					
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
					
					
ABA710	Altri crediti diversi	9.360.633	13.694.368	22.898.586	156.415	-
					
					

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

Alla data di predisposizione del bilancio di esercizio 2014 gli importi relativi ai crediti e ai debiti vs Regione Toscana sono stati riconciliati con i competenti uffici regionali. Tuttavia è in corso, secondo la consueta prassi, la conferma scritta di tali saldi alla società di revisione secondo quanto previsto dagli statuti principi di revisione.

Si riporta quanto già evidenziato nel paragrafo 1 «[...] Per quanto riguarda lo stato patrimoniale ed il rendiconto finanziario al 31/12/2014, vi segnaliamo che i crediti e debiti verso Regione Toscana (attinenti le tipologie legate alla compensazioni, al fondo indistinto compresi gli acconti erogati in corso d'anno) sono rappresentati nei loro singoli importi lordi come già avvenuto nel bilancio al 31/12/2013. Infine, su indicazione regionale, anche nel bilancio al 31/12/2014, come già avvenuto a fine 2013, sia gli Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari (voce modello SP B.I.1.i) che gli Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari (voce modello SP B.I.2.g) sono confluiti nella voce del modello SP "B.II.7.e) Altri crediti diversi.

[...]Sempre in riferimento ai crediti il conto del piano dei conti aziendale "crediti da aziende sanitarie da servizi fatturati area vasta di appartenenza" ed il conto "crediti da aziende sanitarie da servizi fatturati

extra area vasta di appartenenza” sono confluiti dalla voce del modello SP “B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione” alla voce “B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni”. Tale variazione è stata fatta anche sui dati relativi all’anno 2013 ed ha comportato anche variazioni in merito alla composizione del fondo svalutazione crediti».

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.Lvo 56/2000				
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				
	Crediti v/Stato - altro:				
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro				
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI				
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:				
				
				
	CREDITI V/STATO - RICERCA				
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE				
	TOTALE CREDITI V/STATO				
	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	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	224.165	-	-	224.165
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	146.426	112.381	-	258.807
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	370.591	112.381	-	482.972
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
ABA620	Crediti v/enti regionali:				
				
				
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:				
				
				
ABA640	Crediti v/altre partecipate:				
				
				
ABA650	CREDITI V/ERARIO				
				
				
	CREDITI V/ALTRI				
ABA670	Crediti v/clienti privati	855.337	12.114	28.828	838.623
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				
				
				
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	423.436	3.843	-	427.278
				
				
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				
				
				
ABA710	Altri crediti diversi				
				
				

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2014 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		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.Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					
					
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE					
	TOTALE CREDITI V/STATO					
	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	-	-	447.511	453.685	25.827.988
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	-	-	-	-	46.752.662
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-	18.318.101
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	-	-	49.973	1.332.033	409.277
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro					
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	53.325	-	256.075
					
					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	5.592.771	5.000.000	2.297.000	-	800.000
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	5.592.771	5.000.000	2.847.809	1.785.718	91.545.549

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2014 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2010 e precedenti	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
ABA530	CREDITI V/COMUNI	374	-	-	82	13.842
					
					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	-	37.720	307.192	284.585	1.798.731
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	-	-	-	86.255	1.109.359
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	37.720	307.192	370.840	2.908.089
	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	-	1.793	10.243	- 32	- 1.733
					
					
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	-	-	220.325	81.535	3.476.241
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
					
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	-	-	8.834,35	132.218	190.017
					
					
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
					
					
ABA710	Altri crediti diversi	-	-	-	-	156.415
					
					

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2014 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:			
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000			
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Crediti v/Stato - altro:			
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI			
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:			
			
			
	CREDITI V/STATO - RICERCA			
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE			
	TOTALE CREDITI V/STATO			
	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	26.729.184		
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	46.752.662		
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	18.318.101		
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	972.729		
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	309.400		
			
			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	13.689.771		
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	106.771.847	-	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2014 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	14.298		
			
			
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.428.228		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	1.195.614		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.623.841	-	-
	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	10.272		
			
			
	CREDITI V/ALTRI			
ABA670	Crediti v/clienti privati	3.778.101		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie			
			
			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	331.069		
			
			
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca			
			
			
ABA710	Altri crediti diversi	156.415		
			
			

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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AZIENDA USL 1 MASSA CARRARA		12.419	
AZIENDA USL 2 LUCCA		13.343	
AZIENDA USL 3 PISTOIA		20.400	
AZIENDA USL 4 PRATO		120.630	
AZIENDA USL 5 PISA		1.965	
AZIENDA USL 6 LIVORNO		65.590	
AZIENDA USL 7 SIENA		29.758	
AZIENDA USL 8 AREZZO		98.511	
AZIENDA USL 9 GROSSETO		199.454	
AZIENDA USL 10 FIRENZE		464.960	
AZIENDA USL 11 EMPOLI		1.994	
AZIENDA USL 12 VIAREGGIO		12.032	
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA CAREGGI		378.096	
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA		65.600	
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA SENESE		1.162.076	

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

Questi crediti sono stati oggetto di riconciliazione con le singole aziende di cui riportiamo sotto prospetto riassuntivo.

PROSPETTO RICONCILIAZIONE CREDITI ASL/AOU R.T.						ALL. N. 1		
ASL/AO	Prot. lett.		Situazione a credito Meyer			risposta		Note
	n.	data	fatt.al 31/12/14	fatt./note credito da emettere	totale credito	n.	data	
ASL N. 1	3453	13/05/2015	7.282,00	5.137,40	12.419,40	18348	22/05/2015	
ASL N. 2	3647	20/05/2015	10.034,89	3.307,90	13.342,79	16900	20/05/2015	
ASL N. 3	2988	23/04/2015	5.924,26	14.476,00	20.400,26	18523	23/04/2015	
ASL N. 4	3762	25/05/2015	69.522,11	51.107,84	120.629,95	28522	19/05/2015	(1)
ASL N. 5	3859	27/05/2015	532,00	1.432,92	1.964,92	30762	2015	*
ASL N. 6	4009	03/06/2015	56.129,36	9.461,00	65.590,36	38748	2015	
ASL N. 7	3447	13/05/2015	10.183,00	19.575,00	29.758,00	28071	15/05/2015	
ASL N. 8	3446	13/05/2015	67.498,67	31.012,00	98.510,67	25728	13/05/2015	
ASL N. 9	3440	13/05/2015	179.363,42	20.091,00	199.454,42	36368	08/07/2015	
ASL N. 10	5051	13/07/2015	380.654,50	84.305,50	464.960,00	0034017	30/06/2015	
ASL N. 11	2304	26/03/2015				10255	23/03/2015	
ASL N. 11	5126	15/07/2015	772,00	1.222,10	1.994,10	35908	15/11/2015	(2)
ASL N. 12	3437	13/05/2015	9.505,64	2.526,84	12.032,48	rag/2015	13/05/2015	
AO CAREGGI	4322	15/06/2015	305.848,60	72.247,05	378.095,65	22747	24/07/2015	
AO PISA	3470	14/05/2015	62.458,73	3.141,00	65.599,73	33986	10/06/2015	
AO SIENA	4390	17/06/2015	1.113.812,75	48.262,95	1.162.075,70	13185	18/06/2015	(3)
sub totale			2.279.521,93	367.306,50	2.646.828,43			
ESTAV CENTRO	6433	25/09/2015	36.002,08		36.002,08	50012	22/09/2015	
ESTAR	6433	25/09/2015		6.449,61	6.449,61	50012	22/09/2015	
			2.315.524,01	373.756,11	2.689.280,12			**

(1) Si rileva una differenza pari ad Euro 4,90 dovuta a:

- una diversa interpretazione IVA su fattura 143/15 ai sensi Legge 190/14 SPLIT PAYMENT
- bolli su fatture 35/2015 e 36/2015

(2) Si rileva una differenza pari ad Euro 2.001,41 sulle fatture da emettere di cui:

- Euro 1,41 dovuta ad una diversa interpretazione IVA su fattura 191/15 ai sensi Legge 190/14 SPLIT PAYMENT
- Euro 2.000,00 poiché non risultano, a differenza di quanto rilevato dalla Asl 11, ulteriori fatture da emettere oltre a quelle già emesse e contabilizzate.

(3) Differenza pari ad Euro 222.369,30 dovuta a diversa interpretazione della quantificazione delle prestazioni dell' Equipe di Neurochirurgia, e comunque portata da Azienda Ospedaliero Univeristaria Meyer a fondo svalutazione crediti, come meglio evidenziato nella sezione relativa al fondo svalutazione crediti della presente nota integrativa

* Differenza con contabilità nelle fatture da emettere Euro 39,72 dovuta ad IVA split su fattura 196/15 erroneamente considerata come credito vs Asl 5

** Differenza con contabilità Euro 274,28 dovuta a Euro 39,72 IVA split su fattura 196/15 Asl 5 e euro 314,00 di bolli su fatture da emettere considerate al lordo del bollo

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti Fondi Legge 135/90 AIDS	DGRT 623/96	4.128.762	4.104.033	24.728	-	24.728	-
	Fin. D.lgs 254/00	DGRT 8230/04	1.287.011	1.276.431	10.580	-	10.580	-
	Fin. Art.71 L.448/98	DGRT 8230/04	9.684.086	8.598.769	1.085.317	-	1.085.317	-
	Fin. Regionale Acq. Tecnologie Sanitarie	DGRT 648/08	7.769.920	7.706.532	63.388	-	63.388	-
	Fin. Art.71 L. 448/98	DGRT 2161/08	38.239	-	38.239	-	38.239	-
	Fin. Art. 20 L.67/88 Potenziamento Infrastrutture ITC	DGRT 781/08 - 4805/10	500.000	231.808	268.192	-	-	268.192
	L.R. 35/11 Realizzazione nuova piastra laboratori	DRT 4809/10	6.340.000	-	6.340.000	-	1.015.421	5.324.579
	L.R. 35/11 Realizzazione nuova piastra laboratori	DGRT 1025/11	6.297.000	-	6.297.000	-	-	6.297.000
	Fin.Reg. Operazione riallineamento fonti-impieghi 2012	DGRT 484/05 -DRT 4234/05 - 4705/07 - 7270/09	21.850.000	20.850.000	1.000.000	-	-	1.000.000
	Fondo Rotazione a titolo di anticipo proventi da alienazione immobili	DGRT 1272/14	800.000	-	-	800.000	-	800.000
	Fin. Riqualificazione tecnologico strutturale							
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti <i>Inserire dettaglio</i>							

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante.
CRED01 SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante [SPECIFICARE CREDITI SVALUTATI, IMPORTO DELLA SVALUTAZIONE, MOTIVAZIONI, CRITERI DI DETERMINAZIONE].

Il Fondo Svalutazione Crediti dell'AOU Meyer nell'anno 2014 ha avuto la seguente movimentazione:

Consistenza del fondo svalutazione crediti al 31/12/2013	Utilizzo/smobilitizzo anno 2014	Accantonamento 2014	Consistenza fondo svalutazione crediti al 31/12/2014
1.649.363,44	28.827,99	128.338,61	1.748.874,06

Per capire meglio le relative movimentazione occorre analizzare la consistenza del fondo al 31/12/2013, come rappresentato dalla tabella sottostante.

1.531.010,37	Consistenza fondo svalutazione crediti al 31/12/2012
-81.027,73	Smobilizzo fondo svalutazione per accantonamento eccedente anno 2012 per AOU Senese
-15.851,76	Smobilizzo fondo svalutazione per accantonamento eccedente anno 2012 per Fondazione Centro San Raffaele (pagato in q.p. nel corso d'anno)
-96.879,49	Valore Smobilizzo fondo (rilevare in A.9 Altri proventi diversi)

52.947,40	v/privati: Accantonamento per svalutazione crediti privati anno 2012
122.492,66	v/Aziende Sanit. Servizi fatturati extra A.V.A.: Accantonamento per svalutazione crediti AOU Senese per prestazioni neurochirurgia anno 2013
29.599,34	v/privati: Accantonamento per svalutazione crediti privati stranieri anno 2013
5.012,18	v/Aziende Sanit. Altre regioni servizi fatturati: accantonamento per svalutazione su AUSL CROTONE per oneri sociale dipendente comandato 2006/2007
3.380,98	v/Aziende Sanit. Altre regioni servizi fatturati: accantonamento per svalutazione su A.R.N.A.S.OSPEDALE CIVICO BENFRATELLI DI PALERMO
1.800,00	v/Aziende Sanit. Servizi fatturati A.V.A.: accantonamento per svalutazione AUSL 4 PRATO per CCE 1431 29.5.13 PREST.MED.DIAGN.DR .BONGINI/SEMERARO/SCHIAVONE IV TRIM
215.232,56	Nuovo accantonamento anno 2013
1.649.363,44	Consistenza fondo svalutazione crediti al 31/12/2013

Vista la composizione del fondo al 31/12/13 in sede di assestamento 2014 abbiamo proceduto ai seguenti movimenti:

1.649.363,44	Consistenza fondo svalutazione crediti al 31/12/2013
di cui:	
440.699,70	v/privati indistinti
-28.827,99	smobilizzo per incassi 2014 di crediti svalutati negli anni precedenti (rilevare in A.9 Altri proventi diversi)
7.383,00	nuovo accantonamento verso privati per privati stranieri anno 2014
4.731,37	nuovo accantonamento verso privati per privati anno 2013
423.986,08	
414.637,10	v/privati specifici: ITALIA SERVIZI (Tot. Credito aperto), TOP SERVICE (Tot. Credito aperto), FONDAZIONE CENTRO SAN RAFFAELE (residuo credito aperto)
0	smobilizzo per incassi 2014 di crediti svalutati negli anni precedenti
0	nuovo accantonamento verso privati specifici anno 2014
414.637,10	
838.623,18	Totale v/privati
224.165,30	v/Aziende Sanit. Regione Toscana: Accantonamento per svalutazione crediti AOU Senese per prestazioni neurochirurgia anni ante 2014 e ASL 4 Prato
0	smobilizzo per incassi 2014

0	nuovo accantonamento
224.165,30	
146.425,72	v/Aziende Sanit. Extra Regione Toscana: Accantonamento per svalutazione crediti AOU Cosenza, ARNAS, USL Crotone
0	smobilizzo per incassi 2014
112.381,43	nuovo accantonamento a copertura crediti aperti ante 2013 presenti al 31/12/2014
258.807,15	
423.435,62	v/altri enti pubblici: PREFETTURA DI FI- FV aa. 08-09-10 non rimosse, MINISTERO DELL'INTERNO (compresi 150.000 euro transazione con ASL 10)
0	smobilizzo per incassi 2014
3.842,81	nuovo accantonamento a copertura crediti aperti ante 2012 presenti al 31/12/2014
427.278,43	
1.748.874,06	Consistenza fondo svalutazione crediti al 31/12/2014

I movimenti di storno ad Altri proventi diversi (A.9) sono stati effettuati basandoci sulle indicazioni del nuovo Principio Contabile n. 12 che identifica tra la voce A5) Altri ricavi e proventi (del bilancio civilistico, corrispondente alla voce A9 del bilancio D.Lgs. 118/2011) le «Sopravvenienze e insussistenze relative a valori stimati, che non derivino da errori, che siano causate dal normale aggiornamento di stime compiute in precedenti esercizi. Vi rientrano, soprattutto, gli importi dei fondi per rischi ed oneri rivelatisi esuberanti rispetto agli accantonamenti operati (es. fondi per oneri per garanzie a clienti)». Rientra in questa particolarità l'eccedenza dell'accantonamento effettuata nell'anno 2013 e negli anni precedenti dei crediti v/privati indistinti incassati nell'anno 2014 (o nei mesi 2015 precedenti all'adozione del bilancio d'esercizio 2014).

Per quanto attiene i nuovi accantonamenti derivano dalle seguenti partite:

1. Per quanto riguarda la svalutazione dei crediti verso privati abbiamo ritenuto corretto procedere con il criterio utilizzato dall'anno 2012, ovvero abbiamo variato l'importo del fondo svalutazione per coprire quei crediti verso privati complessivamente sorti fino all'anno 2011 ed abbiamo analizzato puntualmente quelli maturati nell'anno 2012 e 2013, che alla data di redazione del bilancio d'esercizio 2014 risultano ancora non incassati e per i quali ritenevamo dubbio il relativo incasso. Analizzando inoltre i crediti v/privati sorti nel 2014 e che alla data di redazione del bilancio d'esercizio 2014 risultano ancora non incassati, abbiamo deciso, supportati dall'andamento della serie storica di tali incassi, di svalutare i crediti maturati nei confronti di pazienti stranieri per rette di ricovero e/o prestazioni di specialistica ambulatoriale;
2. per quanto riguarda invece la svalutazione dei crediti verso aziende sanitarie extraregione, vedendo l'andamento degli incassi dei crediti maturati a partire dall'anno 2004 all'anno 2012 compreso, sostanzialmente pari a zero, abbiamo ritenuto opportuno svalutare completamente i sopracitati crediti ancora in essere e che già non fossero oggetto di specifica svalutazione al 31/12/2013.

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	SI	
CRED03 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO	SI	
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)?	NO	SI	

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

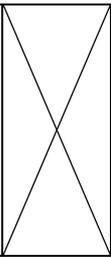
Tab. 27 – Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

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	
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	SI	
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 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?	NO		
AF04 – Altro. Esistono altre informazioni che	NO		

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)?			
--	---	--	--

9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	-	-	-	-
ABA770	Istituto Tesoriere	4.927.543	-	1.173.950	3.753.593
ABA780	Tesoreria Unica	14.048.947	-	12.886.350	1.162.597
ABA790	Conto corrente postale	3.818	6.510	-	10.328

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

DL01 – NO	Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.
DL01 – SI	Le disponibilità liquide comprendono i seguenti fondi vincolati: - 3.496.171,20 euro somma vincolata per Mutuo; - 257.421,33 euro somma vincolata per Fondo Rotazione.

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO	SI	
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	SI	

10. Ratei e risconti attivi

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	326	

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	28.414	
	Totale	28.414	

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	SI	

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	23.275.982	-	-	-	-	23.275.982
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	-	-	-	-	-	-
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	18.983.470	-	-	694.517	-	18.288.952
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	-	-	-	-	-	-
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	-	6.667.755	-	91.569	-	6.576.187
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-	-	-	-	-	-
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-	-	-	-	-	-
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	33.641.145	6.667.755	800.000	1.355.401	-	26.417.989
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	979.196	-	-	29.649	-	949.547
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	25.611	105.687	-	32.776	-	98.522
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	11.828.935	-	1.386.433	865.692	-	12.349.676
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	20.749	20.749	-	-	-	-
PAA160	Riserve diverse	361.069	-	-	57.614	-	418.683
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	-	3.998.570	-	-	577.000	-
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-	36.865	-	-	-	580.181
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	85.154.452	48.073	2.186.433	3.069.603	634.614	580.181

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE		1.327.530	
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:			
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione		2.778.069	
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti			
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88			
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca			
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro			
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti		12.546.706	
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		118.595	
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		16.121	
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI		2.760.928	
PAA110	ALTRE RISERVE:			
PAA120	Riserve da rivalutazioni			
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire			
PAA140	Contributi da reinvestire			
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti			
PAA160	Riserve diverse			
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:			
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005			
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
PAA200	Altro			
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO			
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO			
	TOTALE PATRIMONIO NETTO		19.547.949	

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

Nel corso del 2014 in conformità alle indicazioni regionali, abbiamo provveduto a riclassificare 6.667.755 euro relativi a “Finanziamenti per investimenti derivanti da Stato” (Art. 20 legge 67/88) che in precedenza erano stati inseriti all’interno dei “Finanziamenti da Regione per investimenti”.

Inoltre abbiamo provveduto a stornare l’utile del Bilancio d’esercizio 2012 di 20.749 euro, accantonato a fine esercizio 2013 a “Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti” portandolo, assieme all’utile del Bilancio d’esercizio 2013 pari a 36.865 euro, per complessivi 57.614 euro, a decurtazione della voce “Utili (Perdite) portati a nuovo”. In merito a quest’ultima voce si evidenzia che nel corso del 2014 abbiamo ricevuto da parte della Regione 577.000 euro a titolo di erogazione ai sensi D.L. 35/2013 che abbiamo portato a decurtazione della voce “Utili (Perdite) portati a nuovo”.

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI			
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)
PAA020	Per beni di prima dotazione:				
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010				
	... assegnati a partire dall'1/1/10 (dettagliare)				
PAA030	Da Stato:				
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010				
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)	Investimenti	2010	DGRT 4805/10	Acquisto Immobile Via Cosimo II Vecchio
		Investimenti	2010	DRT 4805/10	Potenziamento infrastrutture ICT
PAA070	Da Regione:				
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010				
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)	Investimenti	2010	DGRT 4805/10	Acquisto Immobile Via Cosimo II Vecchio
		Investimenti	2010	DRT 4805/10	Potenziamento infrastrutture ICT
		Investimenti	2011	DGRT 1025/11	Acquisto Immobile Via Cosimo II Vecchio
		Investimenti	2012	DGRT 1025/11	Acquisto Immobile Via Cosimo II Vecchio
		Investimenti	2014	DGRT 1272/14	Riquilibrato Tecnologico Strutturale
PAA080	Da altri soggetti pubblici:				
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010				
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)				
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:				
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010				
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)				
		n.d.	n.d.	n.d.	Donazioni da Privati
		n.d.	n.d.	n.d.	Progetto mattone Internazionale
		Indistinto	2007	DGRT 912/07	Archivio Toscano Neonati
		Indistinto	2009	DRT 7176/09	Miglioramento rapporti con i cittadini
		Indistinto	2009	DGRT 1315/09	Miglioramento procedure informatiche Pronto Soccorso
		Indistinto	2009	DRT 3242/09 - 769/10	Ricerca Neonato lattante
		Indistinto	2012	DGRT 66/12	Progetto O.T.T. 2012
		Indistinto	2014	DGRT 23/14	Fondo ordinario di gestione 2014

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)				
PAA020	Per beni di prima dotazione:	18.983.470	-	-	694.517	-	18.288.952	18.288.952	18.288.952	
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010	18.983.470	-	-	694.517	-	18.288.952	18.288.952	18.288.952	
	... assegnati a partire dall'1/1/10 (dettagliare)	-	6.667.755	-	91.569	-	6.576.187	1.247.229	3.576.390	
PAA030	Da Stato:	-	-	-	-	-	-	-	-	
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010	-	-	-	-	-	-	-	-	
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Acquisto Immobile Via Cosimo II Vecchio	-	6.340.000	-	-	-	6.340.000	1.015.421	3.340.204	
	Potenziamento infrastrutture ICT	-	327.755	-	91.569	-	236.187	231.808	236.187	
PAA070	Da Regione:	33.641.145	6.667.755	800.000	1.355.401	-	26.417.989	19.320.989	19.184.639	
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010	20.676.389	-	-	1.355.401	-	19.320.989	19.320.989	19.184.639	
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)	-	6.667.755	800.000	-	-	6.576.187	1.247.229	3.576.390	
	Acquisto Immobile Via Cosimo II Vecchio	6.340.000	6.340.000	-	-	-	-	-	-	
	Potenziamento infrastrutture ICT	327.755	327.755	-	-	-	-	-	-	
	Acquisto Immobile Via Cosimo II Vecchio	4.000.000	-	-	-	-	4.000.000	-	-	
	Acquisto Immobile Via Cosimo II Vecchio	2.297.000	-	-	-	-	2.297.000	-	-	
	Riquilibrato Tecnologico Strutturale	-	-	800.000	-	-	800.000	-	-	
PAA080	Da altri soggetti pubblici:	979.196	-	-	29.649	-	949.547	949.547	849.558	
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010	979.196	-	-	29.649	-	949.547	949.547	849.558	
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-	
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:	25.611	-	105.687	32.776	-	98.522	98.522	98.522	
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010	25.611	-	105.687	32.776	-	98.522	98.522	98.522	
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Donazioni da Privati	13.486	-	20.897	8.423	-	25.960	25.960	25.960	
	Progetto mattone Internazionale	411	-	2.668	2.394	-	686	686	686	
	Archivio Toscano Neonati	250	-	334	167	-	417	417	417	
	Miglioramento rapporti con i cittadini	1.638	-	2.184	1.092	-	2.730	2.730	2.730	
	Miglioramento procedure informatiche Pronto Soccorso	9.000	-	12.000	6.000	-	15.000	15.000	15.000	
	Ricerca Neonato lattante	825	-	1.101	550	-	1.376	1.376	1.376	
	Progetto O.T.T. 2012	-	-	3.678	3.678	-	-	-	-	
	Fondo ordinario di gestione 2014	-	-	62.824	10.471	-	52.353	52.353	52.353	

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

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2011 e precedenti	Valore al 31/12/2012	Valore al 31/12/2013 (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 31/12/2011 e precedenti	Valore al 31/12/2012	Valore al 31/12/2013 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

Anche nel corso del 2014 abbiamo continuato ad utilizzare dei finanziamenti in c/esercizio per effettuare degli investimenti patrimoniali, pertanto come previsto dal D.Lgs. 118/2011, abbiamo provveduto ad incrementare il relativo “Fondo Rettifica Contributi in Conto Esercizio per Investimenti” per un importo complessivo di 105.686,73 euro di cui 32.775,88 euro già utilizzati per le sterilizzazioni degli ammortamenti 2014 dei relativi cestiti.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN01 – NO	Nell’esercizio non sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti.
PN 01 – SI	Nell’esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti, erogati da Fondazione Meyer per l’acquisto di attrezzature sanitarie per un importo complessivo di Euro 324.746,40.

PN02 – Fondo di dotazione

PN02 – NO	Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all’esercizio precedente.
PN 02 – SI	Il fondo di dotazione ha subito variazioni rispetto all’esercizio precedente. In particolare si rileva

Altre informazioni relative al patrimonio netto

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

12. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	FONDI PER RISCHI:	610.694	47.298	-	75.687	582.305
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	235.516	47.298		47.064	235.750
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente					
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato					
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	163.200	-	-	-	163.200
PBA060	Altri fondi rischi:	211.978	-	-	28.623	183.354
	<i>Fondo rischi probabili interessi di mora</i>	95.754	-	-	22.265	73.489
	<i>Fondo rischi benefici contrattuali</i>	116.224	-	-	6.359	109.866
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:					
PBA080	FSR indistinto da distribuire					
PBA090	FSR vincolato da distribuire					
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca					
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti					
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	7.825.251	2.884.998	-	3.089.300	7.620.949
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	6.210.962	1.932.082	-	2.609.580	5.533.463
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	657.995	390.271	-	136.692	911.574
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	594.292	430.490	-	180.649	844.132
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	362.003	132.156	-	162.379	331.780
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	-	81.873	-	22.059	59.814
PBA210	Fondi integrativi pensione			-	-	-
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente					
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA					
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	-	1.373	-	-	1.373
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	-	80.500	-	22.059	58.441
	<i>Fondo Accantonamento oneri fissi Comitato Etico</i>	-	80.500	-	22.059	58.441
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	8.435.945	3.014.169	-	3.187.046	8.263.068

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

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/14	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2011 e precedenti	Esercizio 2012	Esercizio 2013		Esercizio 2014
2012	SAVING CHILDREN	279.000	B.1) Acquisti di beni				-	104.155
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			150.000	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				-	
			B.6) Costi del personale				-	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad Onlus				24.845	
			Totale	-	-	150.000	24.845	
2006	CONTROLLO DEL DOLORE COME DIR. DEL CITTADINO	175.669	B.1) Acquisti di beni					1.769
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	138.523	28.379	6.998	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	138.523	28.379	6.998	-	
2013	LINEE GUIDA CSR	50.000	B.1) Acquisti di beni					46.340
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				3.660	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	3.660	
2007	ARCHIVIO TOSCANO NEONATI GRAVEMENTE PREMATURI	142.500	B.1) Acquisti di beni					23.477
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			334	941	
			B.6) Costi del personale	85.749	10.966	5.567	15.467	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	85.749	10.966	5.901	16.408	
2013	RICOVERI BAMBINI AREA VASTA CENTRO (COOP. INTERNAZIONALE)	180.000	B.1) Acquisti di beni					99.451
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			5.674	74.875	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	5.674	74.875	
2008	P.I.R. NON GESTITI DAL MEYER ANNO 2008 (COOP. INTERNAZIONALE)	2.359.940	B.1) Acquisti di beni					69.141
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad Onlus privati	1.759.624	-	7.425	23.750	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad Altro Progetto			500.000	-	
			Totale	1.759.624	-	507.425	23.750	
2008	MICROPROGETTI A BANDO ANNO 2008 (COOP. INTERNAZIONALE)	200.000	B.1) Acquisti di beni					3.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad Onlus privati	190.750	6.250	-	-	
			Totale	190.750	6.250	-	-	
2009	P.I.R. APPROVATI NON GESTITI DAL MEYER - ANNO 2009	1.986.420	B.1) Acquisti di beni					36.921
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad Onlus privati	1.255.767	97.500	15.000	81.231	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad Altro Progetto			500.000	-	
			Totale	1.255.767	97.500	515.000	81.231	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/14	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2011 e precedenti	Esercizio 2012	Esercizio 2013		Esercizio 2014
2009	PROGETTO RECUPERO CASALE 'I FRATICINI'- COOP. INT.	260.000	B.1) Acquisti di beni					260.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2009	PROGETTO SUPPORTO PREVENZIONE AIDS IN SWAZILAND-COOP. INT.	95.000	B.1) Acquisti di beni					32.946
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad Onlus privati	23.454	38.600	-		
			Totale	23.454	38.600	-	-	
2009	PROGETTO MIGLIORAMENTO RAPPORTO CON I CITTADINI	33.125	B.1) Acquisti di beni	17.736	2.759	2.184	-	8.221
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			41	2.184	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	17.736	2.759	2.225	2.184	
2009	SOSTEGNO SVILUPPO PEDIATRIA A NANORO - COOP. INT.	150.000	B.1) Acquisti di beni	3.570	3.176	-		5.442
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			49.141	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	1.561			1.171	
			B.6) Costi del personale	4.100				
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad UNIFI	81.839	-			
			Totale	91.070	3.176	49.141	1.171	
2009	FINANZIAMENTO MIGLIORAMENTO PRONTO SOCCORSO	30.000	B.1) Acquisti di beni			12.000	12.000	6.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	12.000	12.000	
2010	RICERCA REGIONALE NEONATO LATTANTE	398.800	B.1) Acquisti di beni	2.902	-	1.101	1.101	550
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		14.428	11.500	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	7.205	2.182	-		
			B.6) Costi del personale	78.248	39.476	54.724	-	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL - AOU	59.360	20.160	85.985	-	
			Altri costi (dettagliare): Riduzione credito per rend. definitiva				19.877	
Totale	147.716	76.246	153.310	20.978				
2011	P.I.R. 2010 NON GESTITI DAL MEYER (COOP. INT.)	1.253.570	B.1) Acquisti di beni					169.891
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS	749.440	244.153	41.480	48.606	
			Totale	749.440	244.153	41.480	48.606	
2011	PROGRAMMA SVILUPPO TOSCANA - CINA (COOP. INT.)	60.000	B.1) Acquisti di beni					20.208
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	1.735	8.170	-		
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS	29.887	-			
			Totale	31.622	8.170	-	-	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/14	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2011 e precedenti	Esercizio 2012	Esercizio 2013		Esercizio 2014
2011	PROGETTO DIRITTI DEL BAMBINO IN OSPEDALE	60.000	B.1) Acquisti di beni					15.906
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		43.839	255	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	43.839	255	-	
2011	PROGETTO SEE & TREAT PEDIATRICO	36.500	B.1) Acquisti di beni					34.500
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			1.236	764	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	1.236	764	
2011	FORMAZIONE OPERATORI PERCORSO NASCITA	140.000	B.1) Acquisti di beni					89.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU			51.000	-	
			Totale	-	-	51.000	-	
2012	PROG. "I TUTOR DELLA SALUTE"	86.000	B.1) Acquisti di beni					5.275
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		6.882	-		
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS	73.843	-			
			Totale	73.843	6.882	-	-	
2012	PIR COOPERAZIONE INTERNAZIONALE NON GESTITI AOU MEYER	700.000	B.1) Acquisti di beni					109.735
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS		453.750	71.250	65.265	
			Totale	-	453.750	71.250	65.265	
2012	PIR PROGETTI STRUTTURANTI A BANDO 2012	300.000	B.1) Acquisti di beni					57.500
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS			210.000	12.500	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad Altro progetto			20.000	-	
Totale	-	-	230.000	12.500				
2012	CURE PALLIATIVE E LOTTA AL DOLORE	15.000	B.1) Acquisti di beni					15.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2012	O.T.T. ANNO 2012	82.643	B.1) Acquisti di beni			3.678	3.679	7.357
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		67.929	-		
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	67.929	3.678	3.679	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/14	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2011 e precedenti	Esercizio 2012	Esercizio 2013		Esercizio 2014
2012	REORGANIZATION OF CORTICAL FUNCTION AFTER SURGERY FOR LESIONAL EPILEPSY IN CHILDREN (FINANZIAMENTO REGIONALE)	150.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			441	38.655	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	441	38.655	
2012	MOLECULAR EPIDEMIOLOGY OF METHICILLIN - RESISTANT STAPHYLOCOCCUS AUREUS IN A THIRD LEVEL PEDIATRIC UNIVERSITY HOSPITAL (FINANZIAMENTO REGIONALE)	143.200	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				60.268	
			B.6) Costi del personale				4.340	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	64.608	
2012	PROGETTO OSPEDALE - TERRITORIO SENZA DOLORE	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)					
			Totale	-	-	-	-	
2012	NET- VISUAL DEA	80.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				34.802	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	34.802	
2012	BUONE PRATICHE PER LA SALUTE MATERNO INFANTILE	13.151	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	-	-	-	-	
2013	CODICI ROSA	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	-	-	-	-	
2013	VALUTAZIONE PROGETTI COOPERAZIONE SANITARIA - COOP INT.	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	-	-	-	-	
2013	PROGETTI PIR AREE VASTE 2013 - COOP. INT.	550.000	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): Girofondi ad ASL AOU ONLUS				378.750	
			Totale	-	-	-	378.750	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/14	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2011 e precedenti	Esercizio 2012	Esercizio 2013		Esercizio 2014
2013	PROGETTI SEMPLICI 2013 - COOP. INT.	195.900	B.1) Acquisti di beni					48.975
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS			15.000	131.925	
			Totale	-	-	15.000	131.925	
2013	PROGETTI STRUTTURANTI 2013 - COOP. INT.	230.000	B.1) Acquisti di beni					192.500
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS				37.500	
			Totale	-	-	-	37.500	
2013	PROGETTO KASSERINE II ANNUALITA' - COOP. INT.	50.000	B.1) Acquisti di beni					50.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2013	RICOVERI UMANITARI NON GESTITI MEYER ANNO 2013 -COOP.INT.	330.000	B.1) Acquisti di beni					330.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2013	PROGETTO SUPPORTO ALLA PROGETTAZIONE EUROPEA- COOP. INT.	180.000	B.1) Acquisti di beni					180.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2013	PROGETTO PROMOZIONE DELLA SALUTE IN ETIOPIA- COOP. INT. (SILENZI)	25.000	B.1) Acquisti di beni					6.250
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS				18.750	
			Totale	-	-	-	18.750	
2013	PIANO SVILUPPO CENTRO SALUTE GLOBALE	1.125.000	B.1) Acquisti di beni					1.096.201
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				28.799	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	28.799	
2013	CENTRO FIBROSI CISTICA 2013 -ASS. REGIONALE	150.000	B.1) Acquisti di beni					10.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			30.000	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			60.000		
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS				50.000	
			Totale	-	-	90.000	50.000	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/14	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2011 e precedenti	Esercizio 2012	Esercizio 2013		Esercizio 2014
2014	CENTRO TRAPIANTI CSE	48.171	B.1) Acquisti di beni					40.408
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				7.764	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	7.764	
2014	OTT 2014	50.137	B.1) Acquisti di beni					2.714
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				759	
			B.6) Costi del personale				46.664	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	47.423	
2014	CORSI AIDS 2014 CON ASSEGNI	175.135	B.1) Acquisti di beni					20.499
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				154.636	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	154.636	
2014	CORSI AIDS 2014 SENZA ASSEGNI	6.160	B.1) Acquisti di beni					1.379
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				4.781	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	4.781	
2014	PIR NON GESTITI AOU MEYER ANNUALITA' 2014	619.511	B.1) Acquisti di beni					619.511
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2014	RICOVERI UMANITARI NON GESTITI AOU MEYER ANNUALITA' 2014	290.000	B.1) Acquisti di beni					290.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2014	PROGETTI SEMPLICI 2014 - COOP. INT.	200.000	B.1) Acquisti di beni					200.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2014	PROGETTI STRUTTURANTI 2014 - COOP. INT.	250.000	B.1) Acquisti di beni					250.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2014	PROGETTO VALUTAZIONE- COMUNICAZIONE- FORMAZIONE - COOP. INT.	70.000	B.1) Acquisti di beni					70.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/14	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2011 e precedenti	Esercizio 2012	Esercizio 2013		Esercizio 2014
2014	RIDEFINIZIONE MODALITA' DI ACCESSO E ORGANIZZAZIONE DELL'OFFERTA CLINICO-DIAGNOSTICA TERRITORIALE - RT	115.075	B.1) Acquisti di beni					115.075
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2014	PROGETTO LYSOSOMAL STORAGE DISORDERS FINANZIAMENTO REGIONALE	101.109	B.1) Acquisti di beni					101.109
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2014	FINANZIAMENTO PROGETTO L.A.B.A PRO. V.	90.369	B.1) Acquisti di beni					90.369
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2014	PROGETTO CONSOLIDAMENTO BILANCI IN SANITA'	36.000	B.1) Acquisti di beni					36.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2014	SOSTEGNO ALLO SVILUPPO DELLA PEDIATRIA E DELLA ENDOSCOPIA DIGESTIVA NEL CENTRO MEDICO DI NANORO - COOP. INT.	25.000	B.1) Acquisti di beni					25.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2014	SISTEMA TRASFUSIONALE TOSCANO MIGLIORAMENTO QUALITA' E SICUREZZA OBIETTIVI 2014	31.594	B.1) Acquisti di beni					31.594
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2014	PRIME LINEE DI INDIRIZZO PER RETE ICTUS	10.000	B.1) Acquisti di beni					10.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
TOTALE		12.371.418	TOTALE	4.565.294	1.088.599	1.912.014	1.175.705	5.533.463

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

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/14	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2011 e precedenti	Esercizio 2012	Esercizio 2013		Esercizio 2014
2010	PROGETTO MIGLIORAMENTO SICUREZZA IN ETA' PEDIATRICA	5.000	B.1) Acquisti di beni					4.876
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	124				
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	124	-	-	-	
2010	PROGETTO MALATTIE NEUROLOGICHE RARE	30.000	B.1) Acquisti di beni					2.343
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	1.990	25.667	-		
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	1.990	25.667	-	-	
2010	PROGETTO MALATTIE METABOLICHE RARE	60.000	B.1) Acquisti di beni					29.057
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			19.643	11.300	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	19.643	11.300	
2010	PROGETTO MALATTIE NEFROLOGICHE RARE - REPARTO NEFROLOGIA	10.000	B.1) Acquisti di beni					7.594
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	1.272	1.134	-		
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	1.272	1.134	-	-	
2010	CENTRO RIFERIMENTO REG. MALATTIE RARE PEDIATRICHE	50.000	B.1) Acquisti di beni					41.225
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		675	8.100	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	675	8.100	-	
2010	PROGETTO MATTONE INTERNAZIONALE	736.010	B.1) Acquisti di beni		11.128	2.888	-	110.025
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	56.962	176.042	179.728	199.237	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	56.962	187.170	182.616	199.237	
2011	FIN. MIGLIORAMENTO PROCESSO EMOCOMPONENTI	34.849	B.1) Acquisti di beni					34.849
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2012	REORGANIZATION OF CORTICAL FUNCTION AFTER SURGERY FOR LESIONAL EPILEPSY IN CHILDREN (FINANZIAMENTO MINISTERIALE)	200.740	B.1) Acquisti di beni					153.180
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			35.196	12.364	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	35.196	12.364	
2012	MOLECULAR EPIDEMIOLOGY OF METHICILLIN - RESISTANT STAPHYLOCOCCUS AUREUS IN A THIRD LEVEL PEDIATRIC UNIVERSITY HOSPITAL (FINANZIAMENTO MINISTERIALE)	243.200	B.1) Acquisti di beni					166.119
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			21.576	55.505	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	21.576	55.505	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/14	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2011 e precedenti	Esercizio 2012	Esercizio 2013		Esercizio 2014
2012	PROGETTO OSPEDALE - TERRITORIO SENZA DOLORE	29.418	B.1) Acquisti di beni					29.418
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2012	PICCOLO E RESPIRO - A.R.S. TOSCANA	12.400	B.1) Acquisti di beni					4.326
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			1.893	6.181	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	1.893	6.181	
2013	A BIRTH COHORT STUDY IN CENTRAL ITALY - ASL ROMA	12.000	B.1) Acquisti di beni					1.492
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			1.410	9.098	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	1.410	9.098	
2013	SISTEMA DI FARMACOVIGILANZA	41.250	B.1) Acquisti di beni					41.250
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2014	SUPPORTO GESTIONE PROCESSI AMMINISTRATIVI DELLE SPERIMENTAZIONE - DIPINT	35.000	B.1) Acquisti di beni					28.677
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				6.323	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	6.323	
2014	MUTILAZIONI GENETICHE FEMMINILI - RT	144.861	B.1) Acquisti di beni					118.696
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS				26.165	
			Totale	-	-	-	26.165	
2014	CARATTERIZZAZIONE FENOTIPICA DELLE MUTILAZIONI DI PCDH19 - ISTITUTO FISILOGIA CLINICA - CNR	62.500	B.1) Acquisti di beni					62.500
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2014	ECCELLENZE DELLA FORMAZIONE - AOU CAREGGI	10.000	B.1) Acquisti di beni					10.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2014	NETWORK SIMULAZIONE PEDIATRICA - IMPLEMENTAZIONE TRAUMA SYSTEM - UNIFI-NEUROFARBA	17.035	B.1) Acquisti di beni					17.035
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/14	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2011 e precedenti	Esercizio 2012	Esercizio 2013		Esercizio 2014
2014	MATTONE INTERNAZIONALE AVVISO 1 -DIRITTO ALLA SALUTE E ACCESSO AI SERVIZI SOCIO-SANITARI DEI RICHIEDENTI ASILO - ASL VENETO	15.020	B.1) Acquisti di beni					14.959
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				61	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	61	
2014	PROGETTO ORGANIZZAZIONE COMITATO PILOTAGGIO KASSERINE - COOP. INT.	18.688	B.1) Acquisti di beni					18.688
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2014	MATTONE INTERMAZIONALE AVVISO 2 PROPOSTA 40 - ASL VENETO	4.730	B.1) Acquisti di beni					264
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				4.467	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	4.467	
2014	PROGETTO TABAGISMO - AOU CAREGGI	5.000	B.1) Acquisti di beni					5.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2014	IO PARLO CON IL MEYER	10.000	B.1) Acquisti di beni					10.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
TOTALE		1.787.702	TOTALE	60.348	214.646	270.434	293.685	911.574

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

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/14	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2011 e precedenti	Esercizio 2012	Esercizio 2013		Esercizio 2014
2006	DON. BORSELLI PER BORSA STUDIO IMMUNOD. CONGENITE	77.492	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	34.632		22.946	4.608	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	34.632	-	22.946	4.608	
2010	PROGETTO REBORNE CEE	88.800	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	13.047	13.430	16.629	31.232	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	13.047	13.430	16.629	31.232	
2012	FIN. BORSA STUDIO ONCOEMATOLOGIA - VOLPATI TRUST	51.155	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		24.463	-		
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	24.463	-	-	
2012	PROGETTO TUMORI SOLIDI E CEREBRALI	34.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		7.571	22.607	2.322	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	7.571	22.607	2.322	
2012	PROGETTO FIGTH HLH	298.800	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			24.067	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	24.067	-	
2013	TUB-GENCODEV - FOND. STELLA MARIS	28.500	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			12.110	8.035	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				2.234	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	12.110	10.269	
2013	SVILUPPO TECNOLOGIA DIAGNOSTICA MEDIANTE RISONANZA MAGNETICA - FOND. STELLA MARIS	80.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			6.062	24.109	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	6.062	24.109	
2013	PROGETTO STUDIO TUMORE DI WILMS - DONAZIONE DA PRIVATI	51.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				17.136	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	17.136	
2014	RECETTORI ADRENERGICI - ENTE CASSA RISPARMIO DI FIRENZE	72.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				601	
			B.6) Costi del personale				6.625	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS				48.000	
			Totale	-	-	-	55.226	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/14	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2011 e precedenti	Esercizio 2012	Esercizio 2013		Esercizio 2014
2014	POLIMORFISMI DELL'INTERLEUCHINA 28B E INFEZIONE DA VIRUS DELL'EPATITE C IN ETA' PEDIATRICA - ENTE CASSA RISPARMIO DI FIRENZE	25.000	B.1) Acquisti di beni					1.925
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				23.075	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	23.075	
2014	PROGRAMMA DI SCREENING MEDIANTE SPETTROMETRIA DI MASSA - DITTA SANOFI	200.000	B.1) Acquisti di beni					152.773
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				47.227	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	47.227	
2014	CELLULE MESENCHEMIALI STAMINALI PER LA TERAPIA DEI SARCOMI - FOND. MEYER	70.000	B.1) Acquisti di beni					49.500
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS				20.500	
			Totale	-	-	-	20.500	
2014	PROGETTO LYSOSOMAL STORAGE DISORDERS FINANZIAMENTO MINISTERIALE (MORRONE)	150.109	B.1) Acquisti di beni					150.109
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2014	FINANZIAMENTO PROGETTO L.A.B.A PRO. V.	39.631	B.1) Acquisti di beni					38.545
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				1.086	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	1.086	
2014	RETE MALATTIE RARE - GARR	12.000	B.1) Acquisti di beni					12.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
TOTALE		1.278.487	TOTALE	47.680	45.464	104.421	89.676	844.132

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/14	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2011 e precedenti	Esercizio 2012	Esercizio 2013		Esercizio 2014
2012	DONAZIONI VARIE IN DENARO	167.722	B.1) Acquisti di beni		27.260	30.438	36.942	73.082
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	27.260	30.438	36.942	
2007	DONAZIONE PER ONCOEMATOLOGIA	40.807	B.1) Acquisti di beni			6.883	769	2.889
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	3.002	345	-		
			B.6) Costi del personale			6.223	20.696	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	3.002	345	13.106	21.465	
2010	BORSA DI STUDIO RICERCA TUMORI CEREBRALI	37.000	B.1) Acquisti di beni					5.187
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	14.746	10.503	6.564	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	14.746	10.503	6.564	-	
2013	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO NEUROLOGIA - AMEC ONLUS	35.000	B.1) Acquisti di beni					483
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			16.105	18.412	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	16.105	18.412	
2013	IPPOCA - COMUNITA' EUROPEA	106.962	B.1) Acquisti di beni					15.818
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			590	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				90.554	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	590	90.554	
2013	FINANZ. BORSA STUDIO REP. NEURONCOLOGIA - FOND. BACCIOTTI	30.000	B.1) Acquisti di beni					11.284
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			4.893	13.823	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	4.893	13.823	
2013	CONTRATTO LP NEUROLOGIA - FOND. MEYER	40.000	B.1) Acquisti di beni					2.616
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			13.912	23.472	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	13.912	23.472	
2013	BORSA DI STUDI C/O DIPARTIMENTO ONCOEMATOLOGIA - FOND. MEYER	10.000	B.1) Acquisti di beni					10.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2013	PROGETTO NGS NEUROGENETICA - FOND. MEYER	105.000	B.1) Acquisti di beni					105.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/14	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2011 e precedenti	Esercizio 2012	Esercizio 2013		Esercizio 2014
2014	STUDIO CLINICO EFFICACIA KETAMINA - DITTA MOLTENI	15.000	B.1) Acquisti di beni					15.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2014	CENTRALIZZAZIONE ISTOLOGICA, BIOBANCHE E REGISTRO DEI TUMORI PEDIATRICI DEL SISTEM NERVOSO - FONDAZ. ITAL. LOTTA NEUROBLASTOMA	15.000	B.1) Acquisti di beni					8.967
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				6.033	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	6.033	
2014	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE PER DIETISTA - FOND. MEYER	12.000	B.1) Acquisti di beni					8.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				4.000	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	4.000	
2014	BORSE STUDIO SODC NEFROLOGIA - FOND. MEYER	34.400	B.1) Acquisti di beni					31.546
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				2.854	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	2.854	
2014	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO DATA MANAGER	20.000	B.1) Acquisti di beni					20.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2014	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO FARMACISTA	25.000	B.1) Acquisti di beni					21.908
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				3.092	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	3.092	
TOTALE		693.891	TOTALE	17.748	38.108	85.608	204.668	331.780

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

L'art. 29 comma 1 lettera g) del D.Lgs. 118/2011 stabilisce che «Lo stato dei rischi aziendali è validato dalla regione, che verifica l'adeguatezza degli accantonamenti ai fondi rischi e oneri iscritti nei bilanci di esercizio degli enti. Il collegio sindacale dei suddetti enti attesta l'avvenuto rispetto degli adempimenti necessari per procedere all'iscrizione dei fondi rischi ed oneri ed al relativo utilizzo».

Con la comunicazione 13/0107 del 29/3/13 inviata dal Direttore del Settore "Finanza, contabilità, controllo e investimenti" Direzione Generale "Diritti di cittadinanza e coesione sociale" della Regione Toscana, veniva chiesto alle Direzioni Aziendali di predisporre una approfondita relazione con la quale si elencano i fondi rischi e oneri (compreso il fondo svalutazione crediti) presenti in bilancio indicando gli importi ed evidenziando le logiche ed i criteri utilizzati per la loro valorizzazione comprese le relative movimentazioni (dal 31/12/13, incrementi, decrementi, saldo al 31/12/14). Inoltre veniva richiesto che

il Fondo Cause legali fosse validato dall'Ufficio Legale aziendale, mentre i Fondi relativi al Personale fossero validati dal Dirigente responsabile del Personale od altra struttura aziendale diversa dalla contabilità.

Inoltre sempre nella stessa comunicazione veniva richiesto che da parte del Collegio Sindacale aziendale, nella propria relazione al bilancio d'esercizio, fosse dichiarato l'avvenuto rispetto degli adempimenti necessari per procedere all'iscrizione dei fondi rischi ed oneri ed al relativo utilizzo.

Si richiama, oltre ai principi contabili generali o postulati del bilancio d'esercizio, di cui i principali sono elencati nel principio contabile OIC n. 11 "Bilancio d'esercizio – Finalità e postulati", anche il principio contabile OIC n. 31 "Fondi per rischi ed oneri e Trattamento di Fine Rapporto" (che ha sostituito la precedente versione del principio contabile OIC n.19) nel quale si ricorda che:

- ✓ *«I fondi per rischi ed oneri rappresentano passività di natura determinata, certe o probabili, con data di sopravvenienza od ammontare indeterminati;*
- ✓ *L'accantonamento a fondo rappresenta la contropartita economica (onere o perdita) correlata alla rilevazione patrimoniale, di competenza dell'esercizio, nei fondi per rischi e oneri;*
- ✓ *I fondi per rischi rappresentano passività di natura determinata ed esistenza probabile, i cui valori sono stimati. Si tratta quindi, di passività potenziali connesse a situazioni già esistenti alla data di bilancio, ma caratterizzate da uno stato d'incertezza il cui esito dipende dal verificarsi o meno di uno o più eventi in futuro;*
- ✓ *I fondi per oneri rappresentano passività di natura determinata ed esistenza certa, stimate nell'importo o nella data di sopravvenienza, connesse a obbligazioni già assunte alla data di bilancio, ma che avranno manifestazione numeraria negli esercizi successivi;*
- ✓ *Per potenzialità si intende una situazione, una condizione od una fattispecie esistente alla data di bilancio, caratterizzate da uno stato d'incertezza, che al verificarsi o meno di uno o più eventi futuri, potranno concretizzarsi in una perdita (passività potenziale), ovvero in un utile (attività potenziale);*
- ✓ *Le passività potenziali rappresentano passività connesse a "potenzialità", cioè a situazioni già esistenti alla data di bilancio, ma con esito pendente in quanto si risolveranno in futuro;*
- ✓ *In relazione al loro grado di realizzazione e di avveramento, gli eventi futuri possono classificarsi in probabili, possibili o remoti;*
Un evento è probabile quando il suo accadimento è ritenuto più verosimile, piuttosto che il contrario (cioè non meramente eventuale), in base a motivi ed argomenti oggettivi e attendibili, ma non certi. Opinione probabile è del resto quella basata su ragioni tali da meritare l'assenso di persona prudente.

Un evento è possibile quando dipende da un'eventualità che può o meno verificarsi; ossia il grado di accadimento dell'evento futuro è inferiore al probabile. Si tratta dunque di eventi contraddistinti da una ridotta probabilità di sopravvenienza.

Un evento è remoto quando ha scarsissime possibilità di verificarsi; ossia, potrà accadere solo in situazioni eccezionali».

In sostanza quindi i Fondi per Rischi ed oneri accolgono gli accantonamenti destinati a coprire perdite o debiti aventi le seguenti caratteristiche:

- natura determinata;
- esistenza certa o probabile;
- ammontare o data di sopravvenienza indeterminati;
- ammontare della passività attendibilmente stimabile.

Infine l'articolo 2423-bis co. 3 del codice civile detta i seguenti requisiti e limiti entro cui sono rilevati in bilancio i fondi per rischi e oneri, specificando, al riguardo che «gli accantonamenti per rischi e oneri sono destinati soltanto a coprire perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza».

FONDO ACCANTONAMENTO CAUSE IN CORSO (Voce SP PBA020).

Il Fondo Rischi Cause Civili dell'AOU Meyer nell'anno 2014 ha avuto la seguente movimentazione:

Consistenza del fondo al 31/12/2013	Utilizzo anno 2014	Accantonamento 2014	Consistenza fondo al 31/12/2014
235.516,34	47.063,56	47.297,51	235.750,29

Per capire l'andamento del fondo nel corso degli ultimi anni si rimanda alla tabella seguente, mentre per quanto riguarda l'evidenziazione dei rischi possibili che non necessitano di accantonamento al fondo in oggetto ma per i quali si ritiene necessario fare un richiamo di informativa si rileva per l'anno 2014 che tali rischi ammontano ad un importo stimato pari a 145 mila Euro riconducibili a n. 8 processi penali (contro i 115 mila Euro dell'anno 2013).

FONDO 2012	FONDO 2013	SPESE IMPUTATE AL FONDO 2014	RIDUZ.FONDO 2014 SOPRAVV. ATTIVE	SOPRAVV. PASSIVA	FONDO 2014
138.030,08	235.516,34	39.981,40	7.082,16	-	235.750,29

188.452,78	RESIDUO FONDO 2013
47.297,51	IMPORTO DA ACCANTONARE

FONDO ACCANTONAMENTO PROBABILI INTERESSI DI MORA (Voce SP PBA060).

Il Fondo accantonamento probabili interessi di mora dell'AOU Meyer nell'anno 2014 ha avuto la seguente movimentazione:

Consistenza del fondo al 31/12/2013	Utilizzo anno 2014	Accantonamento 2014	Consistenza fondo al 31/12/2014
95.753,58	22.264,84	-	73.488,74

Come già segnalato nei precedenti bilanci d'esercizio, la consistenza del fondo al 31/12/2012 era stata determinata, così come per l'anno 2011, in base ai previgenti principi contabili regionali (delibera 1343/2004 e ss.mm.ii.) come di seguito riportato. «Con l'emanazione del D. Lgs. 231/02 in attuazione della direttiva 2000/35/CE è stato sancito che gli interessi moratori relativi a transazioni commerciali

decorrono automaticamente dal giorno successivo alla scadenza del termine previsto contrattualmente e, laddove tale termine non sia previsto nel contratto, gli interessi decorrono dopo trenta giorni dalla data di ricevimento della fattura. Si ritiene di iscrivere al fondo rischi la valorizzazione di probabili interessi che verranno richiesti dai fornitori per debiti già scaduti al 31/12 di ciascun esercizio.

Ai fini della stima dei "probabili interessi" le aziende valutano la percentuale di interessi ricevuti dalle ditte fornitrici rapportando gli interessi fatturati a quelli astrattamente fatturabili e prendendo a riferimento per l'anno in corso la media aritmetica degli ultimi tre anni. Tuttavia il fondo non può essere superiore alla sommatoria degli interessi di mora rilevati nel corso degli ultimi tre anni. Dell'operazione deve essere data adeguata informativa in Nota Integrativa». Si precisa che la norma prevista dall'art. 4 del sopracitato D.Lgs. 231/02 co. 5 lettera b) prevedeva il raddoppio dei tempi per «gli enti pubblici che forniscono assistenza sanitaria e che siano stati debitamente riconosciuti a tale fine».

Le fatture relative agli interessi di mora addebitati alla nostra Azienda negli ultimi tre esercizi hanno evidenziato dei saldi come riportati nella tabella sottostante.

Anno 2012	2.304,60	Anno 2013	40.250,44	Anno 2014	4.140,52
------------------	-----------------	------------------	------------------	------------------	-----------------

Alla luce di quanto sopra gli interessi di mora degli ultimi tre anni risultano pari a euro 68.960,40 compreso fatture su Sopravvenienze Passive 2014 per euro 22.264,84.

Come sopra evidenziato la consistenza del fondo al 31/12/13 risulta pari ad euro 95.753,58, a quali deve essere sottratto l'importo utilizzato nell'anno 2014 per copertura interessi passivi pari ad euro 22.264,84. Il fondo così determinato risulta essere capiente per sopperire ai rischi derivanti dall'applicazione di interessi di mora in applicazione dei principi contabili regionali.

FONDI PER IL PERSONALE DIPENDENTE (Voce SP PBA060).

La nostra Azienda, ormai da alcuni anni, rileva gli accantonamenti per fondi da destinare al personale dipendente per l'anno di riferimento, non attraverso l'accantonamento al fondo oneri dipendenti, ma direttamente come debito verso i dipendenti stessi in quanto tale fattispecie è definita nella sua natura (costo del personale dipendente, distinto nelle sue diverse composizioni), è di esistenza certa e anche di ammontare e data determinabili.

Per cui nell'anno 2014, in sede di assestamento di bilancio, si è provveduto a rilevare come costo e debiti d'esercizio 2014, ai fini di cui sopra, i seguenti importi:

Descrizione	Importo
DIRIGENTI MEDICI	491.290,39
POSIZIONE DIRIGENTI MEDICI	164.952,69
Totale Dirigenti Medici	656.243,08
DIRIGENTI RS	62.925,32
DIRIGENTI RA	27.903,92
Totale Dirigenti non Medici	90.829,24

COMPARTO RS	506.970,02
COMPARTO RT	75.000,00
COMPARTO RA	40.000,00
Totale Comparto	621.970,02
Totale al netto degli oneri	1.369.042,34
Oneri	325.832,08
Totale Complessivo	1.694.874,42

Quanto sopra può essere ulteriormente riassunto nel prospetto sottostante.

Tipologia	Debito Finale	Utilizzo Debito anni precedenti	Costo 2014
FONDI	1.369.042,34	492.110,59	876.931,75
ONERI	325.832,08	117.122,32	208.709,76
Totale	1.694.874,42	609.232,91	1.085.641,51

In ogni caso la situazione patrimoniale dei fondi del personale al 31/12/2014 per la nostra Azienda vede la presenza del solo Fondo Accantonamento Benefici contrattuali:

Consistenza al 31/12/2013	Utilizzo anno 2014	Accantonamento 2014	Consistenza al 31/12/2014
116.224,17	6.358,51	-	109.865,66

L'utilizzo dell'anno 2014 è stato fatto per riconoscimento benefici contrattuali ad ex dipendenti in pensione versati alla Tesoreria Provinciale dello Stato così come indicato dalle seguenti disposizione dirigenziali:

1. n. 199/2014 in merito a due ex dipendenti per complessivi euro 6.358,51.

Infine per quanto attiene l'accantonamento per la quota 2014, non si rileva la necessità di procedere a specifico accantonamento.

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Fondo Svalutazione Crediti	Vedasi paragrafo relativo al fondo svalutazione crediti.	I criteri di determinazione del fondo svalutazione crediti sono stati puntualmente analizzati dal Collegio Sindacale antecedentemente la predi-

		sposizione del bilancio d'esercizio 2014; il richiesto parere espresso del Collegio è stata formulato nel verbale n. 4 del 04/02/2016.
Fondo accantonamento cause in corso	Vedasi sopra.	I criteri di determinazione del fondo accantonamento per cause in corso sono stati puntualmente analizzati dal Collegio Sindacale antecedentemente la predisposizione del bilancio d'esercizio 2014; il richiesto parere espresso del Collegio è stata formulato nel verbale n. 4 del 04/02/2016.
Fondo accantonamento probabili interessi di mora	Vedasi sopra.	I criteri di determinazione del fondo per probabili interessi di mora sono stati puntualmente analizzati dal Collegio Sindacale antecedentemente la predisposizione del bilancio d'esercizio 2014; il richiesto parere espresso del Collegio è stata formulato nel verbale n. 4 del 04/02/2016.
Fondi per il personale dipendente	Vedasi sopra.	I criteri di determinazione dei fondi per il personale dipendente sono stati puntualmente analizzati dal Collegio Sindacale antecedentemente la predisposizione del bilancio d'esercizio 2014; il richiesto parere espresso del Collegio è stata formulato nel verbale n. 4 del 04/02/2016.

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	SI	
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO	SI	<i>[INDICARE LE INFORMAZIONI UTILI PER LA COMPrensIONE DELLA SITUAZIONE].</i>
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO	SI	La risposta alla prima domanda è "SI" ed infatti, come sopra esposto in riferimento al fondo accantonamento per cause in corso «per quanto riguarda l'evidenziazione dei rischi <u>possibili</u> che non necessitano di accantonamento al fondo in oggetto ma per i quali si ritiene necessario fare un richiamo di informativa si rileva per l'anno 2014 che tali rischi ammontano ad un importo stimato pari a 145 mila Euro riconducibili a n. 8 processi penali (contro i 115 mila Euro dell'anno 2013)».

		X	<i>La risposta alla seconda domanda è invece "NO".</i>
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)?	NO	SI	

13. Trattamento di fine rapporto

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PCA000	Fondo per premi operosità medici SUMAI	73.024	12.905		85.928
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	-	-	-	-
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	73.024	12.905	-	85.928

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

In base alla vigente normativa le somme relative al Trattamento di Fine Rapporto sono figurativamente accantonate, liquidate e versate, alla cessazione dal servizio del lavoratore, direttamente dall'INPDAP.

Il Fondo Premi Operosità Medici Sumai dell'AOU Meyer nell'anno 2014 ha avuto la seguente movimentazione:

Consistenza del fondo al 31/12/2013	Utilizzo anno 2014	Accantonamento 2014	Consistenza fondo al 31/12/2014
73.023,56	-	12.904,61	85.928,17

L'accantonamento per l'anno 2014 trova fondamento nei seguenti conteggi:

Nominativo	Data Inizio	Data Fine	Anni	Mesi	Ore incarico	Premio	Fondo 31/12/2013	Quota anno 2014	Totale Fondo 31/12/2014
Biagiotti Roberto	01/03/2010	31/12/2010		10	20,00	2.476,50			
Biagiotti Roberto	01/01/2011	31/12/2011	1	12	20,00	2.971,80	11.391,90	2.971,80	14.363,70
Biagiotti Roberto	01/01/2012	31/12/2012	1	12	20,00	2.971,80			
Biagiotti Roberto	01/01/2013	31/12/2013	1	12	20,00	2.971,80			
Biagiotti Roberto	01/01/2014	31/12/2014	1	12	20	2.971,80			
Galeotti Tiziano Giovanni	01/09/2007	31/08/2008	1		10,00	1.485,90			
Galeotti Tiziano Giovanni	01/09/2008	31/12/2009	0	4	20,00	990,60			
Galeotti Tiziano Giovanni	01/01/2010	31/12/2010	1	12	20,00	2.971,80			
Galeotti Tiziano Giovanni	01/01/2011	31/12/2011	1	12	20,00	2.971,80	14.363,70	2.971,80	17.335,50
Galeotti Tiziano Giovanni	01/01/2012	31/12/2012	1	12	20,00	2.971,80			
Galeotti Tiziano Giovanni	01/01/2013	31/12/2013	1	12	20,00	2.971,80			
Galeotti Tiziano Giovanni	01/01/2014	31/12/2014	1	12	20,00	2.971,80			
Guarino Amato Alessandra	01/01/2010	31/12/2010	1	12	25,00	3.714,75			
Guarino Amato Alessandra	01/01/2011	31/12/2011	1	12	25,00	3.714,75	14.859,00	3.714,75	18.573,75
Guarino Amato Alessandra	01/01/2012	31/12/2012	1	12	25,00	3.714,75			
Guarino Amato Alessandra	01/01/2013	31/12/2013	1	12	25,00	3.714,75			
Guarino Amato Alessandra	01/01/2014	31/12/2014	1	12	25,00	3.714,75			
Pierossi Nicola	15/10/2003	30/10/2004	1	1	15,00	2.639,21			
Pierossi Nicola	01/11/2004	31/12/2009	5	2	20,00	16.784,71			
Pierossi Nicola	01/01/2010	31/12/2010	1	12	20,00	3.246,26	32.408,96	3.246,26	35.655,22
Pierossi Nicola	01/01/2011	31/12/2011	1	12	20,00	3.246,26			
Pierossi Nicola	01/01/2012	31/12/2012	1	12	20,00	3.246,26			
Pierossi Nicola	01/01/2013	31/12/2013	1	12	20,00	3.246,26			
Pierossi Nicola	01/01/2014	31/12/2014	1	12	20,00	3.246,26			
TOTALE							73.023,56	12.904,61	85.928,17

Fondo	Criteri di determinazione
Fondo Premi Operosità Medici Sumai	Vedasi sopra.

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
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	SI	

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	9.397.456		467.739	8.929.717	-	6.186.869
	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	110.188.026	84.427.984	86.191.748	108.424.262	-	-
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	21.500.000	-	-	21.500.000	-	-
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	417.281	440.118	417.281	440.118	-	-
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale						
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	88.270.745	83.987.867	85.774.467	86.484.145	-	-
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma						
	DEBITI V/COMUNI:						
...	...						
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE						
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	2.895.554	3.647.271	3.795.460	2.747.365	755.782	-
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	32.876	100.122	100.808	32.189	-	-
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto						
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.928.430	3.747.393	3.896.268	2.779.554	755.782	-
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						
PDA250	Debiti v/enti regionali:						
...						
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:						
...						
PDA270	Debiti v/altre partecipate:						
...						
	DEBITI V/FORNITORI:						
PDA280	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie						
PDA290	Debiti verso altri fornitori	25.319.316	62.900.101	78.091.313	10.128.104	7.446.351	-
	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE						
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	1.961.807	14.537.859	16.359.115	140.551	-	-
...						
	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	2.458.443	14.884.804	16.831.918	511.329	-	-
...						
	DEBITI V/ALTRI:	3.424.791	49.687.103	50.233.994	2.877.900	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori						
PDA360	Debiti v/dipendenti	1.731.684	42.438.208	42.354.415	1.815.478	-	-
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie						
PDA380	Altri debiti diversi:	1.693.106	7.248.895	7.879.579	1.062.422	-	-
...						
...						

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2010 e precedenti	2011	2012	2013	2014
PDA000	MUTUI PASSIVI	8.929.717	-	-	-	-
	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	19.000.000	2.500.000	-	-	-
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-	-	-	-	440.118
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-	-
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-	86.484.145
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					
PDA130	DEBITI V/COMUNI:					
	...					
	...					
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					
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	-	118.032	201.519	916.039	1.511.774
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	36	-	369	18.739	13.045
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	36	118.032	201.888	934.779	1.524.819
PDA250	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
	Debiti v/enti regionali:					
					
					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:					
					
					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:					
					
					
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:					
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	58.966	19.115	2.703	96.345	9.950.975
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:					
	...	-	-	108	-	140.659
	...					
	...					
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:					
	...					
	...					
	...					
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	29.459	90.334	102.269	346.579	2.309.259
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti	13.828	6.494	14.699	231.944	1.548.513
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:	15.631	83.840	87.570	114.635	760.746
					
					

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

Alla data di predisposizione del bilancio di esercizio 2014 gli importi relativi ai crediti e ai debiti vs Regione Toscana sono stati riconciliati con i competenti uffici regionali. Secondo la consueta prassi, la conferma scritta di tali saldi alla società di revisione secondo quanto previsto dagli statuiti principi di revisione è arrivata in data 27 gennaio 2016 n. prot. AOOGR/20701/Q.050.040.010.

Si riporta quanto già evidenziato nel paragrafo 1 «[...] Per quanto riguarda lo stato patrimoniale ed il rendiconto finanziario al 31/12/2014, vi segnaliamo che i crediti e debiti verso Regione Toscana (attinenti le tipologie legate alla compensazioni, al fondo indistinto compresi gli acconti erogati in corso d'anno) sono rappresentati nei loro singoli importi lordi come già avvenuto nel bilancio al 31/12/2013.

Infine, su indicazione regionale, anche nel bilancio al 31/12/2014, come già avvenuto a fine 2013, sia gli Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari (voce modello SP B.I.1.i)) che gli Acconti per acquisto di

beni e prodotti non sanitari (voce modello SP B.I.2.g) sono confluiti nella voce del modello SP "B.II.7.e Altri crediti diversi».

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	490.527	2.213.340	6.225.850
	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		21.500.000	-
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	440.118		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale			
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	86.484.145	-	-
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma			
	DEBITI V/COMUNI:			
	...			
	...			
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
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	2.747.365	-	-
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	32.189	-	-
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.779.554	-	-
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
PDA250	Debiti v/enti regionali:			
			
			
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:			
			
			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:			
			
			
	DEBITI V/FORNITORI:			
PDA280	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	10.128.104	-	-
	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE			
PDA310	Debiti v/Istituto Tesoriere			
	DEBITI TRIBUTARI:			
PDA320	Debiti tributari:	140.551	-	-
	...			
	...			
	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:			
PDA330	Debiti v/Istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale:	511.329	-	-
	...			
	...			
	DEBITI V/ALTRI:			
PDA340	Debiti v/Altri			
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	1.815.478	-	-
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	1.062.422	-	-
			
			

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
Mutuo CCDDPP	Realizzazione Nuovo Ospedale Meyer	Cassa Depositi e Prestiti Spa	DGRT 692 del 02/10/2006	4.000.000	31/12/2026	2.775.162	4,111%	Nessuna
Mutuo CCDDPP	Piano straordinario rinnovo delle tecnologie	Cassa Depositi e Prestiti Spa	DGRT 266 del 16/04/2007	7.700.000	31/12/2028	6.154.554	5,236%	Nessuna
...								
TOTALE MUTUI				11.700.000		8.929.717		

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AZIENDA USL 1 MASSA CARRARA			-
AZIENDA USL 2 LUCCA			-
AZIENDA USL 3 PISTOIA			10.150
AZIENDA USL 4 PRATO			-
AZIENDA USL 5 PISA			5.000
AZIENDA USL 6 LIVORNO			-
AZIENDA USL 7 SIENA			-
AZIENDA USL 8 AREZZO			-
AZIENDA USL 9 GROSSETO			-
AZIENDA USL 10 FIRENZE			162.747
AZIENDA USL 11 EMPOLI			6.304
AZIENDA USL 12 VIAREGGIO			-
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA CAREGGI			2.442.105
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA			99.511
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA SENESE			21.547

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

Questi debiti sono stati oggetto di riconciliazione con le singole aziende di cui riportiamo sotto prospetto riassuntivo.

PROSPETTO RICONCILIAZIONE DEBITI ASL/AOU R.T.						ALL. N. 1		
ASL/AO	Prot. lett.		Situazione a debito Meyer			risposta		Note
	n.prot.	data	fatt.al 31/12/14	fatt./note credito da ricevere	totale debito	n.	data	
ASL N. 1	3453	13/05/2015			-	18348	22/05/2015	
ASL N. 2	3647	20/05/2015			-	16900	20/05/2015	
ASL N. 3	2988	23/04/2015		10.150,17	10.150,17	18523	23/04/2015	
ASL N. 4	3769	25/05/2015			-	29886	25/05/2015	(1)
ASL N. 5	3452	13/05/2015	5.000,00		5.000,00	32156	2015	
ASL N. 6	4009	03/06/2015			-	38748	2015	(2)
ASL N. 7	3447	13/05/2015			-	28071	15/05/2015	
ASL N. 8	3446	13/05/2015			-	25728	13/05/2015	
ASL N. 9	3440	13/05/2015			-	36368	08/07/2015	
ASL N. 10	5051	13/07/2015	157.270,93	5.476,15	162.747,08	0034017	30/06/2015	(3)
ASL N. 11	2304	26/03/2015			-	10255	23/03/2015	
	5126	15/07/2015		6.304,00	6.304,00	35908	15/11/2015	
ASL N. 12	3437	13/05/2015			-	rag/2015	13/05/2015	
AO CAREGGI	4322	15/06/2015	1.753.913,87	688.191,56	2.442.105,43	22747	24/07/2015	(4)
AO PISA	3470	14/05/2015	67.500,00	32.010,58	99.510,58	33986	10/06/2015	
AO SIENA	4390	17/06/2015	7.898,00	13.649,36	21.547,36	13185	18/06/2015	
ESTAV CENTRO	6433	25/09/2015	2.173,06	1.646.484,34	1.648.657,40	50012	22/09/2015	
ESTAR	6433	25/09/2015		303.128,58	303.128,58	50012	22/09/2015	(5)
			1.993.755,86	2.705.394,74	4.699.150,60			

(1) Differenza non riconosciuta nei confronti della ASL 4 pari ad Euro 37.000,00 dovuta alla non rilevazione del debito per il finanziamento del Progetto "Spedale Maria Salute dell'Africa" di cui alla D.R.G.T. 92/2011 in quanto non pervenuta lettera avvio lavori sulla cui base è possibile rilevare il debito e solo per il 75% del finanziamento, così come sancito anche dal Decreto Regione Toscana 5519/12 e riconfermato dal Decreto 3877/13 Allegato A e dal decreto 3409/14 Allegato "A"

(2) Differenza pari ad Euro 5.000,00 dovuta alla non rilevazione del debito per il finanziamento del Progetto "Risorsa acqua e Diritto alla salute in Nicaragua I annualità poiché non risulta pervenuta rendicontazione finale sulla cui base, così come sancito anche dal Decreto Regione Toscana 5519/12 e riconfermato dal Decreto 3877/13 Allegato A e dal decreto 3409/14 Allegato "A", viene rilevato il debito per il restante 25%

(3) Differenza pari ad Euro 13.379,51 dovuta:

- alla non contabilizzazione del debito relativo al saldo Progetti cooperazione internazionale per euro 15.000,00 poiché non risulta pervenuta rendicontazione finale sulla cui base, come sancito dal Decreto Regione Toscana 5519/12 e riconfermato dal Decreto Regione Toscana 3877/13 Allegato A e dal Decreto 3409/14 Allegato "A", viene rilevato il debito per il restante 25%

- alla non rilevazione da parte Asl 10 del credito relativo alle fatture farmaci ceduti anno 2013-2014 per euro 1.620,49

(4) Differenza pari ad Euro 3.639,35 dovuta alle fatture 39/311 e 55/311 per AOU Meyer di competenza 2014 e AOU Careggi di competenza 2015

(5) Differenza pari ad Euro 113.234,15 dovuta:

- alla contabilizzazione da parte dell'Azienda Ospedaliero Universitaria Meyer della fattura n. 170/2015/24 del 11/06/15 e delle note di credito n. 170/2015/25 del 11/06/15 e n. 170/2015/37 del 20/07/15 a Sopravvenienze 2015 in quanto arrivate dopo la chiusura del Bilancio 2014;

- alla contabilizzazione da parte di Estar della fattura n. 170/2015/57 del 07/09/15 e della nota di credito n. 170/2015/58 del 07/09/15 a Sopravvenienze 2015 in quanto emesse dopo la chiusura del Bilancio 2014 e considerate dell'Azienda Ospedaliero Universitaria Meyer come fatture da ricevere 2014.

DB01 – Transazioni

DB01 – NO	I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali.
DB01 – SI	I debiti verso fornitori sono sottoposti a procedure di transazione regionali. [SPECIFICARE IMPORTI PER FORNITORI E ALLEGARE COMUNICAZIONI REGIONALI IN MERITO].

Altre informazioni relative a debiti.

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

15. Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE</i>		
BA1130	B.2.A.11.4) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario - da privato	36	
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	5.611	
	<i>Totale</i>	5.647	

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	69.633	
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	3.000	
	<i>Totale</i>	72.633	

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	SI	

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	5.484	-	-	5.484
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO				
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	37.651	-	-	37.651
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>				
	<i>Depositi cauzionali</i>				
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>				
	<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Beni in contenzioso</i>				
	<i>Altri impegni assunti</i>				
	<i>Ricorso v/Ag. Entrate per IRAP contestata Anni Prec. 2010</i>	37.651	-	-	37.651
	Totale	43.135	-	-	43.135

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	SI	
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	NO	SI	
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)?	NO	SI	

17. Contributi in conto esercizio

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

Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
	25.273.123		

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:						
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto						
	Progetto 1	Delibera 277 Decreto 3409	07/04/2014 30/07/2014	Gestione amministrativa cooperazione internazionale	200.000		A.1.A
	Progetto 2	Delibera 277 Decreto 3409	07/04/2014 30/07/2014	Ricoveri bambini area vasta centro (cooperazione internazionale)	90.000		A.1.A
	Progetto 3	Delibera 1200	23/12/2013	Buone pratiche materno-infantile	4.300		A.1.A
	Progetto 4	Decreto 2218	13/05/2014	Codici rosa	9.000		A.1.A
	Progetto 5	Decreto 1076 Decreto 4902	11/03/2014 23/10/2014	Campo scuola diabetici anno 2014	100.000		A.1.A
	Progetto 6	Delibera 307	16/04/2014	Centro trapianti CSE	48.171		A.1.A
	Progetto 7	Delibera 307	16/04/2014	OTT 2014	50.137		A.1.A
	Progetto 8	Delibera 277 Decreto 3409 Decreto 6097	07/04/2014 30/07/2014 03/12/2014	Progetti PIR Aree vaste 2014 cooperazione internazionale	619.511		A.1.A
	Progetto 9	Delibera 277 Decreto 3409	07/04/2014 30/07/2014	Ricoveri umanitari non gestiti dall' AOU Meyer 2014 - cooperazione internazionale	290.000		A.1.A
	Progetto 10	Delibera 277 Decreto 3409 Decreto 5893	07/04/2014 30/07/2014 02/12/2014	Progetti semplici di cooperazione internazionale anno 2014	200.000		A.1.A
	Progetto 11	Delibera 277 Decreto 3409	07/04/2014 30/07/2014	Progetti strutturanti di cooperazione internazionale anno 2014	250.000		A.1.A
	Progetto 12	Delibera 277 Decreto 3409 Decreto 6188	07/04/2014 30/07/2014 02/12/2014	Progetto valutazione - comunicazione - formazione cooperazione internazionale	70.000		A.1.A
	Progetto 13	Delibera 694 Decreto 4718	04/08/2014 08/10/2014	Ridefinizione modalità di accesso e organizzazione dell'offerta clinico - diagnostica - territoriale	115.075		A.1.A
	Progetto 14	Decreto 3973	09/09/2014	Progetto Lysosomal Storage Disorders	101.109		A.1.A
	Progetto 15	Decreto 4741	21/10/2014	Progetto L.A.B.A PRO. V.	90.369		A.1.A
	Progetto 16	Delibera 1137	09/12/2014	Consolidamento bilanci in sanità	36.000		A.1.A
	Progetto 17	Decreto 6097	03/12/2014	Sostegno allo sviluppo della pediatria e della endoscopia digestiva nel centro medico di Nanoro	25.000		A.1.A
	Progetto 18	Decreto 6372	11/12/2014	Emergenza psichiatrica in età adolescenziale anno 2014	397.700		A.1.A
	Progetto 19	Decreto 1508	14/04/2014	Fibrosi cistica anno 2014	150.000		A.1.A
	Progetto 20	Delibera 1192 Decreto 6624	15/12/2014 23/12/2014	Sistema trasfusionale toscano miglioramento qualità e sicurezza obiettivi 2014	31.594		A.1.A
	Progetto 21	Delibera 1186 Decreto 1265	15/12/2014 17/03/2015	Prime linee di indirizzo per rete ICTUS	10.000		A.1.A
	Progetto 22	Delibera 23	13/01/2014	Fondo innovazioni	1.750.601		A.1.A
	Progetto 23	Delibera 23	13/01/2014	Fondo didattica e ricerca	3.764.464		A.1.A
	Progetto 24	Delibera 23	13/01/2014	Fondo per centro di riferimento regionale	10.190.900		A.1.A
	Progetto 25	Delibera 23	13/01/2014	Fondo ordinario di gestione	6.399.191		A.1.A
	Progetto 26	Delibera 1342	29/12/2015	Ulteriori risorse indistinte da Fondo Sanitario Indistinto anno 2014	280.000		A.1.A

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:
	Progetto 1
	Progetto 2
	Progetto 3
	Progetto 4
AA0050	EXTRA FONDO:
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:
	Progetto 1
	Progetto 2
	Progetto 3
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>
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:
	Progetto 1
	Progetto 2
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:

AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:
	Progetto 1
	Progetto 2
	Progetto 3
	Progetto 4
	Progetto 5
	Progetto 6
	Progetto 7
	Progetto 8
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:

	PER RICERCA:
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:

AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:
	Progetto
	Progetto
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:
	Progetto 1
	Progetto 2

Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
Decreto 2612	13/06/2014	Corsi AIDS 2014 con assegni	175.135	154.636	A.1.A
Decreto 2612	13/06/2014	Corsi AIDS 2014 senza assegni	6.160	4.781	A.1.A
Delibera 1342	29/12/2015	Ulteriori risorse vincolate da Fondo Sanitario Vincolato anno 2014	1.600.000	1.600.000	A.1.A
Delibera 1342	29/12/2015	Ulteriori risorse vincolate da Fondo Sanitario Vincolato anno 2014	1.373	1.373	A.1.A
Decreto 2971	02/07/2014	Mutilazioni genitali femminili	144.861	26.165	A.1.B.1
Decreto 5854	03/12/2014	Progetto organizzazione Comitato pilotaggio Kasserine	18.688	-	A.1.B.1
Delibera APP 8	05/12/2014	Io parlo con il Meyer	10.000	-	A.1.B.1
Delibera 1342	29/12/2015	Assegnazione extra fondo vincolato per gestione diretta rischio clinico	968	968	A.1.B.4
Premio valutazione impatto della formazione in sanità	12/09/2014	Eccellenze della formazio	10.000	-	A.1.B.5
Decreto 5850	13/12/2013	Progetto tabagismo	5.000	-	A.1.B.5
Decreto 4664	20/10/2014				
Convenzione ULSS 10 Veneto	18/09/2014	Progetto Mattoni Internazionale	303.689	199.237	A.1.B.6
Convenzione Asl Roma E	31/05/2013	A birth cohort study in central Italy	9.000	7.508	A.1.B.6
Decreto 771	03/03/2014	Investing in people	3.907	3.907	A.1.B.6
Fattura 521	15/05/2014	Supporto gestione processi amministrativi delle sperimentazioni	35.000	6.323	A.1.B.6
Accordo di partenariato con CNR	03/04/2013	Caratterizzazione fenotipica delle mutazioni di PCDH19	62.500	-	A.1.B.6
Università degli studi di Firenze Dipartimento Neurofarba	15/12/2014	Network simulazione pediatrica - Implementazione trauma system	17.035	-	A.1.B.6
Prot. 70948 ULSS 10 Veneto	24/11/2014	Mattoni Internazionale - Avviso 1 - Diritto alla salute e accesso ai servizi socio-sanitari dei richiedenti asilo	15.020	61	A.1.B.6
Avviso 2 - Proposta 40 ULSS 10 Veneto		Mattoni Internazionale - Avviso 2 - Proposta 40	4.730	4.467	A.1.B.6
Decreto 5419	17/11/2014	Progetto Lysosomal Storage Disorders	150.109	-	A.1.C.3
Decreto 4741	21/10/2014	Progetto L.A.B.A PRO. V	39.631	1.068	A.1.C.3

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0220	Contributi da privati per ricerca:						
	Progetto 1	Finanziamento da privati	09/01/2014	Progetto studio tumori di Wilms	26.000	-	A.1.C.4
	Progetto 2	Lettera Ente Cassa di Risparmio di Firenze	19/02/2014	Recettori Adrenergici	72.000	55.227	A.1.C.4
	Progetto 3	Lettera Ente Cassa di Risparmio di Firenze	06/03/2014	Polimorfismi dell'interleuchina	25.000	23.075	A.1.C.4
	Progetto 4	Accordo economico Sanofi Aventis S.p.A	21/07/2014	Programma di screening mediante spettrometro di massa	200.000	47.227	A.1.C.4
	Progetto 5	Lettera Ente Cassa di Risparmio di Firenze	06/03/2014	Glutamina sintetasi e glutammato nell'epilettogenesi dei tumori cerebrali	25.000	25.000	A.1.C.4
	Progetto 6	Lettera Fondazione Meyer	02/09/2014	Cellule mesenchimali staminali per la terapia dei sarcomi	70.000	20.500	A.1.C.4
	Progetto 7	Protocollo intesa con IRCSS "Eugenio Medea"	04/12/2014	Rete malattie rare - Garr	12.000	-	A.1.C.4
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:						
	Progetto 1	Contributi da soggetti privati vari			62.500	-	A.1.D
	Progetto 2	Contributi da soggetti privati vari per reparto oncoematologia			1.895	-	A.1.D
	Progetto 3	Lettera Fondazione Meyer	08/04/2014	Finanziamento contratto L.P. SODC Cardiologia	8.000	8.000	A.1.D
	Progetto 4	Fondazione Tommasino Bacciotti	16/09/2014	Borsa di studio Neurooncologia	15.000	3.716	A.1.D
	Progetto 5	Lettera Fondazione Meyer	28/05/2014	Finanziamento contratto L.P. Neurologia	20.000	20.000	A.1.D
	Progetto 6	Associazione Noi per Voi	17/07/2014	Finanziamento contratto L.P. Neurooncologia	25.000	25.000	A.1.D
	Progetto 7	Contratto economico tra AOU Meyer e L.Molteni & C. dei Fratelli Alitti Società di Esercizio S.p.A	24/03/2014	Studio clinico efficacia Ketamina	15.000	-	A.1.D
	Progetto 8	Fondazione Italiana per la lotta al Neuroblastoma	13/02/2014	Tumori pediatrici del sistema nervoso centrale	15.000	6.033	A.1.D
	Progetto 9	Lettera Fondazione Meyer	26/05/2014	Contratto L.P. dietista SODS Fibrosi Cistica	12.000	4.000	A.1.D
	Progetto 10	Lettera Fondazione Meyer	01/09/2014	Finanziamento borsa di studio Nefrologia	34.400	2.854	A.1.D
	Progetto 11	Lettera Fondazione Meyer	05/12/2014	Finanziamento borsa di studio Data Manager	20.000	-	A.1.D
	Progetto 12	Lettera Fondazione Meyer	05/12/2014	Borsa di studio farmacista	25.000	3.092	A.1.D
TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO					28.569.725,05	2.254.218,07	

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

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	163.678	82.121	50,2%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	-	-	
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	-	-	
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	443.640	23.566	5,3%
	Totale	607.318	105.687	17,4%

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

Una quota pari a 62.824 euro è relativa a Brevetti finanziati con contributi c/es. indistinti di FSR. Tale valore è stato iscritto sia nella colonna del contributo assegnato che in quella destinata ad investimenti.

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente	Se sì, illustrare
--------------	---------------	-------------------

	in azienda?		
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	SI	

In riferimento a quanto rappresentato nella tabella 32 di seguito riportiamo quanto evidenziato nel paragrafo 11 «*Anche nel corso del 2014 abbiamo continuato ad utilizzare dei finanziamenti in c/esercizio per effettuare degli investimenti patrimoniali, pertanto come previsto dal D.Lgs. 118/2011, abbiamo provveduto ad incrementare il relativo "Fondo Rettifica Contributi in Conto Esercizio per Investimenti" per un importo complessivo di 105.687 euro di cui 32.776 euro già utilizzati per le sterilizzazioni degli ammortamenti 2014 dei relativi cestiti*».

18. Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda USL 1	Azienda USL 2	Azienda USL 3	Azienda USL 4	Azienda USL 5
RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)						
AA0350	Prestazioni di ricovero	961.531	1.390.058	3.019.745	3.372.109	1.981.391
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	141.953	252.895	414.285	638.019	227.509
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale					
AA0380	Prestazioni di File F	180.446	61.916	170.333	570.340	267.020
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale					
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata					
AA0410	Prestazioni termali					
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso					
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie					
		1.580	2.554	6.062	4.786	3.824
RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)						
AA0460	Prestazioni di ricovero					
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale					
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale					
AA0490	Prestazioni di File F					
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale					
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata					
AA0520	Prestazioni termali					
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso					
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie					
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali					
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC					
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	1.285.510	1.707.422	3.610.425	4.585.254	2.479.744
RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)						
		6.435	3.975	19.597	9.943	2.056
RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)						
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	6.435	3.975	19.597	9.943	2.056
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	1.291.945	1.711.397	3.630.022	4.595.198	2.481.800
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)					
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)					

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda USL 6	Azienda USL 7	Azienda USL 8	Azienda USL 9	Azienda USL 10	Azienda USL 11
RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)							
AA0350	Prestazioni di ricovero	1.811.958	1.371.900	2.763.011	962.048	13.647.769	2.376.647
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	191.471	144.306	556.712	77.698	4.238.656	483.344
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale						
AA0380	Prestazioni di File F	70.181	66.191	457.537	201.366	1.922.057	438.823
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale						
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata						
AA0410	Prestazioni termali						
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso						
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie						
		1.792	2.109	4.281	1.128	24.623	5.822
RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)							
AA0460	Prestazioni di ricovero						
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale						
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale						
AA0490	Prestazioni di File F						
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale						
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata						
AA0520	Prestazioni termali						
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso						
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie						
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali						
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC						
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	2.075.402	1.584.505	3.781.541	1.242.241	19.833.105	3.304.637
RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)							
		7.606	21.587	32.062	87.542	413.405	3.245
RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)							
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	7.606	21.587	32.062	87.542	413.405	3.245
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	2.083.008	1.606.092	3.813.603	1.329.783	20.246.510	3.307.882
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)						
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)						

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda USL 12	AOU Careggi	AOU Pisana	AOU Senese	Fondazione Monasterio	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)						
AA0350	Prestazioni di ricovero	884.950		2.522			34.545.639
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	94.039					7.460.889
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale						-
AA0380	Prestazioni di File F	49.286					4.455.495
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale						-
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata						-
AA0410	Prestazioni termali						-
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso						-
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	501					59.061
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)						
AA0460	Prestazioni di ricovero						14.334.243
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale						2.944.451
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale						
AA0490	Prestazioni di File F						724.296
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale						
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata						
AA0520	Prestazioni termali						
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso						
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie						
AA0550	Ricavi per cessione di erocomponenti e cellule staminali						
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC						
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	1.028.776	-	2.522	-	-	64.524.074
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	281	53.105	6.829	56.105	20.335	744.108
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)						871.628
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	281	53.105	6.829	56.105		1.615.736
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	1.029.057	53.105	9.351	56.105		47.265.192
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)						18.874.618
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)						66.139.810

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

Le voci dalla AA0350 alla voce AA0430 desunte dal modello CE 2013 contengono sia i ricavi derivanti da compensazione regionale sia quelle derivante da fatturazione diretta. Nella tabella sopra esposta invece i ricavi da fatturazione diretta sono rappresentati al punto C), per cui per evitare che ci sia una duplicazione di questi ultimi nelle voci dalla AA0350 alla AA0430 è stata riportata solo la quota soggetta a compensazione regionale. Inoltre si segnala lo scostamento del totale di questa tabella rispetto al totale presente nel modello CE alla voce AA0330 A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici, in quanto nella tabella precedente non viene riportata la voce A-A0440 A.4.A.2) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da altri soggetti pubblici per l'importo di Euro 26.531.

Infine, nella voce AA0470 abbiamo inserito anche la voce "A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale" per un importo pari a euro 391.833 che è stata assegnata per la prima volta alla nostra Azienda.

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera				
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.544.947	2.287.833	257.114	11,2%
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)	562.692	451.988	110.704	24,5%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	14.344	12.295	2.049	16,7%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	3.121.983	2.752.116	369.867	13,4%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera				
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	1.887.488	1.678.027	209.461	12,5%
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)	41.344	24.368	16.976	69,7%
BA1250	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)	347.781	261.873	85.908	32,8%
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro		-	-	-
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	2.276.613	1.964.268	312.345	15,9%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	1.863.771	1.701.754	162.017	9,5%
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	196.329	180.813	15.516	8,6%
	Costi diretti aziendali	184.761	127.750	57.011	44,6%
	Costi generali aziendali	260.528	254.290	6.238	2,5%
	Fondo di perequazione				
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	641.619	562.853	78.766	14,0%

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

In riferimento alla tabella precedente si evidenzia un saldo positivo della libera professione pari a Euro 204 mila come meglio si evince dagli allegati 9 e 10. Inoltre si riporta quanto inviato alla Sezione Regionale della Corte dei Conti in merito alla richiesta di chiarimenti sul bilancio di esercizio 2012 e 2013, dove evidenzia che tra gli altri costi relativi alla libera professione «[...] non sono stati inclusi gli importi relativi all'“indennità di esclusività” che invece costituisce una voce stipendiale prevista a favore dei dirigenti sanitari che esercitano opzione per il rapporto di lavoro esclusivo nel S.S.N. e che, in quanto tale, è del tutto svincolata dall'effettivo esercizio dell'attività libera professionale intramoenia di cui, pertanto, non può essere considerata voce di costo. Per quanto invece attiene alle modalità di computo di detta indennità, si precisa che questa è stata calcolata secondo quanto previsto dal contratto Collettivo Nazionale del Lavoro normativo anno 1998 – 2001 (vedasi articolo 42 e successiva menzione nell'articolo 57 specificamente riguardante la libera professione) ed i relativi importi sono determinati dalla procedura stipendi».

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								
Dispositivi medici implantabili attivi								
Dispositivi 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								
Materiali 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?	NO	SI	

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	5.623.365		5.623.365
Medicinali senza AIC			
Emoderivati di produzione regionale			
Prodotti dietetici			
TOTALE	5.623.365		5.623.365

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	Azienda Usl 10 di Firenze	AOU Careggi	AOU Pisana	TOTALE
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:				
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	698	10.497	190	11.385
BA0050	Medicinali senza AIC	205	4.949		5.154
BA0060	Emoderivati di produzione regionale				
BA0070	Sangue ed emocomponenti				
BA0210	Dispositivi medici:				
BA0220	Dispositivi medici		9.186		9.186
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi				
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)				
BA0250	Prodotti dietetici				
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)	244			244
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	1.148	24.632		25.969

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.
AB01 – SI	Alcune tipologie di beni, compresi nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, non sono monitorate attraverso il sistema gestionale del magazzino, ma sono gestiti attraverso una logica di acquisto <i>just in time</i> attraverso la centrale di approvvigionamento di Estav Centro. Estav Centro acquista dai singoli fornitori e consegna nei singoli reparti aziendali in base alle richieste che le varie unità operative richiedono tramite specifico gestionale di richiesta beni sanitari ed economici. La ricezione dei beni in reparto è validata da ciascuna coordinatrice infermieristica e/o tecnica direttamente sul portale informatico. Estav Centro mensilmente invia la fattura e nota di credito con il dettaglio delle consegne e dei resi ad ogni centro di costo azien-

X	<p>dale. Tali fatture vengono registrate in contabilità in base alla classificazione di ciascun prodotto nel rispettivo conto di contabilità generale.</p> <p>Esiste specifica procedura aziendale per quanto attiene tutti i controlli propedeutici alla liquidazione di tali fatture. È stata effettuata la circolarizzazione dei crediti/debiti nei confronti di Estav Centro che ha dato esito positivo come riportato nella risposta di Estav Centro prot. n. 50012 del 22 settembre 2015.</p>
---	---

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?	NO	SI	Come evidenziato in tabella 57 per l'anno 2014 si rilevano acquisti di farmaci e dispositivi medici dalle Aziende riportate in tabella in quanto tali prodotti non erano immediatamente disponibili presso Estav Centro.
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	SI	

Per dare una completa rappresentazione dell'acquisto di beni sanitari e non si riporta la tabella sottostante.

Tipologia acquisto	Anno 2014	Anno 2013	Scostamento assoluto	Scostamento %
PRODOTTI FARMACEUTICI PER USO UMANO CON AIC	9.083.343,76	8.387.825,99	695.517,77	8,29%
PRODOTTI FARMACEUTICI PER USO UMANO SENZA AIC	687.915,82	474.217,94	213.697,88	45,06%
Plasmaderivati da pubblico	438.804,73	413.831,40	24.973,33	6,03%
Totale farmaci e plasmaderivati	10.210.064,31	9.275.875,33	934.188,98	10,07%
Farmaci ad erogazione diretta	5.623.364,68	5.784.404,46	- 161.039,78	-2,78%
Totale farmaci e plasmaderivati ad uso interno	4.586.699,63	3.491.470,87	1.095.228,76	31,37%
PRODOTTI DIETETICI	197.868,46	169.481,41	28.387,05	16,75%
MATERIALI PER LA PROFILASSI (VACCINI)	35.789,62	38.320,29	- 2.530,67	-6,60%
MATERIALI DIAGNOSTICI PRODOTTI CHIMICI	3.453.907,96	3.188.277,61	265.630,35	8,33%
MAT.DIAGN,LASTRE RX,M.ZI CONTR.RX,CARTA ECG,EEG	62.761,55	79.859,86	- 17.098,31	-21,41%
PRESIDI CHIRURGICI E MATERIALI SANITARI	5.574.423,38	4.887.375,72	687.047,66	14,06%
MATERIALI PROTESICI	496.003,74	744.939,40	- 248.935,66	-33,42%
DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	474.439,30	-	474.439,30	nd
MATERIALI PER EMODIALISI	27.689,33	39.585,04	- 11.895,71	-30,05%
PLASMADERIVATI DA PUBBLICO	62.910,00	128.020,57	- 65.110,57	-50,86%
ACQ.BENI STR.SAN. <516,46 (DAL 1.1.2006)	13.546,52	13.532,68	13,84	0,10%
PRODOTTI ALIMENTARI	231.941,66	205.244,00	26.697,66	13,01%
MAT.LI GUARDAROBA PULIZIA E CONVIVENZA IN GENERE	74.664,42	54.196,32	20.468,10	37,77%
COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	12.478,98	15.312,91	- 2.833,93	-18,51%
SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	147.730,52	136.818,33	10.912,19	7,98%
MATERIALE MANUTEN.NE IMMOBILI E LORO PERTINENZE	61.352,92	42.161,43	19.191,49	45,52%
MATERIALE MANUTENZIONE DI MOBILI E MACCHINE	1.315,16	785,90	529,26	67,34%
MAT.LE MANUT.NE ATTREZZATURE TEC-SCIENT-SANITARIE	898,04	-	898,04	nd
LIBRI,QUOT.NI,RIVISTE(ANCHE SU SUPP.TO INFORM.CO)	93.206,29	102.784,40	- 9.578,11	-9,32%
ACQ.BENI NON SAN. < 516,46 (DAL 1.1.2006)	79.122,79	63.012,08	16.110,71	25,57%
MATERIALE ECONOMALE VARIO	15.314,85	94.557,35	- 79.242,50	-83,80%
Totale acquisto di beni	21.327.429,80	19.280.140,63	2.047.289,17	10,62%

Inoltre si riporta quanto evidenziato nel paragrafo 1 «Da una ulteriore analisi sulla corretta classificazione dei costi effettuata nel corso dell'anno 2014, in linea con le disposizioni contenute nei documenti esplicativi del modello CE (D.Lgs. 118/2011) e su specifica indicazione regionale, abbiamo provveduto a riclassificare, per l'anno 2014 la voce del modello CE "B.1.A.3) Dispositivi medici" nei suoi dettagli suc-

cessivi. In particolare nel piano dei conti aziendale è stata creata specifica voce relativa ai “dispositivi medici impiantabili attivi (DES J) che è stata fatta confluire nella voce del modello CE “B.1.A.3.2)Dispositivi medici impiantabili attivi”; la voce del piano dei conti aziendale “materiali protesici” è stata fatta confluire nella voce del modello CE “B.1.A.3.1) Dispositivi medici”; infine la voce del piano dei conti aziendale “materiali diagnostici prodotti chimici” è stata fatta confluire nella voce del modello CE “B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)”. Queste riclassificazioni trovano analogia coerenza nel modello SP per la voce “B.1.1.c) Dispositivi medici”.

Tale riclassifiche non sono state effettuate anche per l’anno 2013 in quanto, così come previsto dall’OIC n. 29, non è stato ragionevolmente possibile calcolarne l’effetto pregresso in quanto eccessivamente oneroso».

20. Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda Usl 10 di Firenze	AOU Careggi	AOU Senese	AOU Pisana	Azienda Usl 7 di Siena	Azienda Usl 2 di Lucca	Fondazione Monasterio	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)								
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								
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		1.013				300		1.313
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)								
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								
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)	-	1.013	-	-	-	300	-	1.313
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	30.572	928.963	10.770	31.821			6.180	1.008.306
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)								73.900
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	30.572	928.963	10.770	31.821	-	-	6.180	1.082.205
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	30.572	929.976	10.770	31.821	-	300	6.180	1.009.619
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								73.900
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								1.083.518

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - 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				
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.008.306	963.609	44.697	4,6%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	10.000	14.644	- 4.644	-31,7%
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	73.900	28.954	44.945	155,2%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	179.409	186.863	- 7.454	-4,0%
BA0580	- da privato	74.231	54.973	19.259	35,0%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	41.457	21.081	20.376	96,7%
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	32.774	33.892	- 1.118	-3,3%
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				
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.313	3.450	- 2.137	-61,9%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0830	- da pubblico (Extraregione)				
BA0840	- da privato	299.312	299.321	- 9	0,0%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	299.312	299.321	- 9	0,0%
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati				
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private				
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati				
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	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 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO				
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				
	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)				
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI				
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	10.934	10.792	142	1,3%
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	966.368	1.616.820	650.452	-40,2%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	826.450	146.159	680.292	465,4%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE				
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	2.110.445	1.783.926	326.520	18,3%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000				
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato				
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	30.284	32.700	2.417	-7,4%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	1.631.232	1.486.083	145.149	9,8%
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	87.930	-	87.930	-
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	361.000	265.142	95.857	36,2%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	182.088	918.829	736.741	-80,2%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	182.088	918.829	736.741	-80,2%
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 SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA				
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	528.100	723.989	195.889	-27,1%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	42.380	42.380	-100,0%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	16.998	4.742	12.256	258,5%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	93.169	92.129	1.040	1,1%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva				
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC				
	TOTALE	8.857.480	9.051.713	194.233	-2,1%

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

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
ARCICONFRATERNITA MISERICORDIA DI FIRENZE		00803490481	Trasporti sanitari	2014	37.846			37.846			
MISERICORDIA DI RIFREDI		01465890489	Trasporti sanitari	2014	562			562			
MISERICORDIA DI CAMPI BISENZIO		01018990489	Trasporti sanitari	2014	38.357			38.357			
FRATERNITA MISERICORDIA DI VAGLIA		02124670486	Trasporti sanitari	2014	64.703			64.703			
CROCE ROSSA ITALIANA -COMITATO INCISA		01019341005	Trasporti sanitari	2014	12.600			12.600			
CONFRATERNITA MISERICORDIA DI QUINTO		01825450487	Trasporti sanitari	2014	722			722			
PUBBLICA ASSISTENZE TAVARNUZZE		03959820485	Trasporti sanitari	2014	54			54			
ARCICONFRATERNITA MISERICORDIA DI PRATO		00235490976	Trasporti sanitari	2014	351			351			
C.R.I. COMITATO LOCALE BAGNO A RIPOLI		01019341005	Trasporti sanitari	2014	18.004			18.004			
VENERABILE CONFRATERNITA MISERICORDIA DI CARMIGNANO		00338210974	Trasporti sanitari	2014	227			227			
SVS GESTIONE SERVIZI SRL		01646250496	Trasporti sanitari	2014	24.294			24.294			
PUBBLICA ASSISTENZA CROCE AZZURRA REGGELLO		05077880481	Trasporti sanitari	2014	46			46			
COMP. PUBBL. ASS. HUMANITAS		00957880487	Trasporti sanitari	2014	52			52			
CROCE AZZURRA SMS		01332450483	Trasporti sanitari	2014	45			45			
HUMANITAS FIRENZE NORD		03180940482	Trasporti sanitari	2014	286			286			
PUBBLICA ASS.M.BOUTURLIN VED. DINI		00828080481	Trasporti sanitari	2014	608			608			
PUBBLICA ASSISTENZA "L'AVVENIRE"		00337130975	Trasporti sanitari	2014	493			493			
ASSOCIAZIONE PUBBLICA ASSIST.SIGNA		03981060480	Trasporti sanitari	2014	94			94			
CONFRATERNITA MISERICORDIA DI SESTO FIORENTINO		00785780487	Trasporti sanitari	2014	44			44			
FRATELLANZA MILITARE FIRENZE		01921840482	Trasporti sanitari	2014	193			193			
MISERICORDIA FIRENZE EST VARLUNGO		04349390486	Trasporti sanitari	2014	37			37			
PUBBLICA ASSISTENZA CAMPI BISENZIO		01437110487	Trasporti sanitari	2014	40			40			
PUBBLICA ASSISTENZA CASCINA		01095130504	Trasporti sanitari	2014	145			145			
PUBBLICA ASSISTENZA MONTELUPO FIORENTINO		04294540481	Trasporti sanitari	2014	42			42			
TOTALE					199.844			199.844			

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Altre informazioni relative a acquisto di servizi sanitari.

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

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 – NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione.
AS02 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione. [SPECIFICARE MOTIVAZIONI, SCOSTAMENTO E AZIONI INTRAPRESE DALL'AZIENDA].

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

AS03 – NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie.
AS03 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente a: <ul style="list-style-type: none"> – Indennità a personale universitario ex De Maria per Euro 1.631.232 (voce modello CE BA1420); – Costi per collaborazioni coordinate e continuative sanitarie da privato per Euro 30.284 (voce modello CE BA1410); – Costo per personale borsista per Euro 282.048 (voce modello CE BA1440); – Costo per prestazioni occasionali sanitarie per Euro 8.451 (voce modello CE BA1440); – Costo per personale tirocinante area sanitaria per Euro 70.500 (voce modello CE BA1440); – Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione per Euro 182.088 (voce modello CE BA1460) che presenta una forte riduzione in quanto nell'anno 2013 tale voce conteneva tutti i costi relativi al trasferimento del servizio di Neuropsichiatria pediatrica acquisito dall'A.O.U. Careggi dal 01/04/2013, (come meglio evidenziato nella relazione sulla gestione per l'anno 2014) che invece nel corso dell'anno 2014, diventando dipendenti di questa Azienda sono stati correttamente classificati all'interno del costo del personale dipendente).

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI				
BA1580	Lavanderia	1.031.932	1.103.800	- 71.867	-6,5%
BA1590	Pulizia	2.318.763	2.219.792	98.971	4,5%
BA1600	Mensa	1.337.332	1.334.616	2.716	0,2%
BA1610	Riscaldamento	438.601	588.875	- 150.274	-25,5%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	-	-	-	-
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	164.281	131.893	32.388	24,6%
BA1640	Smaltimento rifiuti	250.180	236.632	13.548	5,7%
BA1650	Utenze telefoniche	76.130	86.610	- 10.480	-12,1%
BA1660	Utenze elettricità	1.576.424	1.564.990	11.434	0,7%
BA1670	Altre utenze	132.300	126.168	6.132	4,9%
BA1680	Premi di assicurazione	128.340	134.697	- 6.358	-4,7%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	401.551	- 401.551	-100,0%
	...				
	...				
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	-		
	...				
	...				
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	1.240.340	1.091.178	149.162	13,7%
	...				
	...				
	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	983.434	869.588	113.846	13,1%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	27.112	36.264	- 9.152	-25,2%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	174.298	151.090	23.208	15,4%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria				
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	349.085	288.386	60.699	21,0%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	432.939	393.847	39.091	9,9%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando				
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				
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	46.246	60.401	- 14.154	-23,4%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	242.897	318.319	- 75.422	-23,7%
	TOTALE	9.967.199	10.269.109	- 301.910	-2,9%

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

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

AS04 – NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per 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"> – Costo per consulenze fiscali per Euro 10.898 (voce modello CE BA1790); – Costo per consulenze legali da privato per Euro 16.214 (voce modello CE BA1790); – Costo per altre consulenze professionali non sanitarie da privato per Euro 2.605 (voce modello CE BA1790); – Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato per Euro 174.298 (voce modello CE BA1800); – Personale con mansioni non sanitarie interinale per 349.085 (voce modello CE BA1820); – Costo per altri servizi non sanitari da pubblici per Euro 149.096 (voce modello CE BA1830); – Costo per servizi logistici Estav per Euro 283.843 (voce modello CE BA1830).

DETTAGLIO LEASING
<i>Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:</i>
...
...
...
<i>Leasing finanziari finanziati dalla Regione:</i>
...
...
...

Delibera	Decorrenza contratto	Valore contratto con IVA	Scadenza contratto	Costo imputato all'esercizio	Canoni a scadere

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing

21. Godimento beni di terzi

Nella tabella sottostante riportiamo il dettaglio dei costi relativi al godimento beni di terzi per l'anno 2014 e l'anno 2013.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO GODIMENTO BENI DI TERZI	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	1.108.008	883.987	224.021	25,3%
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	1.496.923	1.578.355	81.432	-5,2%
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	1.408.319	1.471.334	63.015	-4,3%
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	88.605	107.021	18.416	-17,2%
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	-	-	-	-
	TOTALE	2.604.931	2.462.343	142.589	5,8%

Tab. 66 – Dettaglio godimento beni di terzi

Si ricorda che nella voce del modello CE BA2000 B.4.A) Fitti Passivi è compreso l'affitto per i locali di Villa Ulivella nei quali viene realizzato il servizio di Neuropsichiatria Infantile acquisito dall'A.O.U. Careggi dal 01/04/2013.

22. Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	44.805.871	43.257.593	1.548.277	3,6%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	22.991.887	22.110.862	881.025	4,0%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	21.444.461	20.626.757	817.703	4,0%
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	19.376.800	18.550.532	826.268	4,5%
	Voci di costo a carattere stipendiale	10.707.881	10.268.413	439.468	4,3%
	Retribuzione di posizione	2.886.446	2.779.207	107.239	3,9%
	Indennità di risultato	548.956	526.130	22.826	4,3%
	Altro trattamento accessorio	547.126	514.527	32.600	6,3%
	Oneri sociali su retribuzione	4.112.676	3.913.317	199.359	5,1%
	Altri oneri per il personale	573.715	548.938	24.777	4,5%
<i>BA2130</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	273.070	370.782	- 97.711	-26,4%
	Voci di costo a carattere stipendiale	158.625	218.052	- 59.426	-27,3%
	Retribuzione di posizione	29.072	39.649	- 10.577	-26,7%
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	22.740	27.907	- 5.166	-18,5%
	Oneri sociali su retribuzione	62.632	85.174	- 22.542	-26,5%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
<i>BA2140</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>	1.794.590	1.705.444	89.146	5,2%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	1.547.426	1.484.104	63.321	4,3%
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	948.250	983.393	- 35.142	-3,6%
	Voci di costo a carattere stipendiale	614.194	670.325	- 56.132	-8,4%
	Retribuzione di posizione	48.149	36.407	11.742	32,3%
	Indennità di risultato	57.000	51.769	5.231	10,1%
	Altro trattamento accessorio	7.544	7.003	540	7,7%
	Oneri sociali su retribuzione	221.365	217.889	3.476	1,6%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
<i>BA2170</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	180.048	149.122	30.926	20,7%
	Voci di costo a carattere stipendiale	141.088	98.816	42.272	42,8%
	Retribuzione di posizione	9.179	17.551	- 8.372	-47,7%
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	29.782	32.756	- 2.974	-9,1%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
<i>BA2180</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	419.127	351.589	67.538	19,2%
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	21.813.984	21.146.731	667.252	3,2%
<i>BA2200</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	21.166.859	20.830.851	336.008	1,6%
	Voci di costo a carattere stipendiale	14.064.417	13.878.680	185.737	1,3%
	Straordinario e indennità personale	1.159.715	1.126.364	33.352	3,0%
	Retribuzione per produttività personale	1.163.741	1.188.046	- 24.306	-2,0%
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	4.630.366	4.567.426	62.940	1,4%
	Altri oneri per il personale	148.620	70.335	78.285	111,3%
<i>BA2210</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	233.495	-	233.495	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	155.332	-	155.332	-
	Straordinario e indennità personale	24.822	-	24.822	-
	Retribuzione per produttività personale	22	-	22	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	53.318	-	53.318	-
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
<i>BA2220</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>	413.629	315.880	97.749	30,9%

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	8.749	3.000	5.749	191,6%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	4.749	-	-	-
<i>BA2250</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	4.749	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.636	-	-	-
	Retribuzione di posizione	55	-	-	-
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	1.059	-	-	-
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
<i>BA2260</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - 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	-	-	-	-
<i>BA2270</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>	-	-	-	-
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	4.000	3.000	1.000	-
<i>BA2290</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	-	-	-	-
	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	-	-	-	-
<i>BA2300</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>	-	-	-	-
	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	-	-	-	-
<i>BA2310</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>	4.000	3.000	1.000	33,3%

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	4.509.940	4.474.009	35.931	0,8%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	177.257	131.966	45.291	34,3%
<i>BA2340</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</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	-	-	-	-
<i>BA2350</i>	<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	-	-	-	-
<i>BA2360</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>	177.257	131.966	45.291	34,3%
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	4.332.683	4.342.043	9.360	-0,2%
<i>BA2380</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	4.313.182	4.282.388	30.794	0,7%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.853.977	2.840.384	13.593	0,5%
	Straordinario e indennità personale	239.236	236.343	2.893	1,2%
	Retribuzione per produttività personale	254.913	264.041	9.128	-3,5%
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	943.709	940.039	3.670	0,4%
	Altri oneri per il personale	21.346	1.581	19.765	1250,0%
<i>BA2390</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	19.501	6.577	12.924	196,5%
	Voci di costo a carattere stipendiale	13.911	5.039	8.872	176,0%
	Straordinario e indennità personale	890	-	890	-
	Retribuzione per produttività personale	364	-	364	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	4.336	1.537	2.798	182,0%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
<i>BA2400</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>	-	53.079	53.079	-100,0%

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	2.612.770	2.574.509	38.261	1,5%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	273.054	244.741	28.312	11,6%
BA2430	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	250.772	244.741	6.031	2,5%
	Voci di costo a carattere stipendiale	87.271	87.271	-	0,0%
	Retribuzione di posizione	52.334	52.334	0	0,0%
	Indennità di risultato	25.622	19.161	6.461	33,7%
	Altro trattamento accessorio	14	16	2	-10,1%
	Oneri sociali su retribuzione	85.530	85.960	429	-0,5%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2440	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	22.282	-	22.282	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	16.895	-	16.895	-
	Retribuzione di posizione	280	-	280	-
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	213	-	213	-
	Oneri sociali su retribuzione	4.894	-	4.894	-
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2450	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>	-	-	-	-
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	2.339.716	2.329.767	9.949	0,4%
BA2470	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	2.305.471	2.301.642	3.830	0,2%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.644.516	1.638.449	6.068	0,4%
	Straordinario e indennità personale	13.643	15.915	2.272	-14,3%
	Retribuzione per produttività personale	151.982	152.905	922	-0,6%
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	495.329	494.373	956	0,2%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2480	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	34.245	-	34.245	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	26.394	-	26.394	-
	Straordinario e indennità personale	14	-	14	-
	Retribuzione per produttività personale	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	7.837	-	7.837	-
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2490	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>	-	28.126	28.126	-100,0%

Tab. 70 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

CP01 – NO	<p>I costi del personale dopo un quadriennio di costante riduzione nel corso dell'anno 2014 hanno registrato un incremento rispetto all'esercizio precedente pari a .</p> <p>Il costo del personale evidenziato nella specifica voce del modello CE ha registrato un incremento in valore assoluto pari a circa 1.628 mila Euro (+3,24%) rispetto all'esercizio 2013.</p> <p>Per quanto invece attiene il rispetto dell'obiettivo del costo del personale di -1,4% rispetto all'anno 2004, l'obiettivo non è stato raggiunto in quanto l'AOU Meyer nell'anno 2007 si è spostata nella nuova sede ospedaliera con un incremento rilevante di attività sanitarie (sia in qualità che in quantità) per cui è stato necessario incrementare il fattore produttivo personale, proprio per sfruttare al meglio la nuova capacità produttiva determinata dalla nuova struttura, e dai nuovi macchinari in essa collocati.</p> <p>In merito al superamento di detto limite si riportano le argomentazione a più riprese fornite alla Sezione Regionale di Controllo per la Toscana della Corte dei Conti «nel periodo temporale considerato l'ente è stato interessato dall'attuazione del piano di sviluppo dei servizi e degli organici in coerenza con la realizzazione del nuovo ospedale. [...] l'Azienda Ospedaliero Universitaria Meyer dell'anno 2004 non può essere paragonata all'Azienda Ospedaliero Universitaria Meyer dell'anno 2012 (e degli anni successivi) a seguito dei richiamati piani di sviluppo che hanno trovato concreta realizzazione nel corso di questi anni.</p> <p>Tale concreta realizzazione ha comportato notevoli cambiamenti all'interno della nostra Azienda sia da un punto di vista "produttivo" sia da un punto di vista "contabi-</p>
------------------	--

	le"».
CP01 – SI	I costi del personale hanno registrato un significativo incremento rispetto all'esercizio precedente, pari a x, (+x%), dovuto a ...

Per maggiore completezza e per dare una rappresentazione complessiva sia dell'ammontare che del trend del costo del personale globalmente inteso si riporta la tabella sottostante.

Analisi costo del Personale

Macroclasse costo	2009	2010 (A)	2011 (B)	2012 (C)	2013 (D)	2014 (E)	Scostamento (E)-(D)	Scostamento (E)/(D)%
COSTI PER PERSONALE SANITARIO	37.619.819,29	39.870.034,12	41.424.000,62	41.005.900,57	40.884.155,35	42.178.523,84	1.294.368,49	3,17%
COSTI PER PERSONALE PROFESSIONALE						4.749,34	4.749,34	#DIV/0!
COSTI PER PERSONALE TECNICO	4.136.268,68	4.217.455,12	4.401.169,21	4.374.349,07	4.288.964,50	4.332.683,14	43.718,64	1,02%
COSTI PER PERSONALE AMMINISTRATIVO	2.723.259,91	2.465.858,95	2.525.369,78	2.608.093,81	2.546.382,92	2.612.770,34	66.387,42	2,61%
IRAP (escluso libera professione)	3.207.849,07	3.357.390,60	3.439.670,68	3.283.209,08	3.137.517,98	3.087.764,64	- 49.753,34	-1,59%
SUB TOTALE DIPENDENTE	47.687.196,95	49.910.738,79	51.790.210,29	51.271.552,53	50.857.020,75	52.216.491,30	1.359.470,55	2,67%
PERSONALE INTERINALE	1.320.270,49	1.462.562,07	484.550,68	296.099,32	288.385,84	437.015,08	148.629,24	51,54%
PERSONALE CONTRATTISTA	2.934.003,57	2.896.327,90	2.588.624,85	2.561.680,41	2.589.083,57	2.808.603,35	219.519,78	8,48%
PERSONALE CO.CO.CO. E OCCASIONALI	-	-	-	1.194,22	193.920,68	213.032,73	19.112,05	9,86%
SUB TOTALE DIPENDENTE CON ALTRE FORME	51.941.471,01	54.269.628,76	54.863.385,82	54.130.526,48	53.928.410,84	55.675.142,46	1.746.731,62	3,24%
PERSONALE UNIVERSITARIO (senza personale borsista universitario e contributi per ricerca non dedicati al personale UNIFI)	1.306.982,29	1.446.759,49	1.594.164,40	1.622.306,30	1.632.510,66	1.631.231,79	- 1.278,87	-0,08%
TOTALE COMPLESSIVO	53.248.453,30	55.716.388,25	56.457.550,22	55.752.832,78	55.560.921,50	57.306.374,25	1.745.452,75	3,14%

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2014	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2014	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2014	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2014	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2014	IMPORTO FONDO AL 31/12/2014	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			198	6	2	202			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	2.915.071	2.968.129					3.047.384	132.313	79.255
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	638.519	638.519					647.736	9.217	9.217
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	354.340	273.796					298.981	- 55.359	25.185
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA			20	1	1	20			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	181.734	144.254					140.667	- 41.067	- 3.587
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	13.994	13.994					13.994	-	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	115.282	23.770					43.030	- 72.252	19.260
PERSONALE NON DIRIGENTE			741	47	28	760			
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	2.209.300	2.206.210					2.265.082	55.782	58.872
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	1.571.387	1.600.397					1.614.961	43.574	14.564
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	1.354.659	1.226.369					1.193.905	- 160.754	- 32.464
TOTALE	9.354.286	9.095.438	959	54	31	982	9.265.740	- 88.546	170.302

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

23. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	221.331	197.816	23.515	11,9%
BA2520	Perdite su crediti				
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	588.332	660.785	-72.453	-11,0%
	INDENNITÀ, RIMB.SPESE, O.S. DIRETTORE GENERALE	200.572	208.775	-8.203	-3,9%
	INDENNITÀ RIMB.SPESE O.S. DIRETTORE SANITARIO	141.299	169.666	-28.368	-16,7%
	INDENNITÀ RIMB.SPESE O.S. DIRETTORE AMMINISTRATIVO	141.334	173.035	-31.701	-18,3%
	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE COLLEGIO SINDACALE	43.370	43.160	210	0,5%
	INDENNITÀ, RIMB.SPESE REVISORI REDDITO ASSIMILATO	41.821	41.222	599	1,5%
	INDEN.RIMB.SPESE MINISTERO PER REVISORI L.662/96	18.287	18.538	-251	-1,4%
	SPESE DIREZIONE AZIENDALE	1.650	6.388	-4.738	-74,2%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	272.197	371.294	-99.097	-26,7%
	CONTRIBUTI ORDINARI C.E.T.	7.722	8.000	-278	-3,5%
	CONTRIBUTI ORDINARI CONSORZIO METIS	7.000	-	7.000	-
	COMMISSIONI CONCORSO, COMITATO ETICO, NAV	56.716	68.137	-11.421	-16,8%
	ONERI PUBBLICITÀ SU QUOTIDIANI	19.520	22.990	-3.470	-15,1%
	SPESE DI RAPPRESENTANZA	266	185	81	43,6%
	COSTI DI TESORERIA	18.314	16.536	1.777	10,7%
	SPESE POSTALI/TELEX	48.276	51.503	-3.228	-6,3%
	ABBUONI E SCONTI PASSIVI	688	875	-186	-21,3%
	COMP.NI SPERIM.FARMACI ATT.COMM.LE	26.932	31.876	-4.944	-15,5%
	ALTRI COSTI	36.857	56.080	-19.223	-34,3%
	ALTRI COSTI COOP. INTERNAZIONALE	-	40.000	-40.000	-100,0%
	RISARCIMENTO DANNI DIRETTO	-	39.273	-39.273	-100,0%
	COSTI COMM,LI PER DIRITTI DI AUTORE SU BREVETTI	49.907	35.840	14.068	39,3%
	TOTALE	1.081.860	1.229.895	-148.035	-12,0%

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?	NO	SI	

24. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:				
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	47.298	106.355	- 59.058	-55,5%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente				
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato				
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)				
BA2750	Altri accantonamenti per rischi				
	<i>Accantonamenti per benefici contrattuali</i>				
	...				
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	12.905	12.905	-	0,0%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:				
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.932.082	1.798.427	133.655	7,4%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	390.271	78.958	311.314	394,3%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	430.490	133.328	297.161	222,9%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	132.156	286.674	- 154.518	-53,9%
	Altri accantonamenti:				
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	-	35.381	- 35.381	-100,0%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA				
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	1.373	-	1.373	-
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica				
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica				
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto				
BA2890	Altri accantonamenti				
	...				
	...				
	TOTALE	2.946.573	2.452.027	494.546	20,2%

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?	NO	SI	

25. Proventi e oneri finanziari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
CA0010	C.1) Interessi attivi	18.088	29.059	- 10.970	-37,8%
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	18.078	29.050	- 10.972	-37,8%
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	10	8	2	25,0%
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-	-	-	-
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	-	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	457.442	515.259	- 57.817	-11,2%
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	453.292	475.009	- 21.716	-4,6%
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	4.150	40.250	- 36.101	-89,7%
CA0150	C.4) Altri oneri	1.357	6	1.351	22325,0%
	TOTALE	- 440.710	- 486.206	45.496	-9,4%

Tab. 73– Dettaglio proventi ed oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	SI	
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	NO	SI	Vedasi dettaglio sottostante.

Per quanto attiene i proventi finanziari questi derivano dagli interessi attivi maturati nell'anno 2014 ed in particolare:

- Interessi attivi su conti di tesoreria unica per Euro 18.078 (voce del modello CE CA0020);
- Interessi attivi su conti correnti postali per Euro 10 (voce del modello CE CA0030).

Per quanto riguarda gli oneri finanziari questi derivano dagli interessi passivi maturati nell'anno 2014 per:

- Interessi passivi su mutui per Euro 453.292 (voce del modello CE CA0130);
- Altri interessi passivi verso fornitori per Euro 4.150 (voce del modello CE CA0140).

26. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RF01. Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie?	NO	SI	Come riportato nel paragrafo 5 a seguito della presentazione del bilancio d'esercizio 2014 la partecipazione nella Fondazione Imago 7 è stata svalutata per complessivi Euro 106.248,13 rilevati nella voce <i>D.2) Rettifiche di valore di attività finanziarie – Svalutazioni.</i>

27. Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?	NO	SI	Le minusvalenze derivanti da alienazioni/rottamazioni di cespiti aventi un valore netto contabile residuo maggiore di zero.

In particolare la composizione delle Plusvalenze e delle Minusvalenze sono riassunte nella tabella sottostante.

TIPOLOGIA	IMPORTO	COMPOSIZIONE	ANNO RIFERIMENTO
Plusvalenze	8.254	AUTOVETTURA VW CADDY 1.9 per euro 710,00	2014
		STATIVO PENSILE per euro 7.544,00	
Minusvalenze	6.324	CONGELATORE DA LABORATORIO per euro 4.141,80	2014
		SEGA GESSI CON BIDONE ASPIRATORE per euro 435,60	
		STAMPANTE 1TS HP 2300 INKJET per euro 84,00	
		LAMPADA DA VISITA DERUNGS per euro 63,72	
		STAMPANTE KYOCERA FS 9130DN per euro 786,96	
		PC VERITON M464 per euro 347,17	
MULTIFUNZIONE OLIVETTI D COPIA 284MF per euro 465,00			

PS02 –Sopravvenienze attive

TIPOLOGIA	IMPORTO	COMPOSIZIONE	ANNO	SOGGETTO	INCASSO
Vs. Aziende Sanitarie Regione Toscana	2.278	Mancata fatturazione prestazioni sanitarie dicembre 2013	2013	ASL 10 di Firenze	2.278
Vs. Terzi per mobilità extra Regione Toscana	315.112	Compensazioni anni 2013 (comunicate nel file compensazioni 2014)	2013	Regione Toscana	315.112
Per acquisto beni e servizi	158	Fatture di competenza anni precedenti	2012	Vari	0
Sopravvenienze attive verso personale	10.248	Storno documenti di spesa per rilevazione di costi già rilevati	2013	Dipendenti vari	10.248

Altre sopravvenienze attive Vs. terzi	210.086	Rimborsi danni assicurativi (17.705 euro), Prestazioni sanitarie non rilevate (24.270 euro), Indennità di asservimento per sottoattraversamento tunnel T.A.V. sotto il vecchio ospedale Meyer erogato da Ministero Economia e Finanze (98.995 euro), ulteriori riconoscimento ricavi da progetti finalizzati (43.560 euro), contributo gestione diretta rischio da parte di Regione Toscana (12.384 euro) Altri ricavi residuali non rilevati per competenza (13.172 euro)	2011-2012-2013-2014	AUSL Extra A.V./ Varie Assicurazioni e Regione Toscana	206.086
TOTALE	537.882				

PS03 –Insussistenze attive

TIPOLOGIA	IMPORTO	COMPOSIZIONE	ANNO	SOGGETTO
Vs. Aziende Sanitarie Regione Toscana	16.000	NC 2470/300 del 31/10/2014 storno parziale FT 16/300 del 13/01/14	2013	AOU Careggi
Per acquisto beni e servizi	21.255	Note credito su fatture passive e Partite Pregresse Vs. Vari Fornitori	2012-2013	Vari
Altre insussistenze attive vs. terzi	373	Note credito su fatture passive	2013	Vari
TOTALE	37.628			

PS04 –Sopravvenienze passive

TIPOLOGIA	IMPORTO	COMPOSIZIONE	ANNO	SOGGETTO
Relative al personale dirigenza medica	4.191	Mancata rilevazione dei compensi per consulenze realizzate nel corso del novembre /dicembre 2013 da nostri dipendenti presso altre aziende sanitarie Toscane	2013	Ns dipendenti Dirigenti medici
Vs. Aziende Sanitarie Regione Toscana	1.037	Mancate rilevazione di costi per consulenze AOU Careggi anno 2012 (171 euro), ASL 2 Lucca anno 2013 (866 euro)	2012 2013	AOU Careggi ASL 2 Lucca
Per acquisto beni e servizi	22.456	Fatture Fornitori per Acquisto Beni e Servizi (10.456 euro), mancata rilevazione	2013	Vari fornitori e Università di Fi-

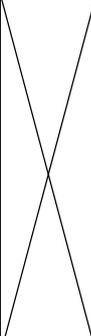
		assegno di ricerca Università di Firenze Dipartimento di Neurofarba (12.000 euro)		renze
Altre sopravvenienze passive vs.terzi	80.935	Contributi Vari (23.595 euro), Rilevazione costi derivanti dalla gestione diretta dei rischi anno 2014 oggetto di rimborso regionale (25.724 euro), Fatture Fornitori non rientranti nelle categorie precedenti (31.617 euro)	2013 e 2014	Vari Fornitori e Regione Toscana
TOTALE	108.619			

PS05 –Insussistenze passive

TIPOLOGIA	IMPORTO	COMPOSIZIONE	ANNO	SOGGETTO
Vs. Aziende Sanitarie Regione Toscana	13.011	Note credito su fatture erroneamente emesse di competenza 2013 (NC vend. 468 del 23/4/2014 a storno parziale ns.FT.304/2014 per errata emissione AOU Careggi per 4.101 euro e NC vend.651 del 11/6/2014 storno parziale nostra fattura 197/14 per errata emissione AOU Pisana per 8.910 euro)	2013	AOU Careggi e AOU Pisana
Per acquisto beni e servizi	1.830	Note di credito a storno totale su nostre fatture erroneamente emesse	2013	Clienti vari
Altre insussistenze passive vs.terzi	1.545.825	Storno parziale di crediti vs Regione Toscana per Payback anno 2013 (762.197 euro) e per prog. S08 costruzione clinica palestina a seguito D.G.R.T. nn. 203/15 e 375/15 (750.000 euro), Note di credito a storno nostre fatture per le quali sono venuti meno i presupposti per la loro emissione (33.628 euro)	2013 e 2010	Regione Toscana Clienti vari
TOTALE	1.560.666			

Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola	NO	<input checked="" type="checkbox"/> SI	Come riportato nel paragrafo 1 «tra le componenti straordinarie,

<p>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>		<p>su indicazione regionale, sono stati inseriti i ricavi derivanti dal rimborso della gestione diretta dei rischi per euro 12.384 evidenziati nella voce del modello CE “E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi” ed i relativi costi per euro 25.724 rappresentati nella voce del modello CE “E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi”».</p>
--	---	---

In riferimento alla rilevazione fra le insussistenze passive del mancato riconoscimento del Payback 2013 si riporta un estratto della nella Delibera della Giunta Regionale della Toscana n. 1342 del 29/12/2015 avente ad oggetto “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” «Rilevato altresì che, con riferimento alla spesa farmaceutica ospedaliera, in assenza di atti formalizzati da parte dell’Agenzia Italiana del Farmaco (A.I.F.A.), e in attesa che vengano emessi, presumibilmente entro la prima metà dell’anno 2016, la somma di € 58.815.355,50, iscritta nel Bilancio Regionale 2015 a titolo di payback con DGR n°1119/2015 del 24/11/2015, pari al 90% della somma provvisoria di competenza indicata all’interno del D.L. 179/2015, al fine di garantire la coerenza tra il bilancio economico-patrimoniale del Servizio Sanitario Regionale, e quello finanziario regionale, come ricordato nella seduta del “Tavolo degli Adempimenti” del 25/11/2015, non può essere assegnata alla Aziende Sanitarie, né comunque essere iscritta a valere sulla competenza dell’esercizio 2014, ma soltanto eventualmente essere posta “a copertura” di eventuali perdite di esercizio o iscritta all’interno dei Conti Economici dell’esercizio 2015;

Ritenuto al contempo necessario, a seguito della chiusura del Tavolo di Monitoraggio 2013, dover far iscrivere alle Aziende un importo complessivo di insussistenze di attivo in relazione alle risorse precedentemente assegnate con la DGR 966/2014 a titolo di payback per la spesa farmaceutica ospedaliera, pari ad € 34.925.740,86, pari alla somma stimata di competenza 2013 non iscritta nei bilanci regionali 2013/14».

Inoltre nella parte deliberativa si sottolinea quanto segue: «8) di comunicare alle Aziende le rispettive quote di Insussistenza di attivo relative al payback della farmaceutica ospedaliera 2013, già assegnate con la DGR n°966/2014, pari a complessivi € 34.925.740,86, così come indicato nell’allegato 1 alla presente deliberazione, precisando che le perdite dell’esercizio 2014 derivanti da tale operazione saranno comunque coperte con le risorse iscritte nel bilancio regionale 2015 a seguito del D.L. 179/2015 e della successiva variazione di bilancio effettuata con DGR n°1119/2015».

Per quanto attiene i proventi da donazioni e liberalità diverse la loro composizione è così articolata:

TIPOLOGIA	IMPORTO	COMPOSIZIONE	ANNO	SOGGETTO	INCASSO
Donazioni svincolate	412	Donazioni	2014	Benefattori	412
Donazioni vincolate	192.525	Donazioni	2014	Vari	192.525
Donazioni da Fondazione Meyer	2.986.841	Donazioni	2014	Fondazione Meyer	2.986.841
TOTALE	3.179.778				

Infine tra gli altri oneri straordinari si evidenzia che non vi è stata alcuna movimentazione.

28. Imposte sul reddito di esercizio

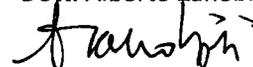
Nella tabella sottostante riportiamo il dettaglio delle imposte sul reddito d'esercizio per l'anno 2014 e l'anno 2013.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO IMPOSTE SUL REDDITO	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
YA0010	Y.1) IRAP	3.442.138	3.318.331	123.807	3,7%
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	3.087.785	3.029.408	58.356	1,9%
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	158.044	108.110	49.934	46,2%
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	196.329	180.813	15.516	8,6%
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	-	-
YA0060	Y.2) IRES	129.829	129.404	426	0,3%
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	129.829	129.404	426	0,3%
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-	-	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
YZ9999	Totale imposte e tasse	3.571.967	3.447.735	124.233	3,6%

Tab. 74 – Dettaglio imposte e tasse

IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Alberto Zanobini



Allegati:

1. Modello CE anno 2014 e 2013;
2. Modello SP anno 2014 e 2013;
3. Prospetto per risarcimento da responsabilità civile come da lettera prot. 51568/Q.50.40.10 del 28/2/2011;
4. Prospetto flussi di cassa anno 2014;
5. Incassi per codici gestionali SIOPE anno 2014;
6. Incassi per codici gestionali SIOPE anno 2013;
7. Pagamenti per codici gestionali SIOPE anni 2014
8. Pagamenti per codici gestionali SIOPE anni 2013;
9. Prospetto sintetico di rilevazione attività in regime di libera professione anno 2014 e 2013;
10. Prospetto analitico di rilevazione attività in regime di libera professione anno 2014 e 2013;
11. Relazione al rendiconto finanziario anno 2014;
12. Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti a norma del D.P.C.M. 22/09/2014.



Azienda Ospedaliero-Universitaria

AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER

Allegato 1 - Modello CE D.Lgs. 118/2011

MINISTERO DELLA SALUTE

CE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
 Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

STRUTTURA RILEVATA		PERIODO DI RILEVAZIONE	
REGIONE	<input type="text" value="0090"/>	AZIENDA / ISTITUTO	<input type="text" value="0904"/>
		ANNO	<input type="text" value="2014"/>
		PREVENTIVO	<input type="checkbox"/>
		CONSUNTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE
SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>

dati in migliaia di euro

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO CONSUNTIVO 2014	IMPORTO CONSUNTIVO 2013	SEGNO (+/-)
		A) Valore della produzione			
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	28.570	28.370	+
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	27.056	27.545	+
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	25.273	25.386	+
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	1.783	2.159	+
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	640	266	+
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	175	66	+
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	174	66	+
	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	1	-	+
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	15	-	+
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	15	-	+
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-	+
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	451	199	+
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	451	199	+
	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	620	178	+
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	+
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	+
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	190	-	+
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	430	178	+
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	254	382	+
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 106	- 42	-

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO CONSUNTIVO 2014	IMPORTO CONSUNTIVO 2013	SEGNO (+/-)
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	82	19	-
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	24	22	-
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.051	2.060	+
	AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2.589	1.357	+
	AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	137	314	+
	AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	163	340	+
	AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	162	49	+
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	69.643	66.272	+
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	66.166	63.306	+
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	47.265	46.326	+
	RR0341	A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	46.521	45.178	
	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	744	1.148	
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	34.966	33.671	+
	RR0351	A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	34.546	33.067	
	RR0352	A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	421	604	
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	7.784	8.005	+
	RR0361	A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	7.461	7.461	
	RR0362	A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	323	544	
R	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	-	-	
R	AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	4.455	4.589	+
	RR0381	A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	4.455	4.589	
	RR0382	A.4.A.1.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	-	-	
R	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	-	-	
R	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	-	-	
R	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	-	-	
R	AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	+
	RR0421	A.4.A.1.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	-	-	
	RR0422	A.4.A.1.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	-	-	
R	AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	59	62	+
	RR0431	A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	59	62	
	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	27	1	+
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	18.875	16.979	+
	RR0451	A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	18.003	16.076	
	RR0452	A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	872	904	
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	14.334	12.298	+
	RR0461	A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	14.334	12.298	
	RR0462	A.4.A.3.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	3.424	3.486	+
	RR0471	A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	2.553	2.582	
	RR0472	A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta	872	904	

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO CONSUNTIVO 2014	IMPORTO CONSUNTIVO 2013	SEGNO (+/-)
SS	AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-	
S	AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	724	1.196	+
	RR0491	A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	724	1.196	
	RR0492	A.4.A.3.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	-	-	
S	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	-	-	
S	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	-	-	
S	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	-	-	
S	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	-	-	
S	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	-	-	
S	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	-	-	
S	AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-	+
SS	AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	+
SS	AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-	+
SS	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	392	-	+
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	+
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	+
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	+
S	AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	+
S	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	355	213	+
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	3.122	2.752	+
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-	+
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.545	2.288	+
	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)	-	-	+
R	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)	563	452	+
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	14	12	+
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	+
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.158	2.307	+
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	17	45	+
	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	-	+
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	295	418	+
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	27	75	+

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO CONSUNTIVO 2014	IMPORTO CONSUNTIVO 2013	SEGNO (+/-)
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	232	311	+
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	37	32	+
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	183	167	+
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	107	110	+
	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	76	57	+
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	625	1.677	+
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	187	1.264	+
	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	-	1.096	+
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	187	168	+
	AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	439	413	+
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.118	2.222	+
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.118	2.222	+
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	-	-	+
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-	+
	AA0980	A.7) Quota contributi c/ capitale imputata all'esercizio	3.070	3.795	+
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	92	-	+
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.355	2.201	+
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	695	695	+
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	22	8	+
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	11	9	+
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	895	884	+
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	+
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	797	851	+
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	405	556	+
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	-	-	+
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	392	295	+
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	108.300	105.836	+
		B) Costi della produzione	-	-	+
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	21.327	19.280	+
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	20.609	18.565	+
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	9.834	8.990	+
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	9.146	8.516	+
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	688	474	+
	BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-	-	+
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	+
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	-	-	+
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	-	-	+
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-	+
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	10.089	5.752	+
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	6.161	5.007	+
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	474	745	+
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	3.454	-	+
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	198	169	+
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	36	38	+
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-	3.188	+
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	+

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO CONSUNTIVO 2014	IMPORTO CONSUNTIVO 2013	SEGNO (+/-)
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	14	14	+
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	439	414	+
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	718	715	+
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	232	205	+
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	75	54	+
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	12	15	+
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	148	137	+
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	64	43	+
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	188	260	+
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	+
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	18.825	19.321	+
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	8.857	9.052	+
	SS0401	B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	1	3	
	SS0402	B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	1.008	964	
	SS0404	B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	-	-	
	SS0405	B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	74	29	
	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	-	-	
R	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	-	-	
S	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	1.346	1.249	+
	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.008	964	+
	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	1.008	964	
R	BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	10	15	+
	BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	74	29	+
	SS0561	B.2.A.3.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-	
S	SS0562	B.2.A.3.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	74	29	
	BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	179	187	+
	BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	74	55	+
	BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	41	21	+
R	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	-	-	+

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO CONSUNTIVO 2014	IMPORTO CONSUNTIVO 2013	SEGNO (+/-)
	BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	33	34	+
	BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	+
S	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	-	-	
R	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	-	-	
SS	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)	-	-	+
R	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)	-	-	+
S	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	301	303	+
	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1	3	+
R	SS0811	B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	1	3	
	SS0812	B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	+
	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	+
S	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	299	299	+
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	299	299	+
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	+
R	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	+
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	+
	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	-	-	+
S	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)	-	-	+

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO CONSUNTIVO 2014	IMPORTO CONSUNTIVO 2013	SEGNO (+/-)
	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	-	-	
R	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	-	-	
SS	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)	-	-	+
R	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	-	-	
S	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	200	196	+
R	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)	-	-	+
S	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	200	196	+
	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	-	-	+
R	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	-	-	+
S	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. (intramoenia)	2.277	1.964	+
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-	-	+
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	1.887	1.678	+
R	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	+
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	41	24	+
	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	348	262	+
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-	-	+
SS	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	+
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	1.804	1.774	+
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	11	11	+

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO CONSUNTIVO 2014	IMPORTO CONSUNTIVO 2013	SEGNO (+/-)
	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	966	1.617	+
	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	826	146	+
R	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.293	2.703	+
	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	+
R	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	2.110	1.784	+
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-	-	+
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-	+
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	30	33	+
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	1.631	1.486	+
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	88	-	+
R	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	361	265	+
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	182	919	+
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	182	919	+
	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	638	863	+
	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	528	724	+
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	42	+
	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	17	5	+
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	93	92	+
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	+
	BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-	-	+
R	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	9.967	10.269	+
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	8.695	9.021	+
SS	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	1.032	1.104	+
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	2.319	2.220	+
R	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	1.337	1.335	+
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	439	589	+
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-	-	+
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	164	132	+
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	250	237	+
S	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	76	87	+
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	1.576	1.565	+
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	132	126	+
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	128	135	+
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	32	25	+
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	96	110	+
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	1.240	1.493	+
	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	402	+
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	-	+
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	1.240	1.091	+
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	983	870	+
	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	983	870	+

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO CONSUNTIVO 2014	IMPORTO CONSUNTIVO 2013	SEGNO (+/-)
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	27	36	+
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	174	151	+
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	+
R	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	349	288	+
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	433	394	+
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-	+
	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	+
R	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	+
	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	+
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	289	379	+
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	46	60	+
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	243	318	+
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	3.941	3.731	+
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.249	1.189	+
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-	-	+
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.030	1.936	+
R	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	216	208	+
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	7	8	+
SS	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	439	390	+
	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	+
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	2.605	2.462	+
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	1.108	884	+
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	1.497	1.578	+
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	1.408	1.471	+
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	89	107	+
	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	-	-	+
R	BA2080	Totale Costo del personale	51.937	50.309	+
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	44.806	43.258	+
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	22.992	22.111	+
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	21.444	20.627	+
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	19.377	18.551	+
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	273	371	+
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	1.795	1.705	+
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.547	1.484	+
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	948	983	+
R	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	180	149	+
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	419	352	+
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	21.814	21.147	+
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	21.167	20.831	+
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	233	-	+
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	414	316	+
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	9	3	+
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	5	-	+
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	5	-	+
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	-	+
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	+

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO CONSUNTIVO 2014	IMPORTO CONSUNTIVO 2013	SEGNO (+/-)
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	4	3	+
	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	4	3	+
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	4.510	4.474	+
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	177	132	+
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	-	+
	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	177	132	+
	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	4.333	4.342	+
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	4.313	4.282	+
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	20	7	+
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	53	+
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	2.613	2.575	+
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	273	245	+
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	251	245	+
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	22	-	+
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	+
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	2.340	2.330	+
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2.305	2.302	+
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	34	-	+
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	28	+
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.082	1.230	+
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	221	198	+
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	+
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	861	1.032	+
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	588	661	+
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	272	371	+
	BA2560	Totale Ammortamenti	4.880	5.512	+
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	604	494	+
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	4.276	5.018	+
	BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	2.656	2.641	+
	BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	+
	BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2.656	2.641	+
	BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.620	2.377	+
	BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	128	215	+
	BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	+
	BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	128	215	+
	BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	- 546	398	+/-
	BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	- 563	374	+/-
	BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	17	24	+/-
	BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	2.947	2.452	+
	BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	47	106	+
	BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	47	106	+
	BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	+
	BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	+
	BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	+
	BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-	-	+
	BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	13	13	+

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO CONSUNTIVO 2014	IMPORTO CONSUNTIVO 2013	SEGNO (+/-)
	BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.885	2.297	+
	BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.932	1.798	+
	BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	390	79	+
	BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	430	133	+
	BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	132	287	+
	BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	1	35	+
	BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-	35	+
	BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-	+
	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	-	-	+
	BZ9999	Totale costi della produzione (B)	107.127	104.910	+
		C) Proventi e oneri finanziari	-	-	+
	CA0010	C.1) Interessi attivi	18	29	+
	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	18	29	+
	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0	+
	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-	-	+
	CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	+
	CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-	+
	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	+
	CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	+
	CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	+
	CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-	+
	CA0110	C.3) Interessi passivi	457	515	+
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	+
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	453	475	+
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	4	40	+
	CA0150	C.4) Altri oneri	1	0	+
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	1	0	+
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-	-	+
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 441	- 486	+/-
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	+
	DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-	+
	DA0020	D.2) Svalutazioni	106	78	+
	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	- 106	- 78	+/-
		E) Proventi e oneri straordinari	-	-	+
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	4.042	3.629	+
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	8	-	+
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	4.033	3.629	+
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	3.180	3.201	+
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	538	35	+
	EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2	-	+
	EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	536	35	+
	EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	315	7	+
	EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	10	2	+
	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	-	-	+

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO CONSUNTIVO 2014	IMPORTO CONSUNTIVO 2013	SEGNO (+/-)
	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	0	7	+
	EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	210	19	+
	EA0150	E.1.B.3) <i>Insussistenze attive</i>	38	64	+
R	EA0160	E.1.B.3.1) <i>Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	16	2	+
	EA0170	E.1.B.3.2) <i>Insussistenze attive v/terzi</i>	22	62	+
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	-	-	+
	EA0190	E.1.B.3.2.B) <i>Insussistenze attive v/terzi relative al personale</i>	-	0	+
	EA0200	E.1.B.3.2.C) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	-	-	+
	EA0210	E.1.B.3.2.D) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	-	-	+
	EA0220	E.1.B.3.2.E) <i>Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	-	-	+
	EA0230	E.1.B.3.2.F) <i>Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	21	39	+
	EA0240	E.1.B.3.2.G) <i>Altre insussistenze attive v/terzi</i>	0	23	+
	EA0250	E.1.B.4) <i>Altri proventi straordinari</i>	278	329	+
R	EA0260	E.2) Oneri straordinari	1.676	506	+
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	6	1	+
S	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	1.669	506	+
	EA0290	E.2.B.1) <i>Oneri tributari da esercizi precedenti</i>	-	-	+
	EA0300	E.2.B.2) <i>Oneri da cause civili ed oneri processuali</i>	-	-	+
	EA0310	E.2.B.3) <i>Sopravvenienze passive</i>	109	364	+
	EA0320	E.2.B.3.1) <i>Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	1	7	+
	EA0330	E.2.B.3.1.A) <i>Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale</i>	-	-	+
	EA0340	E.2.B.3.1.B) <i>Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	1	7	+
	EA0350	E.2.B.3.2) <i>Sopravvenienze passive v/terzi</i>	108	357	+
	EA0360	E.2.B.3.2.A) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	-	-	+
	EA0370	E.2.B.3.2.B) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale</i>	4	11	+
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica</i>	4	11	+
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica</i>	-	-	+
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto</i>	-	-	+
	EA0410	E.2.B.3.2.C) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	-	-	+
R	EA0420	E.2.B.3.2.D) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	-	-	+
R	EA0430	E.2.B.3.2.E) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	-	-	+
R	EA0440	E.2.B.3.2.F) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	22	212	+
	EA0450	E.2.B.3.2.G) <i>Altre sopravvenienze passive v/terzi</i>	81	134	+
S	EA0460	E.2.B.4) <i>Insussistenze passive</i>	1.561	142	+
	EA0470	E.2.B.4.1) <i>Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	13	83	+
	EA0480	E.2.B.4.2) <i>Insussistenze passive v/terzi</i>	1.548	59	+
	EA0490	E.2.B.4.2.A) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	-	-	+
	EA0500	E.2.B.4.2.B) <i>Insussistenze passive v/terzi relative al personale</i>	-	5	+
	EA0510	E.2.B.4.2.C) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	-	-	+
	EA0520	E.2.B.4.2.D) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	-	-	+
	EA0530	E.2.B.4.2.E) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	-	-	+
	EA0540	E.2.B.4.2.F) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	2	7	+
	EA0550	E.2.B.4.2.G) <i>Altre insussistenze passive v/terzi</i>	1.546	47	+
	EA0560	E.2.B.5) <i>Altri oneri straordinari</i>	-	0	+
R	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	2.366	3.123	+/-
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	2.992	3.485	+/-
S		Imposte e tasse	-	-	+
	YA0010	Y.1) IRAP	3.442	3.318	+

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO CONSUNTIVO 2014	IMPORTO CONSUNTIVO 2013	SEGNO (+/-)
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	3.088	3.029	+
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	158	108	+
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	196	181	+
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	+
	YA0060	Y.2) IRES	130	129	+
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	130	129	+
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-	+
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	+
	YZ9999	Totale imposte e tasse	3.572	3.448	+
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	- 580	37	+/-

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Allegato 2 - Modello SP D.Lgs. 118/2011

dati in migliaia di euro

Voce	STATO PATRIMONIALE	Anno 2014	Anno 2013
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	104.229	104.031
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.359	1.568
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	36	57
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	674	674
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	637	617
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	783	723
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	105	-
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	10	-
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	3.027	2.659
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	2.338	1.936
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	10	81
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	530	707
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	1.785	1.785
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	1.254	1.078
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	102.592	102.227
AAA280	A.II.1) Terreni	16	16
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	-	-
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	16	16
AAA310	A.II.2) Fabbricati	-	-
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	25.274	25.274
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	29.947	29.947
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	4.673	4.673
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	70.058	72.302
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	88.251	87.839
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	18.192	15.537
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	3.166	2.502
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	15.044	13.408

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Voce	STATO PATRIMONIALE	Anno 2014	Anno 2013
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	11.878	10.907
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	328	639
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	13.447	13.560
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	13.119	12.921
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	381	462
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	2.336	2.248
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	1.956	1.787
AAA470	A.II.6) Automezzi	28	17
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	121	113
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	94	96
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	-	-
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	2	-
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	10	8
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	9	8
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	3.340	1.015
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	277	236
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	16	16
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	16	16
AAA700	A.III.2) Titoli	262	220
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	262	220
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	122.335	145.356
ABA000	B.I) RIMANENZE	2.723	2.177
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	2.649	2.086
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	912	430
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	-	-
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	1.712	1.639
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	15	11

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Voce	STATO PATRIMONIALE	Anno 2014	Anno 2013
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	11	6
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	-	0
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	74	91
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	15	11
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	6	2
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	33	48
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	-	-
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	20	30
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-
ABA190	B.II) CREDITI	114.686	124.199
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	-	-
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.l) Crediti v/prefetture	-	-
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	106.772	106.988
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	93.082	91.860
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	26.729	28.269
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	46.753	45.489
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	18.318	16.082
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	973	1.624
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	309	396
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	-	-
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	13.690	15.127

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Voce	STATO PATRIMONIALE	Anno 2014	Anno 2013
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	14	14
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	3.624	3.314
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.428	2.684
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	2.428	2.684
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-	-
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	1.196	629
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	10	16
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	4.266	13.868
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	3.778	4.227
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	331	280
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	156	9.361
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	4.927	18.980
ABA760	B.IV.1) Cassa	-	-
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	3.754	4.928
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	1.163	14.049
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	10	4
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	29	65
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	0	-
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	0	-
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	28	65
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	28	65
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	43	43
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	5	5
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	-	-
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	38	38
AZZ999	TOTALE ATTIVITA'	226.592	249.453
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	84.374	85.154
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	23.276	23.276
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	52.331	53.629

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Voce	STATO PATRIMONIALE	Anno 2014	Anno 2013
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	18.289	18.983
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	6.576	-
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	6.576	-
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	26.418	33.641
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	950	979
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	99	26
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	12.350	11.829
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	419	382
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	-	21
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	419	361
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	- 3.422	- 3.999
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	- 580	37
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	8.263	8.436
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-	-
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	582	611
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	236	236
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	-	-
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)	163	163
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	183	212
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	7.621	7.825
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.vincolato	5.533	6.211
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)	912	658
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	844	594
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	332	362
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	60	-
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	-	-
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	-	-
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-	-
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	1	-
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	58	-
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	86	73
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	86	73
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-	-
PDZ999	D) DEBITI	133.791	155.678
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	8.930	9.397
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	-	-

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Voce	STATO PATRIMONIALE	Anno 2014	Anno 2013
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	108.424	110.188
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	21.500	21.500
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	440	417
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	86.484	88.271
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	2.780	2.928
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.747	2.896
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	2.747	2.896
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	32	33
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	10.128	25.319
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	10.128	25.319
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	141	1.962
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	511	2.458
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	2.878	3.425
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	-	-
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	1.815	1.732
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	1.062	1.693
PEZ999	E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI	78	111
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	6	20
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	6	20
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
PEA030	E.II) RISCOINTI PASSIVI	73	91
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	73	91
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	43	43
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	5	5
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	-	-
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	38	38
PZZ999	TOTALE PASSIVITA'	226.592	249.453

ALLEGATO 3

M. MEYER

Azienda Ospedaliero-Universitaria



Servizio
Sanitario
della
Toscana

U.O. GOVERNO RISORSE UMANE E AA.GG.LL.

Firenze, 28 GEN. 2015

Prot. 2015/593

REGIONE TOSCANA
Direzione Generale Diritto di Cittadinanza
E Coesione Sociale
Settore Finanza, Contabilità e Controllo
Via Taddeo Alderotti, 26
50139 Firenze

OGGETTO: Gestione diretta del rischio per responsabilità civile nel servizio sanitario toscano - comunicazione pagamenti effettuati anno 2014.

In riferimento agli adempimenti connessi alla gestione diretta del rischio per responsabilità civile, si comunica che, nel periodo 01.01.2014 - 31.12.2014, questa Azienda ha provveduto al pagamento della somma di 13.352,16 Euro.

Cordiali saluti.

REGIONE TOSCANA
Il Direttore del Dipartimento Amministrativo
(Dr. Tite Berti)

AZIENDE SANITARIE TOSCANE

Anno: 2014

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	14.747	4.229	18.976	11.972	4.127	16.099	14.903	3.974	18.877	12.535	3.884	16.419	11.369	3.634	15.003
1 Entrate															
1a Trasferimenti da Regione:															
1a1 -per quota ordinaria	6.219		6.219	6.180		6.180	6.190		6.190	6.184		6.184	6.178		6.178
1a2 -per fondi finalizzati			0	502		502	969		969	439		439	167		167
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori			0	0	63	63			0			0			0
1a4 -per quota straordinaria			0			0			0			0			0
Totale Trasferimenti da Regione	6.219	0	6.219	6.682	63	6.745	7.159	0	7.159	6.623	0	6.623	6.345	0	6.345
1b Entrate proprie	165		165	144		144	209		209	200		200	514		514
1c Entrate per mutui			0			0			0			0			0
1d Altre entrate	438		438	374		374	590		590	818		818	167		167
1 Totale entrate	6.822	0	6.822	7.200	63	7.263	7.958	0	7.958	7.641	0	7.641	7.026	0	7.026
2 Uscite															
2a Pagamenti per il personale	5.430		5.430	1.992		1.992	3.863		3.863	3.810		3.810	6.046		6.046
2b Pagamenti ai fornitori:															
2b1 -per forniture di funzionamento	1.827	102	1.929	1.613	216	1.829	2.259	90	2.349	1.372	250	1.622	1.883	58	1.941
2b2 -per forniture estav			0			0	3.334		3.334	1.600		1.600	0		0
Totale Pagamenti ai fornitori	1.827	102	1.929	1.613	216	1.829	5.593	90	5.683	2.972	250	3.222	1.883	58	1.941
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0			0			0			0
2d Altre uscite	2.340		2.340	664		664	870		870	2.025		2.025	1.321		1.321
2 Totale uscite	9.597	102	9.699	4.269	216	4.485	10.326	90	10.416	8.807	250	9.057	9.250	58	9.308
B ENTRATE - USCITE	-2.775	-102	-2.877	2.931	-153	2.778	-2.368	-90	-2.458	-1.166	-250	-1.416	-2.224	-58	-2.282
3 Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0			0			0
C FABBISOGNO DI PERIODO	11.972	4.127	16.099	14.903	3.974	18.877	12.535	3.884	16.419	11.369	3.634	15.003	9.145	3.576	12.721
			0			0			0			0			0
Massima anticipazione consentita			-8.463			-8.463			-8.463			-8.463			-8.463
Anticipazione vincolata per mutui			921			921			921			921			921
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-7.542			-7.542			-7.542			-7.542			-7.542
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			0			0			0			0
LIQUIDITA' DISPONIBILE			16.099			18.877			16.419			15.003			12.721
LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			7.542												
FABBISOGNO DA COPRIRE			0												

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

AZIENDE SANITARIE TOSCANE

Anno: 2014

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	9.145	3.576	12.721	12.871	3.529	16.400	7.481	4.576	12.057	7.447	5.520	12.967	9.829	5.465	15.294
1 Entrate															
1a Trasferimenti da Regione:															
1a1 -per quota ordinaria	6.176		6.176	5.832		5.832	5.973		5.973	5.969		5.969	5.546		5.546
1a2 -per fondi finalizzati	301		301	5		5	2		2	960		960	221		221
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori			0		1.159	1.159		1.015	1.015			0			0
1a4 -per quota straordinaria			0			0			0			0			0
Totale Trasferimenti da Regione	6.477	0	6.477	5.837	1.159	6.996	5.975	1.015	6.990	6.929	0	6.929	5.767	0	5.767
1b Entrate proprie	646		646	714		714	437		437	509		509	821		821
1c Entrate per mutui			0			0			0			0			0
1d Altre entrate	337		337	2.577		2.577	313		313	379		379	528		528
1 Totale entrate	7.460	0	7.460	9.128	1.159	10.287	6.725	1.015	7.740	7.817	0	7.817	7.116	0	7.116
2 Uscite															
2a Pagamenti per il personale	1.829		1.829	6.631		6.631	3.736		3.736	2.153		2.153	5.732		5.732
2b Pagamenti ai fornitori:															
2b1 -per forniture di funzionamento	1.206	47	1.253	1.671	112	1.783	462	71	533	2.473	55	2.528	1.168	2.492	3.660
2b2 -per forniture estav			0	4.584		4.584	1.700		1.700			0			0
Totale Pagamenti ai fornitori	1.206	47	1.253	6.255	112	6.367	2.162	71	2.233	2.473	55	2.528	1.168	2.492	3.660
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)			0	460		460			0			0			0
2d Altre uscite	699		699	1.172		1.172	861		861	809		809	1.701		1.701
2 Totale uscite	3.734	47	3.781	14.518	112	14.630	6.759	71	6.830	5.435	55	5.490	8.601	2.492	11.093
B ENTRATE - USCITE	3.726	-47	3.679	-5.390	1.047	-4.343	-34	944	910	2.382	-55	2.327	-1.485	-2.492	-3.977
3 Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0			0			0
C FABBISOGNO DI PERIODO	12.871	3.529	16.400	7.481	4.576	12.057	7.447	5.520	12.967	9.829	5.465	15.294	8.344	2.973	11.317
			0			0			0			0			0
Massima anticipazione consentita			-8.463			-8.463			-8.463			-8.463			-8.463
Anticipazione vincolata per mutui			921			921			921			921			921
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-7.542			-7.542			-7.542			-7.542			-7.542
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			0			0			0			0
LIQUIDITA' DISPONIBILE			16.400			12.057			12.967			15.294			11.317
LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			7.542												
FABBISOGNO DA COPRIRE			0												

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

AZIENDE SANITARIE TOSCANE

Anno: 2014

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	8.344	2.973	11.317	8.630	2.888	11.518
1	Entrate						
1a	Trasferimenti da Regione:						
1a1	-per quota ordinaria	5.948		5.948	4.830		4.830
1a2	-per fondi finalizzati	311		311			0
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori			0	253		253
1a4	-per quota straordinaria			0	577		577
	Totale Trasferimenti da Regione	6.259	0	6.259	5.660	0	5.660
1b	Entrate proprie	509		509	1.389		1.389
1c	Entrate per mutui			0			0
1d	Altre entrate	185		185	604		604
1	Totale entrate	6.953	0	6.953	7.653	0	7.653
2	Uscite						
2a	Pagamenti per il personale	3.853		3.853	9.086		9.086
2b	Pagamenti ai fornitori:						
2b1	-per forniture di funzionamento	1.626	85	1.711	1.570	30	1.600
2b2	-per forniture estav			0	1.530		1.530
	Totale Pagamenti ai fornitori	1.626	85	1.711	3.100	30	3.130
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)			0	460		460
2d	Altre uscite	1.188		1.188	1.579		1.579
2	Totale uscite	6.667	85	6.752	14.225	30	14.255
B	ENTRATE - USCITE	286	-85	201	-6.572	-30	-6.602
3	Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	8.630	2.888	11.518	2.058	2.858	4.916
				0			0
	Massima anticipazione consentita			-8.463			-8.463
	Anticipazione vincolata per mutui			921			921
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-7.542			-7.542
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			0
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			11.518			4.916
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			7.542			7.542
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0

RIPROVA Gennaio - Dicembre		
A	SALDO DI CASSA AL 01 GENNAIO	18.976
1	Entrate	
1a	Trasferimenti da Regione:	
1a1	-per quota ordinaria	71.225
1a2	-per fondi finalizzati	3.877
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	2.490
1a4	-per quota straordinaria	577
	Totale Trasferimenti da Regione	78.169
1b	Entrate proprie	6.257
1c	Entrate per mutui	0
1d	Altre entrate	7.310
1	Totale entrate	91.736
2	Uscite	
2a	Pagamenti per il personale	54.161
2b	Pagamenti ai fornitori:	
2b1	-per forniture di funzionamento	22.738
2b2	-per forniture estav	12.748
	Totale Pagamenti ai fornitori	35.486
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)	920
2d	Altre uscite	15.229
2	Totale uscite	105.796
B	ENTRATE - USCITE	-14.060
3	Giroconto parte capitale - parte corrente	0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	4.916
	Massima anticipazione consentita	-8.463
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento	0
	LIQUIDITA' DISPONIBILE	4.916
	LIQUIDITA' IN ANTICIPAZIONE	8.463
	FABBISOGNO DA COPRIRE	0

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

Ente Codice 000448785000000
Ente Descrizione AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER
Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo ANNUALE 2014
Prospetto INCASSI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 21-gen-2016
Data stampa 25-gen-2016
Importi in EURO

000448785000000 - AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		78.949.514,28	78.949.514,28
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	2.086.502,74	2.086.502,74
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e	71.227.892,64	71.227.892,64
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per	741.237,34	741.237,34
1302	Entrate da aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per	160.018,45	160.018,45
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad	707.489,97	707.489,97
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	146.241,31	146.241,31
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	3.029.726,07	3.029.726,07
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	850.405,76	850.405,76
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		8.972.698,48	8.972.698,48
2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	950.900,00	950.900,00
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota	2.001.047,55	2.001.047,55
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota	780.802,54	780.802,54
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra	304.704,76	304.704,76
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	577.000,00	577.000,00
2106	Contributi e trasferimenti correnti da province	10.000,00	10.000,00
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	477.567,37	477.567,37
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	574.550,00	574.550,00
2206	Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro	3.296.126,26	3.296.126,26

ALTRE ENTRATE CORRENTI		1.133.744,25	1.133.744,25
3101	Rimborsi assicurativi	78.417,91	78.417,91
3102	Rimborsi spese per personale comandato	152.604,99	152.604,99
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	877.910,80	877.910,80
3202	Interessi attivi	24.810,55	24.810,55
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI		710,00	710,00
4105	Alienazione di altri beni materiali	710,00	710,00
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE		2.574.620,06	2.574.620,06
5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti	2.237.673,66	2.237.673,66
5202	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie	336.946,40	336.946,40
OPERAZIONI FINANZIARIE		120.288,73	120.288,73
6100	Prelievi da conti bancari di deposito	120.288,73	120.288,73
INCASSI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
TOTALE INCASSI		91.751.575,80	91.751.575,80

Ente Codice 000448785000000
Ente Descrizione AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER
Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo ANNUALE 2013
Prospetto INCASSI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 16-ott-2014
Data stampa 22-ott-2014
Importi in EURO

000448785000000 - AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		74.425.631,68	74.425.631,68
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	2.142.713,46	2.142.713,46
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e	66.708.874,55	66.708.874,55
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per	538.547,41	538.547,41
1302	Entrate da aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per	508.019,98	508.019,98
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad	1.183.631,59	1.183.631,59
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	176.204,49	176.204,49
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.519.069,11	2.519.069,11
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	648.571,09	648.571,09
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		14.627.921,55	14.627.921,55
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota	7.588.070,87	7.588.070,87
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota	2.655.993,58	2.655.993,58
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra	259.319,99	259.319,99
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	347.000,00	347.000,00
2108	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	559,26	559,26
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	98.539,53	98.539,53
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	648.904,19	648.904,19
2206	Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro	3.029.534,13	3.029.534,13

ALTRE ENTRATE CORRENTI		2.211.995,11	2.211.995,11
3101	Rimborsi assicurativi	106.272,14	106.272,14
3102	Rimborsi spese per personale comandato	204.358,28	204.358,28
3103	Rimborsi per l'acquisto di beni per conto di altre strutture sanitarie	1.978,09	1.978,09
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	1.861.670,23	1.861.670,23
3202	Interessi attivi	37.716,37	37.716,37
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI		500.761,40	500.761,40
4102	Alienazione di fabbricati	500.000,00	500.000,00
4105	Alienazione di altri beni materiali	761,40	761,40
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE		1.210.580,39	1.210.580,39
5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti	1.039.807,99	1.039.807,99
5202	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie	170.772,40	170.772,40
OPERAZIONI FINANZIARIE		104.073,92	104.073,92
6100	Prelievi da conti bancari di deposito	104.073,92	104.073,92
INCASSI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
TOTALE GENERALE		93.080.964,05	93.080.964,05

Ente Codice 000448785000000
Ente Descrizione AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER
Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo ANNUALE 2014
Prospetto PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 21-gen-2016
Data stampa 25-gen-2016
Importi in EURO

000448785000000 - AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
PERSONALE		54.471.160,60	54.471.160,60
1101	Competenze a favore del personale al netto degli arretrati	25.000.974,40	25.000.974,40
1102	Arretrati di anni precedenti	85.039,64	85.039,64
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	4.332.358,81	4.332.358,81
1202	Ritenute erariali a carico del personale	11.922.536,76	11.922.536,76
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	852.283,81	852.283,81
1301	Contributi obbligatori per il personale	11.968.925,45	11.968.925,45
1302	Contributi previdenza complementare	11.074,30	11.074,30
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	15.168,04	15.168,04
1503	Rimborsi spese per personale comandato	277.197,41	277.197,41
1599	Altri oneri per il personale	5.601,98	5.601,98
ACQUISTO DI BENI		15.046.439,72	15.046.439,72
2101	Prodotti farmaceutici	7.379.946,44	7.379.946,44
2102	Emoderivati	78.535,67	78.535,67
2103	Prodotti dietetici	137.625,63	137.625,63
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	28.188,16	28.188,16
2105	Materiali diagnostici prodotti chimici	2.496.888,78	2.496.888,78
2106	Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi contrasto RX, carta per ECG, ecc.	48.577,34	48.577,34
2107	Presidi chirurgici e materiali sanitari	3.659.025,76	3.659.025,76
2108	Materiali protesici	731.010,37	731.010,37

2109	Materiali per emodialisi	21.304,49	21.304,49
2201	Prodotti alimentari	155.442,03	155.442,03
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	38.410,73	38.410,73
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	11.451,68	11.451,68
2204	Supporti informatici e cancelleria	84.439,09	84.439,09
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	76.818,80	76.818,80
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	35.728,01	35.728,01
2298	Altri beni non sanitari	63.046,74	63.046,74

ACQUISTI DI SERVIZI**19.568.321,23****19.568.321,23**

3103	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti convenzionali	872,95	872,95
3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	60.169,63	60.169,63
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da	459.668,95	459.668,95
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre	36.168,38	36.168,38
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da	188.845,03	188.845,03
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	199.533,28	199.533,28
3126	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da altre Amministrazioni	3.744,02	3.744,02
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	193.797,89	193.797,89
3133	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privati	2.285,20	2.285,20
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e	2.941.753,01	2.941.753,01
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche	344.453,79	344.453,79
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni	16.134,14	16.134,14
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti	14.311,27	14.311,27
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	92.857,28	92.857,28
3202	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non	1.043,10	1.043,10
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non	452.691,96	452.691,96
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	3.514.581,05	3.514.581,05
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	24.015,68	24.015,68
3206	Mensa per degenti	1.224.538,56	1.224.538,56
3207	Riscaldamento	208.553,30	208.553,30
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	79.137,51	79.137,51
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	1.578.380,51	1.578.380,51
3210	Utenze e canoni per altri servizi	377.606,79	377.606,79
3211	Assicurazioni	39.382,15	39.382,15
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	477.352,66	477.352,66
3213	Corsi di formazione externalizzata	428.726,84	428.726,84
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	1.261.007,39	1.261.007,39

3215	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e macchine	191.555,86	191.555,86
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico	2.470.374,29	2.470.374,29
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	4.237,58	4.237,58
3219	Spese legali	24.944,52	24.944,52
3220	Smaltimento rifiuti	224.073,98	224.073,98
3299	Altre spese per servizi non sanitari	2.431.522,68	2.431.522,68

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI**3.692.545,40****3.692.545,40**

4107	Contributi e trasferimenti ad aziende sanitarie	773.495,08	773.495,08
4109	Contributi e trasferimenti a policlinici universitari	3.660,00	3.660,00
4117	Contributi e trasferimenti a Università'	2.042.013,11	2.042.013,11
4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	515.999,88	515.999,88
4202	Contributi e trasferimenti a famiglie	36.781,71	36.781,71
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	320.595,62	320.595,62

ALTRE SPESE CORRENTI**8.491.615,47****8.491.615,47**

5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	97.135,96	97.135,96
5201	Noleggi	357.801,59	357.801,59
5202	Locazioni	1.304.735,00	1.304.735,00
5206	Altre forme di godimento di beni di terzi	946.263,33	946.263,33
5303	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	453.292,16	453.292,16
5306	Interessi passivi v/fornitori	10.955,29	10.955,29
5308	Altri oneri finanziari	195,15	195,15
5401	IRAP	3.863.002,95	3.863.002,95
5402	IRES	128.888,91	128.888,91
5404	IVA	220.932,51	220.932,51
5499	Altri tributi	197.882,83	197.882,83
5503	Indennità', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio	201.552,41	201.552,41
5504	Commissioni e Comitati	35.073,75	35.073,75
5505	Borse di studio	1.821,53	1.821,53
5506	Ritenute erariali su indennità' a organi istituzionali e altri compensi	472.360,29	472.360,29
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità' a organi istituzionali e	16.183,68	16.183,68
5598	Altri oneri della gestione corrente	183.538,13	183.538,13

INVESTIMENTI FISSI**4.069.529,00****4.069.529,00**

6102	Fabbricati	2.718.693,74	2.718.693,74
6103	Impianti e macchinari	791.103,29	791.103,29
6105	Mobili e arredi	92.297,95	92.297,95
6106	Automezzi	24.863,87	24.863,87
6200	Immobilizzazioni immateriali	295.070,15	295.070,15
6301	Conferimenti di capitali	147.500,00	147.500,00

OPERAZIONI FINANZIARIE		4.525,00	4.525,00
-------------------------------	--	-----------------	-----------------

7500	Altre operazioni finanziarie	4.525,00	4.525,00
------	------------------------------	----------	----------

SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI		467.739,32	467.739,32
---------------------------------------	--	-------------------	-------------------

8202	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	467.739,32	467.739,32
------	---	------------	------------

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
-----------------------------------	--	-------------	-------------

9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal	0,00	0,00
------	--	------	------

TOTALE PAGAMENTI		105.811.875,74	105.811.875,74
-------------------------	--	-----------------------	-----------------------

Ente Codice 000448785000000
Ente Descrizione AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER
Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo ANNUALE 2013
Prospetto PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 16-ott-2014
Data stampa 22-ott-2014
Importi in EURO

000448785000000 - AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
PERSONALE		45.544.635,32	45.544.635,32
1101	Competenze a favore del personale al netto degli arretrati	24.347.101,62	24.347.101,62
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	3.852.924,67	3.852.924,67
1202	Ritenute erariali a carico del personale	7.936.438,20	7.936.438,20
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	1.449.561,38	1.449.561,38
1301	Contributi obbligatori per il personale	7.282.953,95	7.282.953,95
1302	Contributi previdenza complementare	2.263,73	2.263,73
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	19.130,19	19.130,19
1503	Rimborsi spese per personale comandato	654.261,58	654.261,58
ACQUISTO DI BENI		2.400.763,50	2.400.763,50
2101	Prodotti farmaceutici	1.289.287,19	1.289.287,19
2102	Emoderivati	8.174,01	8.174,01
2103	Prodotti dietetici	9.222,36	9.222,36
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	916,77	916,77
2105	Materiali diagnostici prodotti chimici	191.021,99	191.021,99
2106	Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi contrasto RX, carta per ECG, ecc.	1.964,54	1.964,54
2107	Presidi chirurgici e materiali sanitari	277.164,41	277.164,41
2108	Materiali protesici	414.111,59	414.111,59
2109	Materiali per emodialisi	853,47	853,47
2201	Prodotti alimentari	1.483,69	1.483,69

2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	1.970,35	1.970,35
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	15.605,24	15.605,24
2204	Supporti informatici e cancelleria	3.887,73	3.887,73
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	94.526,92	94.526,92
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	55.631,58	55.631,58
2298	Altri beni non sanitari	34.941,66	34.941,66

ACQUISTI DI SERVIZI**22.538.403,42****22.538.403,42**

3101	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base dalle strutture sanitarie	1.900,00	1.900,00
3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	42.736,50	42.736,50
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da	1.297.903,75	1.297.903,75
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da	61.879,40	61.879,40
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da	185.367,15	185.367,15
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	299.299,92	299.299,92
3126	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da altre Amministrazioni	2.292,75	2.292,75
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	207.386,34	207.386,34
3131	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da strutture	287,27	287,27
3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie	1.408,57	1.408,57
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie	2.547.987,57	2.547.987,57
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie	1.552.196,46	1.552.196,46
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni	47.051,23	47.051,23
3153	Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	11.717,34	11.717,34
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti	20.975,70	20.975,70
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	97.448,44	97.448,44
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non	366.477,15	366.477,15
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	4.935.701,91	4.935.701,91
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	264.640,54	264.640,54
3206	Mensa per degenti	1.203.391,58	1.203.391,58
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	77.856,09	77.856,09
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	2.083.519,61	2.083.519,61
3210	Utenze e canoni per altri servizi	652.518,79	652.518,79
3211	Assicurazioni	267.218,17	267.218,17
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	493.344,14	493.344,14
3213	Corsi di formazione externalizzata	370.805,68	370.805,68
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	1.218.732,93	1.218.732,93
3215	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e macchine	234.945,43	234.945,43
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico	1.754.503,15	1.754.503,15

3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	9.594,60	9.594,60
3219	Spese legali	25.174,61	25.174,61
3220	Smaltimento rifiuti	266.228,24	266.228,24
3299	Altre spese per servizi non sanitari	1.935.912,41	1.935.912,41

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI**3.355.945,11****3.355.945,11**

4107	Contributi e trasferimenti ad aziende sanitarie	252.529,00	252.529,00
4108	Contributi e trasferimenti ad aziende ospedaliere	283.125,00	283.125,00
4117	Contributi e trasferimenti a Università'	1.522.311,59	1.522.311,59
4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	929.321,87	929.321,87
4202	Contributi e trasferimenti a famiglie	9.184,40	9.184,40
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	359.473,25	359.473,25

ALTRE SPESE CORRENTI**8.681.051,09****8.681.051,09**

5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	42.341,04	42.341,04
5201	Noleggi	1.298.167,36	1.298.167,36
5202	Locazioni	711.163,80	711.163,80
5206	Altre forme di godimento di beni di terzi	1.083.161,25	1.083.161,25
5303	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	475.008,63	475.008,63
5306	Interessi passivi v/fornitori	31.756,84	31.756,84
5308	Altri oneri finanziari	5,73	5,73
5401	IRAP	2.823.777,53	2.823.777,53
5402	IRES	133.397,17	133.397,17
5404	IVA	92.608,59	92.608,59
5499	Altri tributi	233.911,69	233.911,69
5502	Acquisti di beni e servizi con i fondi economici	36.156,53	36.156,53
5503	Indennità, rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio	218.406,51	218.406,51
5504	Commissioni e Comitati	46.263,02	46.263,02
5506	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	1.244.167,80	1.244.167,80
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e	9.715,40	9.715,40
5598	Altri oneri della gestione corrente	201.042,20	201.042,20

INVESTIMENTI FISSI**2.803.738,61****2.803.738,61**

6102	Fabbricati	1.701.057,78	1.701.057,78
6103	Impianti e macchinari	413.969,54	413.969,54

6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	10.769,00	10.769,00
6105	Mobili e arredi	38.371,99	38.371,99
6200	Immobilizzazioni immateriali	639.570,30	639.570,30

OPERAZIONI FINANZIARIE		307.375,00	307.375,00
-------------------------------	--	-------------------	-------------------

7420	Acconti a terzi (fornitori, farmacie, etc.)	0,00	0,00
7500	Altre operazioni finanziarie	307.375,00	307.375,00

SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI		796.022,85	796.022,85
---------------------------------------	--	-------------------	-------------------

8202	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	446.022,85	446.022,85
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	350.000,00	350.000,00

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
-----------------------------------	--	-------------	-------------

9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal	0,00	0,00
------	--	------	------

TOTALE GENERALE		86.427.934,90	86.427.934,90
------------------------	--	----------------------	----------------------



Azienda Ospedaliero-Universitaria

AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER ALLEGATO 9

PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE	Consuntivo anno 2014	Consuntivo anno 2013
RICAVI		
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	2.745.378,09	2.200.311,99
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	160.965,56	151.592,44
RICAVI PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SVOLTE SU RICHIESTA DI TERZI	215.639,14	400.211,51
TOTALE RICAVI	3.121.982,79	2.752.115,94
COSTI		
COSTI DEL PERSONALE	2.844.999,83	2.391.824,39
ACQUISTO DI BENI SANITARI	29.527,34	32.742,87
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	1.193,61	1.629,15
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	12.312,53	12.751,31
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	5.453,72	6.290,07
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI		54.562,50
AMMORTAMENTI	15.820,68	19.593,49
IMPOSTE E TASSE	8.924,34	7.728,04
TOTALE COSTI	2.918.232,05	2.527.121,81
SALDO	203.750,74	224.994,13
TOTALE VALORE PRESTAZIONI ALPI DA NOMENCLATORE TARIFFARIO		

AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER

CONTO ECONOMICO LIBERA PROFESSIONE 2014-2013

Allegato 10

TIPOLOGIA	CONTO DA PIANO AZIENDALE	DESCRIZIONE VOCE	CONSUNTIVO 2014 METODO ANALITICO	CONSUNTIVO 2013 METODO ANALITICO	NOTE AL METODO ANALITICO
RICAVI					
	41.02.302000	Prestazioni attività Libero professionale verso privati intramuraria	2.544.946,59	2.287.832,83	Dato da bilancio di verifica 21/01/2016
	41.02.301010	Consulenze L.P. aziende sanitarie regione Toscana	507.316,41	416.655,29	Dato da bilancio di verifica 21/01/2016
	41.02.301020	Consulenze L.P. aziende sanitarie extra regione Toscana	55.375,53	35.332,74	Dato da bilancio di verifica 21/01/2016
	41.02.301050	Consulenza L.P. altri enti pubblici regione Toscana	14.344,26	12.295,80	Dato da bilancio di verifica 21/01/2017
TOTALE RICAVI			3.121.982,79	2.752.116,66	
COSTI DIRETTI					
<i>Personale medico</i>					
	42.02.222010	Compartecipazione Libero professionale personale medico	1.887.488,18	1.678.026,98	Dato da bilancio di verifica 21/01/2016
	42.02.222021	Compartecipazione Libero professionale consulenze sanitarie AVA	202.621,45	135.814,20	Dato da bilancio di verifica 21/01/2016
	42.02.222022	Compartecipazione Libero professionale consulenze sanitarie extra AVA	145.159,46	126.058,94	Dato da bilancio di verifica 21/01/2016
	42.02.222023	Compartecipazione LP cons. sanitarie extra Regione Toscana	41.343,86	24.368,30	Dato da bilancio di verifica 21/01/2016
	47.01.204000	IRAP Libera Professione Medici	193.512,10	166.962,82	8,5% della somma dei conti 42.02.222010+42.02.22202
		Fondo Libera Professione Medici	75.758,69	50.000,00	
		Oneri su Fondo Libera Professione Medici	18.030,57	16.000,00	
Totale Personale Medico			2.563.914,31	2.197.231,24	
<i>Personale comparto</i>					
	42.02.222040	Compartecipazione Libero professionale consulenze altro personale sanitario	0,00	0,00	
		Fondo Libera Professione Comparto	75.758,69	50.000,00	
		Oneri su Fondo Libera Professione Comparto	18.030,57	25.600,18	23,8% sul Fondo Libera Professione Medici fornito da Risorse Economiche e Finanziarie
Totale Personale Comparto			93.789,26	75.600,18	
TOTALE COSTI DIRETTI			2.657.703,57	2.272.831,42	
Il margine operativo			464.279,22	479.285,24	
COSTI INDIRETTI					
		Altri costi del personale (Amministrativo, tecnico, ecc.)	187.296,27	118.992,97	Ottenuto sommando il costo di: n.1collaboratore amministrativo professionale esperto al 20%; n. 1 Programmatore al 5%; n. 1 Coadiutore amministrativo esperto al 42%; n. 1 Collaboratore amministrativo professionale al 50%; n. 1 Coadiutore Amministrativo esperto al 10% e n. 2 Collaboratore amministrativo professionale al 50%.
		Ammortamenti Beni Immobili	5.298,53	10.151,99	Ottenuto calcolando il totale aziendale rapportato ai mq totali aziendali e moltiplicandoli per la metratura degli ambulatori e tenendo conto della quota percentuale della L.P. sull'attività totale degli ambulatori
		Ammortamenti attrezzature	10.522,15	9.441,50	Ottenuto calcolando la quota degli ammortamenti per attrezzature afferenti gli ambulatori e moltiplicandoli per la quota percentuale della L.P. sull'attività totale degli ambulatori
		Consumi di beni	30.720,95	34.372,02	Ottenuto calcolando il consumo di beni totali degli ambulatori e moltiplicandoli per la quota percentuale della L.P. sull'attività totale degli ambulatori
		Acquisto di servizi	14.452,54	14.806,50	Ottenuto calcolando la quota degli acquisti di servizi totali degli ambulatori e moltiplicandoli per la quota percentuale della L.P. sull'attività totale degli ambulatori
		Utenze	3.313,70	4.234,88	Ottenuto calcolando il costo totale delle utenze al mq e moltiplicandolo per la metratura degli ambulatori e tenendo conto della quota percentuale della L.P. sull'attività totale degli ambulatori
		Imposte (Ires, TIA, imposte varie).	8.924,34	7.728,04	Rapporto tra costi diretti/costi totali aziendali (dato da bilancio) moltiplicato per la somma di Ires + Tarsu + imposta di bollo + imposta di registro + i.c.i. (dato da bilancio)
TOTALE COSTI INDIRETTI			260.528,49	254.290,39	
TOTALE COSTI			2.918.232,05	2.527.121,81	
Risultato economico			203.750,74	224.994,85	

RELAZIONE AL RENDICONTO FINANZIARIO 2014

Il rendiconto finanziario è un prospetto contabile che presenta le variazioni intervenute nelle risorse finanziarie aziendali in un determinato esercizio, evidenziandone le cause.

L'analisi per flussi condotta attraverso tale strumento fornisce informazioni complementari rispetto a quelle ottenibili dagli altri documenti che compongono il bilancio d'esercizio.

La gestione monetaria viene ricostruita attraverso l'analisi degli eventi della gestione economica, permettendo di evidenziare le disponibilità liquide prodotte e/o assorbite dalla gestione in termini di flussi finanziari distinti in una delle seguenti categorie:

- ✓ gestione corrente: sintetizza la liquidità generata dalla gestione corrente, ovvero partendo dal risultato d'esercizio vengono effettuate delle rettifiche in aggiunta o in diminuzione per i movimenti di natura non monetaria;
- ✓ gestione reddituale: integra il risultato della gestione corrente con le variazioni dei crediti e debiti connessi alla gestione caratteristica;
- ✓ attività di investimento: riassume gli effetti finanziari generati dalle attività di investimento;
- ✓ attività di finanziamento: comprende gli effetti finanziari generati dai finanziamenti destinati agli investimenti e le variazioni del conto corrente bancario di tesoreria.

Le disponibilità liquide al 01/01/2014 sommate al flusso generato dalle diverse gestioni determina le disponibilità liquide al 31/12/2014, come evidenziato nella seguente tabella (valori espressi in milioni di euro):

Disponibilità liquide al 01/01/2014	18,980
Flusso di cassa complessivo	4,926
Disponibilità liquide al 31/12/2014	-14,054

Il flusso complessivo 2014 ha diminuito la disponibilità finanziaria di circa 14 milioni di euro, tale variazione è stata determinata dalle seguenti componenti (valori espressi in milioni di euro):

Flusso CCN generato dalla gestione corrente	+ 1,276
Flusso CCN generato dalla variazione dei crediti e debiti	- 13,985
Flusso CCN generato dalle attività di investimento	- 5,184
Flusso CCN generato dalle attività di finanziamento	+ 3,839
Flusso complessivo	- 14,054

La **gestione corrente** ha determinato una variazione positiva di 1,276 milioni di euro. Il flusso finanziario derivante dalla gestione corrente è determinato rettificando il risultato d'esercizio dagli elementi di natura non monetaria: ammortamenti, utilizzo quota contributi in conto capitale, accantonamenti, svalutazioni/rivalutazioni. Si ricorda che tale meccanismo contabile trova la sua motivazione nel fatto che i costi non monetari riducono il reddito netto, senza però costituire minore

Allegato 11

flusso di cassa, mentre i ricavi non monetari aumentano il reddito netto, senza però costituire maggiore flusso di cassa.

Il flusso finanziario derivante dalla variazione dei crediti e debiti è determinato rettificando il risultato della gestione corrente dagli elementi di natura monetaria, crediti e debiti, trasformandoli in incassi e pagamenti, ovvero in variazioni di disponibilità liquide.

Le **variazioni dei crediti e debiti** connessi alla gestione corrente ha determinato una riduzione di risorse finanziarie pari a 13,985 milioni di euro. Il flusso di cassa complessivo è stato prevalentemente influenzato da una riduzione dei debiti verso Regione pari a 1,8 milioni di euro e dalla politica di riduzione dei debiti verso fornitori portata avanti anche nel 2014, che ha provocato una uscita di cassa pari a 15,2 milioni di euro. Complessivamente si è registrato una riduzione dei tempi medi di pagamento da 135 gg. a 78 gg. come emerge dalle relazioni trimestrali del Collegio Sindacale. Si evidenzia che dall'anno 2014 a seguito del D.P.C.M. 22/09/2014 è stato istituito il nuovo indicatore annuale di tempestività dei pagamenti che pondera anche l'importo pagato nel periodo e il risultato raggiunto dalla nostra Azienda è stato pari a -0,7, rappresenta cioè un anticipo medio di pagamento ai fornitori rispetto ai 60 giorni normativamente previsti (D.Lgs. 231/2002 art. 4).

Le **attività di investimento** comprendono le operazioni di acquisto e di vendita delle immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie. Tale attività ha generato una variazione negativa di 5,2 milioni di euro con un incremento rispetto all'anno precedente di 2,4 milioni di euro, dovuta principalmente a maggiori investimenti in immobilizzazioni materiali (impianti e macchinari). In particolare si segnala l'incremento fra le immobilizzazioni materiale in corso ed acconti per l'acquisizione dell'immobile di via Cosimo il Vecchio per 2,3 milioni di euro finanziati da contributi in c/capitale.

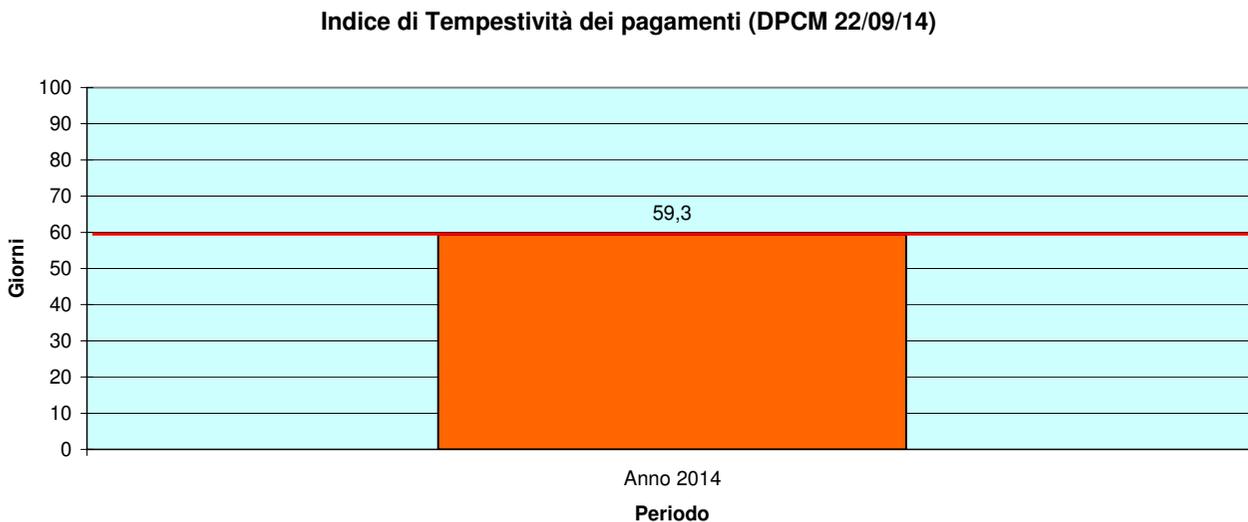
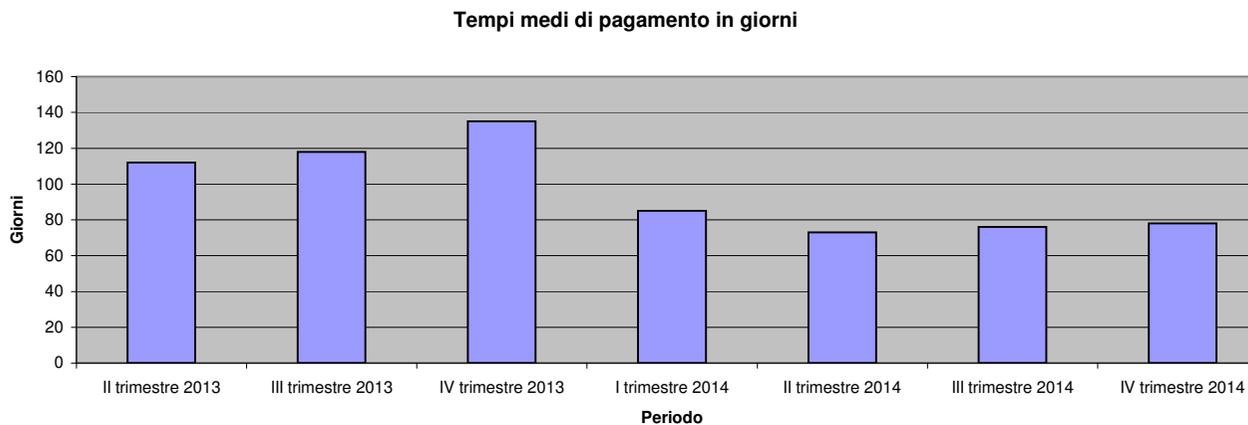
Le **attività di finanziamento** comprendono le operazioni di ottenimento e di restituzione delle risorse finanziarie sotto forma di capitale di debito.

Gli effetti positivi generati sono stati complessivamente di 3,8 milioni di euro registrando un incremento rispetto lo scorso anno di 2,2 milioni di euro, determinati principalmente dall'aumento di contributi in c/capitale da parte della Regione e all'aumento dei crediti vs. Regione per finanziamenti di investimenti.

Periodo	Tempi medi di pagamento in giorni (differenza fra data pagamento e data ricezione fattura)	Indicatore Tempestività di pagamento (DPCM 22/09/14) (*)
II trimestre 2013	112	-
III trimestre 2013	118	-
IV trimestre 2013	135	-
I trimestre 2014	85	-
II trimestre 2014	73	-
III trimestre 2014	76	-
IV trimestre 2014	78	-
Anno 2014		-0,7

(*) L'indicatore di tempestività dei pagamenti è calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo 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 ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.

Pertanto l'eventuale valore negativo equivale ad un anticipo rispetto ai 60 giorni previsti dall'art. 4 D.Lgs. 231/2002.





Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Relazione sulla Gestione
Bilancio di Esercizio 2014

1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

La presente relazione sulla gestione correda il bilancio di esercizio relativo all'anno 2014 predisposto secondo le disposizioni del D.Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs. 118/2011.

La presente relazione sulla gestione, in particolare, contiene tutte le informazioni minimali richieste dal D.Lgs. 118/2011. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio 2014.

2. GENERALITÀ SULLA STRUTTURA E SULL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

Allo stato attuale della programmazione sanitaria regionale ed aziendale - con il nuovo comprensorio ospedaliero a disposizione e con il suo continuo evolversi verso una struttura che rappresenti un punto di riferimento non solo regionale ma anche nazionale ed internazionale - si esprimono alcune riflessioni su aspetti e obiettivi legati al ruolo dell'Azienda Ospedaliero Universitaria Meyer, già perseguiti negli anni.

I punti salienti della pianificazione aziendale, in sintonia con quanto previsto dalle linee di indirizzo per il P.S.S.I.R. 2012 – 2015, prevedevano il ruolo del Meyer nella Comunità Toscana, e non solo, quale punto di riferimento per:

«

- *Garantire la continuità assistenziale e l'eventuale trasferimento precoce di pazienti, una volta stabilizzati, dall'AOU Meyer e dalle altre strutture pediatriche favorendo il passaggio dalla gestione clinica dei casi ai pediatri di famiglia ed al territorio. E' noto, infatti, che la continuità assistenziale, ed i correlati benefici clinici ed economici si realizzano allorchè sono specificatamente definite ed integrate le tre fasi dell'ospedalizzazione intensiva, dell'ospedalizzazione intermedia e delle cure territoriali e domiciliari.*
- *Rafforzare la rete della specialistica pediatrica al fine di facilitare i processi di sviluppo di percorsi formativi e assistenziali integrati.*

In tale ambito va riconfermato il ruolo di coordinamento svolta dall'Azienda Ospedaliero Universitaria Meyer all'interno del quale saranno sviluppate azioni orientate a:

1. *creare una forte integrazione fra strutture pediatriche e neonatologiche nell'ambito di ciascuna Area Vasta al fine di garantire l'organizzazione per livelli diversificati di intensità delle cure, e coniugare l'appropriatezza nell'utilizzo delle risorse con la garanzia della piena continuità del percorso di cura, avendo come ricaduta anche l'ottimizzazione dell'indice di occupazione dei posti letti delle strutture intermedie;*
2. *formalizzare intese fra le Strutture di Pediatria degli ospedali di ciascuna Area Vasta e i Pediatri di Famiglia, finalizzate a garantire una maggior appropriatezza nel flusso di pazienti che si rivolgono al pronto soccorso, nonchè nella gestione della fase intermedia del percorso di cura;*
3. *garantire la continuità assistenziale nei pazienti pediatrici affetti da patologie croniche o di lunga durata attraverso la redazione di protocolli organizzativo assistenziali, anche specifici per patologia, che prevedano il rafforzamento del rapporto tra le strutture ospedaliere, quelle territoriali ed i Pediatri di Famiglia, sulla base dei criteri di priorità e responsabilità;*
4. *potenziare le cure domiciliari pediatriche che, per le patologia complesse, vedano nell'AOU Meyer il centro di riferimento, di raccordo e di condivisione del percorso di gestione del paziente al domicilio».*

In particolare tali punti possono tradursi in obiettivi strategici perseguiti ed in correlati risultati conseguiti dall'Ospedale Meyer quali:

- sono state erogate sempre più prestazioni qualificate di III livello, diversamente usufruibili da parte del cittadino se non in strutture extraregionali o estere: abbiamo visto crescere sia il punto medio dei nostri DRGs (a testimonianza dell'aumento della complessità della casistica trattata) che sono passati dal 2003 a oggi da 0,95 a 1,47, sia i valori quantitativi dei ricoveri nelle Unità Operative super specialistiche, ad esempio: neurochirurgia pediatrica, neurologia pediatrica, urologia pediatrica, chirurgia neonatale;
- in diretta correlazione al punto precedente, abbiamo visto aumentare il nostro potere di attrazione extraregionale che è passato dal 11% del 2003 al 24,72% del 2014 per i ricoveri ordinari;
- sono stati integrati nuovi professionisti di valore e competenza riconosciute internazionalmente, allo scopo di garantire l'approccio integrato plurispecialistico con il massimo livello di competenza sulla patologia rara e/o complessa attraverso la presa in carico di questa casistica, con l'obiettivo di mettere il paziente che ne è affetto al centro dell'attenzione dei diversi professionisti che la possono affrontare;
- a questi stessi professionisti si deve il nuovo impulso per la ricerca pediatrica, sia clinica medica che di indagine laboratoristica e di diagnostica per immagini; ricerca che si amplierà, proprio attraverso gli investimenti tecnologici acquisiti che è stato possibile implementare nella nuova struttura, trovando nel corrente anno sviluppi progettuali anche in campo internazionale attraverso le attività del Comitato Scientifico Internazionale;
- nel 2014 è proseguita, con la collaborazione delle Aziende Sanitarie Locali territoriali dell'area metropolitana e dell'Area Vasta Centro, la riorganizzazione dei percorsi assistenziali rivolti alle patologie pediatriche, nell'ottica della garanzia di una prima risposta diffusa sul territorio per tutte le prestazioni ad elevata frequenza, ma bassa complessità e costi di erogazione contenuti, ed una progressiva centralizzazione verso le strutture ospedaliere di secondo livello ed infine al Meyer per quella meno frequente, più complessa e/o costosa. Tale orientamento non solo risponde alla esigenza di razionalizzazione dei costi dell'assistenza, innescando economie di scala, ma tiene in considerazione le esigenze dell'utenza sia in riferimento ai tempi di attesa, che ai costi della migrazione sanitaria.

Il ruolo dell'azienda pediatrica quale riferimento regionale per la diagnosi e la cura delle patologie di maggior rilievo dei piccoli pazienti richiede iniziali e costanti investimenti, in risorse umane e tecnologiche, ed anche, con particolare riferimento all'ultimo punto del capoverso che precede, azioni di riorientamento nelle relazioni tra i vari nodi della rete, così da garantire la programmazione gestita in interfaccia tra le aziende territoriali ed il Meyer, tutto ciò con garanzia di ricadute positive in termini di razionalizzazione della spesa e soddisfazione dell'utenza. Questo orientamento ha trovato il suo coronamento nella creazione della rete pediatrica regionale.

2.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA

Contenuto minimale:

A) STATO DELL'ARTE

L'Azienda opera mediante un presidio a gestione diretta.

I posti letto ordinari direttamente gestiti sono pari a 176 unità, mentre i posti letti assegnati per il Day Hospital sono 69. Inoltre si segnala la presenza di n. 1 posti letto per la struttura residenziale di leniterapia (Hospice).

PL Ordinari e DH 2014 inviati con modello Ministeriale HSP12 (PL assegnati)

Cod Ministeriale	Descrizione Ministeriale	Cod Struttura	Descrizione Struttura	Tipo Struttura	PL inviati 2014
		217	SRL	Ordinario	1
0801	Cardiologia	99	DH CARDIOLOGIA	DH	1
	Totale Cardiologia				1
1001	Chirurgia maxillo facciale	163	DH MAXILLO FACCIALE	DH	1
1001	Chirurgia maxillo facciale	18815	WH - Maxillo Facciale	Ordinario	1
	Totale Chirurgia maxillo facciale				2
1101	Chirurgia pediatrica	192	DH Day Surgery Chirurgia	DH	3
1101	Chirurgia pediatrica	18805	WH - Chirurgia pediatrica	Ordinario	5
1101	Chirurgia pediatrica	18900	CHIRURGIA	Ordinario	8
1101	Chirurgia pediatrica	18902	Chirurgia - Neonatale	Ordinario	7
1101	Chirurgia pediatrica	18811	WH - Chirurgia Neonatale	Ordinario	1
	Totale Chirurgia pediatrica				24
2401	Malattie infettive e tropicali	3	DH MALATTIE INFETTIVE	DH	2
2401	Malattie infettive e tropicali	5	DH S.I.D.A.	DH	2
2401	Malattie infettive e tropicali	113	DH ADOZIONI / IMMIGRAZIONI	DH	1
	Totale Malattie infettive e tropicali				5
3201	Neurologia	88	DH NEUROLOGIA	DH	1
3201	Neurologia	171	Clinica di Neurologia Pediatrica	Ordinario	13
3201	Neurologia	184	DH ADHD	DH	1
3201	Neurologia	10101	Neurochirurgia Diagnostica	Ordinario	1
3201	Neurologia	98	DH MALATTIE METABOLICHE	DH	4
	Totale Neurologia				20
3301	Neuropsichiatria infantile	235	DH Neuropsichiatria Infantile c/o V.Ulivella	DH	6
3301	Neuropsichiatria infantile	234	Neuropsichiatria Infantile c/o V.Ulivella	Ordinario	6
	Totale Neuropsichiatria infantile				12
3401	Oculistica	18801	WH - Oculistica	Ordinario	1
3401	Oculistica	166	DH OCULISTICA	DH	1
	Totale Oculistica				2
3501	Odontoiatria e stomatologia	164	DH ODONTOIATRIA	DH	1
3501	Odontoiatria e stomatologia	18803	WH - Odontoiatria	Ordinario	1
	Totale Odontoiatria e stomatologia				2
3601	Ortopedia e traumatologia	18816	WH - Ortopedia Oncologica	Ordinario	1
3601	Ortopedia e traumatologia	18806	WH - Ortopedia	Ordinario	4
3601	Ortopedia e traumatologia	215	DH ORTOPEDIA ONCOLOGICA	DH	1
	Totale Ortopedia e traumatologia				6
3701	Ostetricia e ginecologia	159	DH DIFETTI CONGENITI	DH	1
3701	Ostetricia e ginecologia	181	DH Ginecologia Pediatrica	DH	1
3701	Ostetricia e ginecologia	18812	WH - Ostetricia	Ordinario	1
	Totale Ostetricia e ginecologia				3
3801	Otorinolaringoiatria	18802	WH - Otorino	Ordinario	1
3801	Otorinolaringoiatria	18907	Chirurgia - Otorino	Ordinario	0
3801	Otorinolaringoiatria	165	DH OTORINO	DH	1
	Totale Otorinolaringoiatria				2
3901	Pediatria	115	DH GASTROENTEROLOGIA	DH	1
3901	Pediatria	19000	PEDIATRIA MEDICA B	Ordinario	22
3901	Pediatria	18700	PEDIATRIA MEDICA A	Ordinario	20
3901	Pediatria	197	DH PEDIATRIA MEDICA	DH	2
3901	Pediatria	116	DH EPATOLOGIA	DH	1
3901	Pediatria	110	DH AUXOLOGIA	DH	3
3901	Pediatria	68	DH FIBROSI CIST.	DH	2
3901	Pediatria	89	DH IMMUNOLOGIA	DH	1
3901	Pediatria	93	DH ALLERGOLOGIA	DH	2
3901	Pediatria	94	DH NEFROLOGIA	DH	3
3901	Pediatria	8	DH SERV.NUTRIZIONALE	DH	1
3901	Pediatria	132	DH BRONCOPNEUMOLOGIA	DH	1
3901	Pediatria	92	DH REUMATOLOGIA	DH	2
3901	Pediatria	152	DH G.A.I.A.	DH	1
3901	Pediatria	18901	Chirurgia - Diagnostica	Ordinario	1
3901	Pediatria	193	DH Chirurgia diagnostica	DH	1
3901	Pediatria	151	DH ORTOPEDIA	DH	1
3901	Pediatria	6	DH DIABETOLOGIA	DH	1
	Totale Pediatria				66
4601	Grandi ustioni pediatriche	18904	Chirurgia - Ustioni	Ordinario	1
4601	Grandi ustioni pediatriche	178	DH Ustioni	DH	1
	Totale Grandi ustioni pediatriche				2
4901	Terapia intensiva	16	RIANIMAZIONE PED.	Ordinario	9
4901	Terapia intensiva	69	DH RIANIMAZIONE PED.	DH	1
4901	Terapia intensiva	202	RIANIMAZIONE SUBINTENSIVA	Ordinario	6
	Totale Terapia intensiva				16
5101	Astanteria	211	DH TRAUMA CENTER	DH	1
5101	Astanteria	206	WEEK HOSPITAL - Trauma Center	Ordinario	2
5101	Astanteria	196	Trauma center	Ordinario	3
	Totale Astanteria				6
5201	Dermatologia	209	DH Dermatologia	DH	1
	Totale Dermatologia				1
6501	Oncoematologia pediatrica	18601	ONCOEMATOLOGIA - NEURO ONCO	Ordinario	1
6501	Oncoematologia pediatrica	18600	ONCOEMATOLOGIA	Ordinario	11
6501	Oncoematologia pediatrica	204	DH ONCOEMATOLOGIA TRAPIANTI	DH	14
6501	Oncoematologia pediatrica	19001	PEDIATRIA B - NEURO ONCO	Ordinario	1
6501	Oncoematologia pediatrica	18701	PEDIATRIA A - NEURO ONCO	Ordinario	0
6501	Oncoematologia pediatrica	18500	ONCOEMATOLOGIA TRAPIANTI	Ordinario	4
	Totale Oncoematologia pediatrica				31
7304	Terapia intensiva neonatale	81	T.I.N. - TER.INT.NEONAT.	Ordinario	22
	Totale Terapia intensiva neonatale				22
7601	Neurochirurgia pediatrica	10100	NEUROCHIRURGIA	Ordinario	13
7601	Neurochirurgia pediatrica	18808	WH - Neurochirurgia	Ordinario	0
	Totale Neurochirurgia pediatrica				13
7801	Urologia pediatrica	18903	Chirurgia - Urologia	Ordinario	7
7801	Urologia pediatrica	18804	WH - Urologia	Ordinario	1
	Totale Urologia pediatrica				8
				Totale Complessivo	246
				di cui Ordinari	176
				di cui DH	69
				di cui Hospice	1

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

MODELLO HSP 11 Anno 2013	I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli HSP 11.
MODELLO HSP 12 Anno 2013	I dati relativi ai posti letto dei presidi a gestione diretta sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 12.
MODELLO HSP 13 Anno 2013	I dati relativi ai posti letto dei presidi in convenzione sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 13.

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

Nel corso del 2014 sono state avviate ulteriori modifiche dell'assetto organizzativo aziendale, anche alla luce degli indirizzi nazionali e regionali in materia di razionalizzazione dei servizi. L'anno 2014 si è concluso con un cambio dei vertici aziendali; infatti con delibera del Presidente della Giunta Regionale della Toscana n. 169 del 30 ottobre 2014 è stato nominato un Commissario dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer, con decorrenza dalla data del 1° novembre 2014 con tutti i poteri conferiti ai Direttori Generali.

Negli anni appena trascorsi le azioni concrete di programmazione, realizzate secondo le linee espresse nei precedenti Piani di Sviluppo, hanno prodotto risultati concreti, documentabili attraverso la lettura dei dati di attività dell'Azienda. Questo assunto trova maggior evidenza con i dati riportati nei paragrafi seguenti.

3.1. ASSISTENZA OSPEDALIERA**A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2014 e 2013.****B) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2014 e confronto con il livello programmato.**

Per quanto attiene il grado di raggiungimento dei principali obiettivi aziendali di attività, può essere utile rappresentare nella tabella seguente i dati derivanti dal confronto tra gli obiettivi del budget 2014 e i dati consuntivi del medesimo anno e degli esercizi 2013 e 2012.

Indicatore	Consolidato 2012	Consolidato 2013	Budget 2014 Concordato	Consolidato 2014	% raggiungimento obiettivo
N. Dimessi	9.040	8.886	8.503	8.898	100%
Peso Medio DRG (dimessi)	1,44	1,43	1,51	1,48	98%
Tasso Utilizzo	88,18	87,19	87,36	91,57	100%
Degenza Media	5,65	5,67	6,01	6,07	100%
DH Giornate Cicli Aperti	34.271	35.196	32.714	38.458	100%
Casi Chirurgici Totali	6.268	6.063	6.309	6.082	96%
Casi Chirurgici DH	2.289	2.361	2.676	2.558	96%
Casi Chirurgici Ordinari	3.979	3.748	3.633	3.524	97%
N. trapianti	39	19	30	35	100%
- di cui allogeni	13	8	13	12	92%
- di cui autologi	26	11	17	23	100%
PS % esito ricovero	6,63	7,16	6,63	6,98	100%
N. prestazioni effettive totali erogate (q.tà) escluso Farmaci	601.011	601.731	604.043	611.408	100%

Dall'analisi della tabella sopra riportata si comprende come l'Azienda abbia ormai raggiunto una elevata

capacità produttiva in termini quantitativi (indicativamente intorno ai 9.000 dimessi ordinari), mentre per quanto attiene la complessità della casistica ha fatto un deciso balzo in avanti rispetto ai precedenti ultimi due esercizi.

Per quanto riguarda l'utilizzo della risorsa "posto letto", dall'analisi della degenza media e del tasso di utilizzo si comprende l'attenzione che l'Azienda ha posto su questo fattore. Nel corso del 2014 abbiamo ulteriormente innalzato il già elevato tasso di utilizzo rilevato negli ultimi anni a fronte di un contenuto aumento della degenza media correlata all'incremento della complessità della casistica tratta.

Per quanto riguarda la linea produttiva Day Hospital le giornate di DH sono decisamente aumentate in conseguenza della massima attenzione posta dall'Azienda e da tutti i professionisti che la compongono sull'appropriatezza, ed in particolare dei DH: questo ha fatto sì che molti DH diagnostici siano stati correttamente spostati verso attività di specialistica ambulatoriale organizzata soprattutto attraverso lo strumento del Day Service, lasciando spazi a DH terapeutici.

Per quanto attiene la produzione chirurgica, abbiamo lievemente migliorato il risultato del 2013 per quanto attiene la casistica DH, raggiungendo i 2.558 casi, mentre per quanto attiene la casistica chirurgica ordinaria registriamo una leggera flessione rispetto al 2013; complessivamente ci attestiamo sugli stessi livelli dell'anno 2013.

La linea produttiva "specialistica ambulatoriale" ha visto un discreto aumento quantitativo accompagnato anche da un aumento in termini economici.

Infine la capacità di filtro del nostro pronto soccorso aziendale è leggermente migliorata scendendo sotto la soglia del 7,00% che rappresenta sul panorama nazionale un ottimo risultato.

Occorre sottolineare, anche per l'anno 2014, quanto abbia significato per l'Azienda Meyer l'applicazione dei tetti di attività, ovvero il mancato riconoscimento economico dell'intera produzione realizzata, esso ha rappresentato per l'Azienda una mancato introito per circa 3,65 milioni di Euro, che l'Azienda è riuscita a compensare in parte con l'assegnazione regionale di fine esercizio pari a circa 2,1 milioni di Euro ed in parte con ulteriori azioni gestionali (successivamente specificate) finalizzate al raggiungimento del pareggio di bilancio (o nel caso specifico al contenimento della perdita di esercizio).

4. LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'AZIENDA

4.1. SINTESI DEL BILANCIO E RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICO-FINANZIARI

Per quanto attiene l'area economica, gli obiettivi che erano stati definiti nel processo di budget per l'anno 2014 riguardavano il contenimento dei consumi, la riduzione delle scorte di beni sanitari ed economici rispetto all'esercizio precedente ed il miglioramento nella gestione dei flussi finanziari con i conseguenti risvolti nella gestione dei crediti e dei debiti aziendali. I risultati del grado di raggiungimento dell'obiettivo di contenimento dei consumi sono rappresentati nella tabella seguente.

Tipologia Consumi	2013 (A)	2014 (B)	Scostamento 2014 2013	Delta % anno 2014 (B)/anno 2013(A)	Budget 2014 (C)	Delta anno 2014 (B)- Budget 2014 (C)	Delta % anno 2014 (B)/ Budget 2014 (C)
FI-CONSUMO FARMACI INTERNI	3.776.432,42	4.531.918,98	755.486,56	20,01%	3.833.051,90	698.867,08	15,42%
FD- CONSUMO FARMACI DISTRIBUZIONE DIRETTA	5.780.654,16	5.623.364,66	-157.289,48	-2,72%	5.780.654,16	-157.289,48	-2,80%
50-CONSUMO FARMACI	9.557.086,58	10.155.283,66	598.197,08	6,26%	9.613.706,06	541.577,60	5,33%
52-CONSUMO PRESIDII	4.798.467,36	5.440.149,25	641.681,89	13,37%	4.271.631,39	1.168.517,86	21,48%
54-CONSUMO MATERIALE USO DIAGNOSTICO	3.467.176,25	3.823.682,47	356.506,22	10,28%	3.286.387,43	537.295,04	14,05%
56-CONSUMO MATERIALE ECONOMALE	454.403,38	431.937,02	-22.466,36	-4,94%	419.578,02	12.359,00	2,86%
57-PRODOTTI DIETETICI	370.683,33	425.251,86	54.568,53	14,72%	366.306,87	58.944,99	13,86%
1507-CONSUMO MATERIALE PROTESICO	715.107,40	870.418,03	155.310,63	21,72%	779.635,93	90.782,10	10,43%
Totale complessivo	19.362.924,30	21.146.722,29	1.783.797,99	9,21%	18.737.245,70	2.409.476,59	11,39%
Totale complessivo AL NETTO FD	13.582.270,14	15.523.357,61	1.941.087,47	14,29%	12.956.591,54	2.566.766,07	16,53%
Gestione Scorte e Magazzini consumabili di area	2.250.057,33	2.793.904,28	543.846,95	24,17%	< Scorte anno 2013	543.846,95	19,47%

Per quanto riguarda l'area consumi è necessario sottolineare come da un dato complessivo emerge che nell'anno 2014 ci sia stato un rilevante incremento dei costi rispetto sia al budget 2014 (per +2.409 mila Euro pari al 11,39%) sia al consuntivo 2013 (per +1.784 mila Euro pari a +9,21%). Tale incremento è riconducibile all'utilizzo di farmaci per uso interno perchè, anche se nettiziamo il valore complessivo dei consumi dai farmaci erogati in distribuzione diretta, la variazione rispetto al 2013 aumenta ulteriormente attestandosi su +1.941 mila Euro pari a +14,29%. Tale incremento può essere ricondotto all'introduzione di nuovi farmaci biologici ed in generale è correlato all'aumento della complessità della casistica trattata

nell'anno 2013 (come dimostrato dal netto incremento del peso medio dei dimessi ordinari).
I dati riportati nella tabella sopra si discostano da quanto evidenziato in bilancio perchè già nettizzati della variazione delle rimanenze.

Per quanto invece attiene il costo del fattore produttivo personale rimandiamo al paragrafo 5.3 della presente relazione.

4.2. CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

Nella tabella sottostante di confronto riportiamo le principali macroaree relative ai ricavi ed ai costi relativi a bilancio economico annuale preventivo 2014 e bilancio d'esercizio 2014.

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2014 Consuntivo	Anno 2014 Preventivo	VARIAZIONE Consuntivo/Preventivo	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	28.569.725	22.105.156	6.464.569	29,2%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-105.687	-	-105.687	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.050.527	1.639.610	1.410.917	86,1%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	69.642.958	68.893.103	749.855	1,1%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.157.852	1.476.366	-318.514	-21,6%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.117.857	2.100.000	17.857	0,9%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	3.069.603	4.658.151	-1.588.548	-34,1%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	797.096	690.000	107.096	15,5%
Totale A)	108.299.931	101.562.386	6.737.545	6,6%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	21.327.430	18.598.625	2.728.805	14,7%
2) Acquisti di servizi sanitari	8.857.480	6.603.015	2.254.465	34,1%
3) Acquisti di servizi non sanitari	9.967.199	9.523.184	444.015	4,7%
4) Manutenzione e riparazione	3.941.349	4.418.220	-476.871	-10,8%
5) Godimento di beni di terzi	2.604.931	2.673.340	-68.409	-2,6%
6) Costi del personale	51.937.330	51.448.015	489.315	1,0%
7) Oneri diversi di gestione	1.081.860	1.204.371	-122.510	-10,2%
8) Ammortamenti	4.880.368	5.952.991	-1.072.623	-18,0%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	128.339	-	128.339	-
10) Variazione delle rimanenze	-545.532	-	-545.532	-
11) Accantonamenti	2.946.573	-	2.946.573	-
Totale B)	107.127.328	100.421.762	6.705.566	6,7%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.172.603	1.140.624	31.979	2,8%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	18.088	60.018	-41.930	-69,9%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	458.798	455.292	3.506	0,8%
Totale C)	-440.710	-395.274	-45.436	11,5%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	106.248	-	106.248	-
Totale D)	-106.248	-	-106.248	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	4.041.751	2.760.500	1.281.251	46,4%
2) Oneri straordinari	1.675.609	-	1.675.609	-
Totale E)	2.366.142	2.760.500	-394.358	-14,3%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	2.991.787	3.505.850	-514.064	-14,7%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	3.442.138	3.376.012	66.126	2,0%
2) IRES	129.829	129.838	-9	0,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	3.571.967	3.505.850	66.117	1,9%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-580.181	0	-580.181	-

L'analisi degli scostamenti tra bilancio economico preventivo annuale 2014 e bilancio d'esercizio 2014, non risulta troppo significativa, in quanto nel momento di predisposizione del preventivo non sono conosciute tutte le risorse contributive che la Regione assegnerà all'Azienda nell'anno di riferimento (in particolare per quanto attiene le risorse finalizzate); per tale motivo anche a livello di costi non sono inserite queste componenti che, per la nostra Azienda, assumono un peso di rilievo.

Procedendo nell'analizzare il valore della produzione per macro aree ed il costo della produzione, si comprende in modo evidente la loro sottostima in sede preventiva, rispettivamente di 6,7 milioni di Euro pari

al +6,6% e di 6,7 milioni di Euro pari al +6,7%.

Analizzando gli scostamenti anche per le altre macroaree C), D), E), Y) si evidenziano i seguenti scostamenti: per i proventi e oneri finanziari si rileva una variazione tra consuntivo e preventivo di circa 45 mila Euro (pari al +11,5%); per le rettifiche di valore di attività finanziarie si consta uno scostamento pari all'importo complessivo rilevato a consuntivo 2014 in quanto in sede preventiva non era possibile ipotizzarle; per quanto invece attiene i proventi e gli oneri straordinari si rileva un decremento di circa 395 mila Euro (pari a -14,3%), soprattutto per il fatto che preventivamente non erano previsti oneri straordinari.

In sintesi, per l'anno 2014 la nostra Azienda rileva un risultato di esercizio pari a -580.181 Euro. Per ulteriori valutazioni su costi e ricavi e sulle componenti patrimoniali attive, passive e del patrimonio netto si rinvia alla nota integrativa al bilancio di esercizio 2014 nella quale gli stessi sono ampiamente esplicitati.

Tale perdita trova la sua principale giustificazione, come argomentato nella Delibera della Giunta Regionale della Toscana n. 1342 del 29/12/2015 avente ad oggetto "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", nel mancato riconoscimento del payback da parte dell'Agenzia Italiana del farmaco. Di seguito riportiamo un estratto della sopracitata delibera: «Rilevato altresì che, con riferimento alla spesa farmaceutica ospedaliera, in assenza di atti formalizzati da parte dell'Agenzia Italiana del Farmaco (A.I.F.A.), e in attesa che vengano emessi, presumibilmente entro la prima metà dell'anno 2016, la somma di € 58.815.355,50, iscritta nel Bilancio Regionale 2015 a titolo di payback con DGR n°1119/2015 del 24/11/2015, pari al 90% della somma provvisoria di competenza indicata all'interno del D.L. 179/2015, al fine di garantire la coerenza tra il bilancio economico-patrimoniale del Servizio Sanitario Regionale, e quello finanziario regionale, come ricordato nella seduta del "Tavolo degli Adempimenti" del 25/11/2015, non può essere assegnata alle Aziende Sanitarie, né comunque essere iscritta a valere sulla competenza dell'esercizio 2014, ma soltanto eventualmente essere posta "a copertura" di eventuali perdite di esercizio o iscritta all'interno dei Conti Economici dell'esercizio 2015;

Ritenuto al contempo necessario, a seguito della chiusura del Tavolo di Monitoraggio 2013, dover far iscrivere alle Aziende un importo complessivo di insussistenze di attivo in relazione alle risorse precedentemente assegnate con la DGR 966/2014 a titolo di payback per la spesa farmaceutica ospedaliera, pari ad € 34.925.740,86, pari alla somma stimata di competenza 2013 non iscritta nei bilanci regionali 2013/14».

Inoltre nella parte deliberativa si sottolinea quanto segue: «8) di comunicare alle Aziende le rispettive quote di Insussistenza di attivo relative al payback della farmaceutica ospedaliera 2013, già assegnate con la DGR n°966/2014, pari a complessivi € 34.925.740,86, così come indicato nell'allegato 1 alla presente deliberazione, precisando che le perdite dell'esercizio 2014 derivanti da tale operazione saranno comunque coperte con le risorse iscritte nel bilancio regionale 2015 a seguito del D.L. 179/2015 e della successiva variazione di bilancio effettuata con DGR n°1119/2015».

Pertanto, la perdita di esercizio determinata nel bilancio dell'anno 2014, troverà, per quanto sopra argomentato, presumibilmente copertura attraverso specifici contributi regionali a titolo di "ripiamo perdite pregresse", solo dopo l'adozione della determina AIFA che fisserà l'ammontare definitivo del payback sulla spesa farmaceutica ospedaliera per gli anni 2013-2014.

Ricordando che i principali scostamenti delle voci di bilancio relative all'esercizio 2014 e l'esercizio 2013 sono state evidenziate nelle diverse tabelle e paragrafi all'interno della Nota Integrativa (N.I.) al Bilancio d'Esercizio 2014, di seguito riportiamo una tabella di sintesi nella quale sono evidenziati gli scostamenti fra i due esercizi relativamente al Conto Economico.

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	28.569.725	28.370.348	199.377	0,7%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-105.687	-41.733	-63.954	153,2%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.050.527	2.060.141	990.387	48,1%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	69.642.958	66.271.873	3.371.084	5,1%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.157.852	2.307.268	-1.149.416	-49,8%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.117.857	2.221.955	-104.099	-4,7%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	3.069.603	3.795.221	-725.618	-19,1%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	797.096	850.526	-53.430	-6,3%
Totale A)	108.299.931	105.835.601	2.464.330	2,3%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	21.327.430	19.280.141	2.047.289	10,6%
2) Acquisti di servizi sanitari	8.857.480	9.051.713	-194.233	-2,1%
3) Acquisti di servizi non sanitari	9.967.199	10.269.109	-301.910	-2,9%
4) Manutenzione e riparazione	3.941.349	3.730.781	210.569	5,6%
5) Godimento di beni di terzi	2.604.931	2.462.343	142.589	5,8%
6) Costi del personale	51.937.330	50.309.111	1.628.219	3,2%
7) Oneri diversi di gestione	1.081.860	1.229.895	-148.035	-12,0%
8) Ammortamenti	4.880.368	5.511.697	-631.328	-11,5%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	128.339	215.233	-86.894	-40,4%
10) Variazione delle rimanenze	-545.532	397.955	-943.486	-237,1%
11) Accantonamenti	2.946.573	2.452.027	494.546	20,2%
Totale B)	107.127.328	104.910.004	2.217.324	2,1%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.172.603	925.597	247.006	26,7%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	18.088	29.059	-10.970	-37,8%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	458.798	515.265	-56.467	-11,0%
Totale C)	-440.710	-486.206	45.496	-9,4%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	106.248	77.552	28.696	37,0%
Totale D)	-106.248	-77.552	-28.696	37,0%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	4.041.751	3.629.017	412.734	11,4%
2) Oneri straordinari	1.675.609	506.256	1.169.354	231,0%
Totale E)	2.366.142	3.122.761	-756.620	-24,2%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	2.991.787	3.484.600	-492.813	-14,1%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	3.442.138	3.318.331	123.807	3,7%
2) IRES	129.829	129.404	426	0,3%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	3.571.967	3.447.735	124.233	3,6%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-580.181	36.865	-617.046	-1673,8%

In riferimento al Conto Economico, strutturato secondo gli schemi del D.M. 20/03/2013, la voce contributi in conto esercizio vede una sostanziale invarianza con un leggero aumento di 200 mila Euro derivante prevalentemente da una maggiore contribuzione da altri soggetti pubblici.

Per quanto attiene la voce "Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti" si riporta quanto evidenziato nel paragrafo 11 pag. 41 della nota integrativa 2014 «anche nel corso del 2014 abbiamo continuato ad utilizzare dei finanziamenti in c/esercizio per effettuare degli investimenti patrimoniali, pertanto come previsto dal D.Lgs. 118/2011, abbiamo provveduto ad incrementare il relativo "Fondo Rettifica Contributi in Conto Esercizio per Investimenti" per un importo complessivo di 105.686,73 euro di cui 32.775,88 euro già utilizzati per le sterilizzazioni degli ammortamenti 2014 dei relativi cestiti».

La voce "Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti" vede un sostanziale incremento di 990 mila Euro.

Per quanto riguarda la voce "Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria" si evidenzia un notevole incremento (+3.371 mila Euro), nonostante l'applicazione dei tetti di attività sia per l'anno 2014 che per l'anno 2013, derivante da una maggior complessità della casistica trattata e da una maggior attrazione extraregionale. Quest'ultima componente ha raggiunto per l'anno 2014 relativamente all'attività di ricovero ordinario un valore pari al 24,72% (contro il 23,96% del 2013) e per l'attività di Day Hospital pari al 20,04% (contro il 18,62%).

In riferimento alla voce "Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)" si registra un decremento dei Ticket pari a 104 mila Euro derivante dall'aumento delle prestazioni di specialistica ambulatoriale per pazienti esterni con diritto all'esenzione.

La voce "Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio" vede una sostanziale riduzione rispetto a quanto rilevato nell'anno 2013 (-725 mila Euro) ancora per l'effetto trascinamento dell'applicazione di quanto disposto dal D.Lgs. 118/2011 ed in particolare dalle Circolari Ministeriali n. 2496 del 28/01/2013 e n. 8036 del 25/03/2013; le stesse hanno comportato una riduzione della vita utile dei beni che si riflette sia su questa voce sia sulle relative quote di ammortamento. L'effetto dell'applicazione di queste circolari è stato puntualmente descritto in nota integrativa 2014 a pag. 15 rif. "IMM14 – Altro".

La voce "Altri ricavi e proventi" è una voce residuale che accoglie ricavi prevalentemente non legati all'attività caratteristica dell'Azienda e vede un lieve decremento pari a circa 53 mila Euro.

Passando all'analisi degli scostamenti fra le principali voci dei costi della produzione, si evidenziano le seguenti voci:

- ✓ Acquisto di beni: si rimanda a quanto evidenziato precedentemente al paragrafo 4.1 di questa relazione;
- ✓ Acquisto di servizi: si registra un decremento complessivo fra servizi sanitari e non sanitari pari rispettivamente a 194 mila Euro (in particolare concentrata sulla voce per assistenza specialistica ambulatoriale e Consulenze, collaborazioni, interinale altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio sanitarie), ed a 302 mila Euro (in particolare per minori costi per riscaldamento e per altri servizi non sanitari da aziende sanitarie pubbliche della Regione) per complessivi 496 mila Euro;
- ✓ Manutenzione e riparazione: la voce registra un aumento complessivo di circa 211 mila Euro da imputare a tutte le voci di costo afferenti questa macroclasse;
- ✓ Godimento beni di terzi: per questa componente si rileva un leggero aumento fra l'esercizio 2014 e il 2013 pari a 143 mila Euro derivante dalla rilevazione per un intero esercizio dall'affitto dei locali di Villa Ulivella dove ha sede l'attività di Neuropsichiatria infantile acquisita dalla A.O.U. Careggi a partire dal 1 aprile 2013 (per cui sull'anno 2013 ha gravato soltanto per 9 mesi);
- ✓ Costi del personale: per l'analisi di tale componente si rimanda alla parte conclusiva del paragrafo 5.3 di questa relazione. Come evidenziato anche in nota integrativa si ricorda che per quanto invece attiene il rispetto dell'obiettivo del costo del personale di -1,4% rispetto all'anno 2004, non può essere assicurato nella considerazione che lo spostamento del Meyer nella nuova sede (2007) e la correlata attività sanitaria (sia in qualità, che in quantità) erogata in costante forte incremento sino ad oggi ha comportato il necessario incremento del fattore produttivo umano; tutto ciò per sfruttare al meglio la nuova capacità produttiva determinata dalla nuova struttura, e dai nuovi macchinari in essa collocati;
- ✓ Oneri diversi di gestione: questa voce presenta una sostanziale riduzione rispetto all'anno precedente (-148 mila Euro) e per analizzarne i dettagli della sua composizione si rimanda al paragrafo 23 a pag. 95 della nota integrativa al bilancio d'esercizio 2014;
- ✓ Ammortamenti: questa voce registra un decremento pari ad Euro 631 mila e trova la sua principale giustificazione in quanto già esposto in questa relazione per la voce "Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio" e riportata in nota integrativa a pag. 15 rif. "IMM14 – Altro";
- ✓ Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti: si rileva una riduzione tra un esercizio e l'altro di 87 mila Euro derivanti esclusivamente dalla riduzione dell'importo relativo alla svalutazione crediti. Le modalità di determinazione di questa voce sono evidenziate in nota integrativa al paragrafo 7 pagg. 24 e seguenti;
- ✓ Variazione delle rimanenze: tale voce rileva un aumento di 943 mila Euro rispetto all'esercizio 2013, in quanto nell'anno 2014, dopo un quadriennio di calo assistiamo ad un incremento complessivo delle rimanenze concentrate per 563 mila Euro fra le rimanenze di beni sanitari e per -17 mila Euro come

- variazione per beni non sanitari (per l'analisi puntuale delle principali variazioni delle rimanenze fra l'esercizio 2014 e 2013 si rimanda al paragrafo 6 pag. 19 della nota integrativa al bilancio d'esercizio 2014;
- ✓ Accantonamenti: si rileva un incremento pari a 495 mila Euro riconducibile alla voce "Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati" per 588 mila Euro in parte compensata dall'aumento della quota accantonata per rischi, come meglio evidenziato analiticamente al paragrafo 24 di pag. 96 della nota integrativa al bilancio d'esercizio 2014;

Passando all'analisi dei "Proventi ed oneri finanziari" si rileva una variazione di circa 45 mila Euro con effetti positivi sul bilancio, derivante prevalentemente da una riduzione di interessi passivi su mutui in coerenza con i loro piani di ammortamento.

Le "Rettifiche di valore di attività finanziarie" vedono un aumento di circa 29 mila Euro per quanto riguarda la quota di partecipazione nella Fondazione Imago 7, come meglio esposto al paragrafo 26 di pag. 98 della nota integrativa al bilancio d'esercizio 2014.

I "Proventi ed Oneri straordinari" vedono una riduzione complessiva di circa 756 mila Euro derivante da una variazione positiva dei proventi straordinari (in particolare da un maggior afflusso di donazioni quasi esclusivamente legate all'attività di raccolta della Fondazione Meyer) e da un incremento degli oneri straordinari (in particolare per la rilevazione fra le insussistenze passive per il mancato payback 2013 da parte di Regione Toscana per 762 mila Euro).

Per quanto riguarda le "Imposte sul reddito d'esercizio" si rileva un minimo incremento pari a 124 mila Euro completamente riconducibile alla voce IRAP.

Infine, si evidenzia un risultato di esercizio per l'anno 2014 pari a -580.181 rispetto a quello dell'esercizio 2013 pari a 36.865 con una variazione di -617 mila Euro, somma algebrica degli scostamenti evidenziati analiticamente voce per voce in questo documento ed in nota integrativa al bilancio d'esercizio 2014.

5.1. RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

Per quanto riguarda l'analisi di costi sui singoli livelli di assistenza si rinvia agli allegati modelli LA dell'anno 2014 e dell'anno 2013.

5.2 FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Non sono avvenuti fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio. Tutti i costi e i ricavi di competenza 2014 rilevati nei primi mesi dell'esercizio 2015 sono stati correttamente rilevati rispettivamente a fatture da ricevere e fatture da emettere.

5.3. PROPOSTA DI COPERTURA PERDITA/DESTINAZIONE DELL'UTILE

- A) Analisi delle cause
- B) Provvedimenti adottati per coprire la perdita
- C) Provvedimenti adottati per ricondurre in equilibrio la gestione

Come già riportato nelle pagine precedenti la nostra Azienda si è vista applicare nuovamente per la terza volta, la politica dei c.d. "tetti di attività" per la produzione nei confronti delle altre aziende sanitarie toscane: la remunerazione della sua attività tramite la logica tariffaria dei Drg per l'attività di ricovero ordinario e diurno e del nomenclatore tariffario per l'attività di specialistica ambulatoriale ha trovato per l'anno 2014 un limite massimo consistente nei livelli remunerativi raggiunti, per ciascuna delle linee produttive e verso ciascuna azienda debitrice, nell'anno 2010. Non rientrano nei limiti dei tetti l'attività di ricovero complessa relativa ai trapianti o comunque superiore a 3 punti e l'attività di erogazione diretta dei

farmaci.

Per la nostra Azienda questa applicazione dei tetti ha avuto un'incidenza negativa particolarmente significativa, quantificabile in una perdita di remunerazione pari a circa 3,65 milioni di Euro (perdita superiore di 450 mila Euro rispetto ai tetti 2013): tutto ciò in una situazione di massima attenzione verso l'appropriatezza dell'attività di ricovero, dove si è incrementato il peso medio dell'attività ordinaria, cercando di spostare, anche in applicazione delle raccomandazioni contenute nel patto della salute, l'attività di ricovero da regime ordinario a regime diurno e allo stesso tempo cercando di spostare quanto più possibile i ricoveri diurni con finalità diagnostica in regime ambulatoriale, senza al contempo calare i volumi di attività complessivi.

Questa perdita è stata compensata da un ulteriore sviluppo della casistica trattata che ha generato un aumento rispetto all'anno 2013 dei ricavi legati al ricovero ordinario pari a 1,45 milioni di Euro (pari al +4,5%); al ricovero diurno pari a +1,8 milioni di Euro (pari al +11,8 %) soltanto in parte (per soli 450 mila Euro) incidenti sull'aumento della mancata remunerazione (tetti di attività).

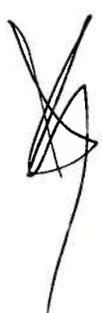
Per quanto riguarda invece il costo della risorsa "personale", analizzandola nel suo insieme, ovvero mettendo insieme personale dipendente a tempo determinato ed indeterminato, contrattisti libero professionali, collaborazioni coordinate e continuative e prestazioni occasionali, personale interinale, personale universitario, i risultati della politica aziendale possono essere ben rappresentati dalla tabella sottostante dove si vede un calo complessivo per il quadriennio 2010-2013 pari a 155 mila Euro (-0,28% del 2013 sul 2011) ed una inversione di tendenza nell'anno 2014 dove si rileva un incremento di 1,7 milioni di Euro pari a +3,0% che risulta però essere più che compensata dall'incremento della attività (anche al netto dei tetti di attività) come sopra descritto. Tale investimento in risorse umane deve essere comparato e trova riscontro in un aumento della produzione sanitaria in misura direttamente proporzionale anche supportato dal migliore utilizzo delle risorse aziendali quali i nuovi locali e la nuova tecnologia.

Analisi costo del Personale

Macroclasse costo	2009	2010	2011 (A)	2012 (B)	2013 (C)	Consuntivo 2014 (D)	Scostamento (D)-(C)	Scostamento (D)/(C)%	Scostamento (D)-(B)	Scostamento (D)/(B)%	Scostamento (D)-(A)	Scostamento (D)/(A)%
COSTI PER PERSONALE SANITARIO	37.618.819,29	39.870.034,12	41.424.000,62	41.005.900,57	40.884.155,35	42.178.523,84	1.294.368,49	3,17%	1.172.623,27	2,86%	754.523,22	1,82%
COSTI PER PERSONALE TECNICO	4.136.266,68	4.217.455,12	4.401.169,21	4.374.349,07	4.288.964,50	4.332.683,14	43.718,64	1,02%	- 41.565,93	-0,95%	- 68.486,07	-1,56%
COSTO PERSONALE PROFESSIONALE	-	-	-	-	-	4.749,34	4.749,34	#DIV/0!	4.749,34	#DIV/0!	4.749,34	#DIV/0!
COSTI PER PERSONALE AMMINISTRATIVO	2.723.259,91	2.465.858,95	2.525.369,78	2.608.083,81	2.546.382,92	2.612.770,34	66.387,42	2,61%	4.676,53	0,18%	87.400,56	3,46%
IRAP (escluso libera professione)	3.207.849,07	3.357.390,60	3.439.870,68	3.283.209,08	3.137.517,88	3.087.764,64	- 49.753,34	-1,59%	- 195.444,44	-5,95%	- 351.906,04	-10,23%
SUB TOTALE DIPENDENTE	47.887.196,95	49.910.738,79	51.790.210,29	51.371.532,53	50.857.020,78	52.216.491,30	1.359.470,52	2,67%	944.938,77	1,84%	426.281,01	0,82%
PERSONALE INTERINALE	1.320.870,49	1.462.562,07	484.550,68	298.089,32	288.385,84	437.015,08	148.629,24	51,54%	140.915,76	47,59%	47.535,60	-9,81%
PERSONALE CONTRATTISTA	2.834.003,57	2.896.327,90	2.588.624,65	2.561.680,41	2.589.083,57	2.808.803,35	219.519,78	8,48%	246.822,94	9,64%	219.978,50	8,50%
PERSONALE CO.CO.CO. E OCCASIONALI	-	-	-	1.194,22	193.820,68	213.032,73	19.112,05	9,86%	211.838,51	17738,65%	213.032,73	#DIV/0!
SUB TOTALE DIPENDENTE CON ALTRE FORME	51.941.471,01	54.269.628,76	54.883.385,82	54.130.526,48	53.928.410,84	55.676.142,48	1.748.731,62	3,24%	1.544.615,98	2,85%	611.766,64	1,46%
PERSONALE UNIVERSITARIO (senza personale borsista universitario e contributi per ricerca non dedicati al personale UNIFI)	1.306.882,29	1.446.759,49	1.594.184,40	1.622.306,30	1.632.510,68	1.631.231,79	- 1.278,87	-0,08%	8.925,48	0,55%	37.087,39	2,33%
TOTALE COMPLESSIVO	53.248.453,30	55.716.388,25	56.487.850,22	55.783.832,78	55.560.921,50	57.308.374,25	1.748.452,75	3,14%	1.553.541,47	2,79%	848.824,03	1,50%

IL DIRETTORE GENERALE

(DOT. ALBERTO ZANOBINI)

Allegati:

1. Modello LA anno 2014;
2. Modello LA anno 2013.

Livelli di Assistenza delle Aziende U.S.L. e delle Aziende Ospedaliere

Struttura rilevata			
Regione	090	U.S.L./Az.Osp.	904
Oggetto della Rilevazione			
Anno 2014			
<input checked="" type="checkbox"/> Consuntivo			
<input type="checkbox"/> Approvazione Direttore Generale			

Voce	Consumi e manutenzioni di esercizio sanitari	Consumi e manutenzioni di esercizio non sanitari	Costi per acquisti di servizi - prestazioni sanitarie	Costi per acquisti di servizi - servizi sanitari per erogazione di prestazioni	Costi per acquisti di servizi - servizi non sanitari	Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Personale Totale	Ammortamenti	Soprapvenienze / insussistenze	Altri costi	TOTALE	Fatturazione attiva infraregionale	Fatturazione passiva infraregionale	Fatturazione attiva extraregionale	Fatturazione passiva extraregionale	Costi sostenuti per terzi		
10100 Igiene e sanita' pubblica																					
10200 Igiene degli alimenti e della nutrizione																					
10300 Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro																					
10400 Sanita' pubblica veterinaria																					
10500 Attivita' di prevenzione rivolte alle persone	480	4	12	47	144	447		10	51	508	169	20	19	1.403			509				
10600 Servizio medico legale																					
19999 Totale Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	480	4	12	47	144	447		10	51	508	169	20	19	1.403			509				
20100 Guardia medica																					
20200 Medicina generale																					
20201 - Medicina generale: Medicina generica																					
20202 - Medicina generale: Pediatria di libera scelta																					
20300 Emergenza sanitaria territoriale	5		107		22						8			142							
20400 Assistenza farmaceutica -	6.151	4	1	28	9	81		16	18	115	3			6.311							
20401 - Assistenza farmaceutica: Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate																					
20402 - Assistenza farmaceutica: Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	6.151	4	1	28	9	81		16	18	115	3			6.311							
20500 Assistenza Integrativa																					
20600 Assistenza specialistica	2.487	99	308	518	3.340	8.393		471	611	9.475	989	145	351	17.712	323		363	74			
20601 - Assistenza specialistica: Attivita' clinica	256	52	195	257	1.147	4.349		140	290	4.779	476	73	178	7.413							
20602 - Assistenza specialistica: Attivita' di laboratorio	2.066	29	54	148	1.226	1.839		144	147	2.130	237	33	81	6.004	323		363	74			
20603 - Assistenza specialistica: Attivita' di diagnostica strumentale e per immagini	165	18	59	113	967	2.205		187	174	2.566	276	39	92	4.295							
20700 Assistenza Protetica																					
20800 Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare		2	9	18	66	384		8	15	407	28	6	14	550							

21003 - Assistenza territoriale residenziale: Assistenza ai tossicodipendenti																			
21004 - Assistenza territoriale residenziale: Assistenza agli anziani																			
R1000 - Assistenza territoriale residenziale anziani: di cui Ospedale di Comunità																			
21005 - Assistenza territoriale residenziale: Assistenza a persone affette da HIV																			
21006 - Assistenza territoriale residenziale: Assistenza ai malati terminali																			
21100 Assistenza Idrotermale																			
20999 Totale Assistenza distrettuale	8.643	105	425	564	3.437	8.858		495	644	9.997	1.028	151	365	24.715	323		363	74	
B0100 Attivita' di pronto soccorso	99	29	82	152	690	3.086		237	130	3.453	250	53	123	4.931					
B0200 Ass. ospedaliera per acuti	9.501	399	1.220	2.449	10.808	35.669		9	3.482	1.604	40.764	3.217	1.408	4.639	74.405	421			
B0201 - Ass. ospedaliera per acuti: in Day Hospital e Day Surgery	5.126	127	537	972	3.699	14.182	4	1.203	664	16.053	1.356	252	589	28.711					
B0202 - Ass. ospedaliera per acuti: in degenza ordinaria	4.375	272	683	1.477	7.109	21.487	5	2.279	940	24.711	1.861	1.156	4.050	45.694	421				
B0300 Interventi ospedalieri a domicilio	216	180	7	25	407	274		5	11	290	18	4	10	1.157					
B0400 Ass. ospedaliera per lungodegenti																			
B0500 Ass. ospedaliera per Riabilitazione																			
B0600 Emocomponenti e servizi trasfusionali	562	12	84	84	543	870		47	36	953	144	18	35	2.435					
B0700 Trapianto organi e tessuti	546	7	16	70	195	594		74	27	695	54	11	24	1.618					
B9999 Totale Assistenza ospedaliera	10.924	627	1.409	2.780	12.643	40.493		9	3.845	1.808	46.155	3.683	1.494	4.831	84.546	421			
R5000 - Assistenza ospedaliera: Costi SPDC																			
49999 TOTALE	20.047	736	1.846	3.391	16.224	49.798		9	4.350	2.503	56.660	4.880	1.665	5.215	110.664	744	872	74	
A1101 All. 1 - formazione del personale	1	87		265	1	105			82	187	16	1		558					
A1102 All. 1 - sistemi informativi e statistici		9			18	143		22	74	239	477			743					
A1103 All. 1 - altri oneri di gestione																			
A1999 All. 1 - Totale	1	96		265	19	248		22	156	426	493	1		1.301					
A2101 All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro attiva																			
A2102 All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro passiva																			
A2201 All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. sanitaria di base attiva																			
R2001 Mobilita' intrareg. attiva medici di medicina generale																			
R2002 Mobilita' intrareg. attiva																			

Livelli di Assistenza delle Aziende U.S.L. e delle Aziende Ospedaliere

Struttura rilevata			
Regione	090	U.S.L./Az.Osp.	904
Oggetto della Rilevazione			
Anno 2013			
<input checked="" type="radio"/> Consuntivo			

Voce	Consumi e manutenzioni di esercizio sanitari	Consumi e manutenzioni di esercizio non sanitari	Costi per acquisti di servizi - prestazioni sanitarie	Costi per acquisti di servizi - servizi sanitari per erogazione di prestazioni	Costi per acquisti di servizi - servizi - servizi non sanitari	Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Personale Totale	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	TOTALE	Fatturazione attiva infraregionale	Fatturazione passiva infraregionale	Fatturazione attiva extraregionale	Fatturazione passiva extraregionale	Costi sostenuti per terzi
10100 Igiene e sanita' pubblica																			
10200 Igiene degli alimenti e della nutrizione																			
10300 Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro																			
10400 Sanita' pubblica veterinaria																			
10500 Attivita' di prevenzione rivolte alle persone	297	33	12	36	145	431	3	10	50	494	161	4	16	1.198	36		454		
10600 Servizio medico legale																			
19999 Totale Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	297	33	12	36	145	431	3	10	50	494	161	4	16	1.198	36		454		
20100 Guardia medica																			
20200 Medicina generale																			
20201 - Medicina generale: Medicina generica																			
20202 - Medicina generale: Pediatria di libera scelta																			
20300 Emergenza sanitaria territoriale	5		111		21						9			146					
20400 Assistenza farmaceutica	6.181	4		11	18	92		19	21	132	3	8		6.357					
20401 - Assistenza farmaceutica: Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate																			
20402 - Assistenza farmaceutica: Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	6.181	4		11	18	92		19	21	132	3	8		6.357					

20500 Assistenza Integrativa																			
20600 Assistenza specialistica	2.727	107	314	930	3.729	8.923		510	678	10.111	1.142	92	892	20.044	256	970	450	29	
20601 - Assistenza specialistica: Attività clinica	484	63	202	614	1.426	4.952		195	347	5.494	523	50	485	9.341	256				
20602 - Assistenza specialistica: Attività di laboratorio	2.055	27	54	203	1.108	1.814		139	153	2.106	248	21	192	6.014		970	450	29	
20603 - Assistenza specialistica: Attività di diagnostica strumentale e per immagini	188	17	58	113	1.195	2.157		176	178	2.511	371	21	215	4.689					
20700 Assistenza Protetica																			
20800 Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare	8	2	10	19	71	400		9	16	425	28	3	36	602					
20801 - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: assistenza programmata a domicilio (ADI)																			
20802 - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: assistenza alle donne, famiglia, coppie																			
20803 - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: Assistenza psichiatrica																			
20804 - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: Assistenza riabilitativa ai disabili																			
20805 - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: Assistenza ai tossicodipendenti																			
20806 - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: Assistenza agli anziani																			

20807 - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: Assistenza ai malati terminali	8	2	10	19	71	400		9	16	425	28	3	36	602						
20808 - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: Assistenza a persone affette da HIV																				
20900 Assistenza territoriale semiresidenziale																				
20901 - Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza psichiatrica																				
20902 - Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza riabilitativa ai disabili																				
20903 - Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza ai tossicodipendenti																				
20904 - Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza agli anziani																				
20905 - Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza a persone affette da HIV																				
20906 - Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza ai malati terminali																				
21000 Assistenza territoriale residenziale																				
21001 - Assistenza territoriale residenziale: Assistenza psichiatrica																				
21002 - Assistenza territoriale residenziale: Assistenza riabilitativa ai disabili																				
21003 - Assistenza territoriale																				

residenziale: Assistenza ai tossicodipendenti 21004 -																				
Assistenza territoriale residenziale: Assistenza agli anziani R1000 -																				
Assistenza territoriale residenziale anziani: di cui Ospedale di Comunità 21005 -																				
Assistenza territoriale residenziale: Assistenza a persone affette da HIV 21006 -																				
Assistenza territoriale residenziale: Assistenza ai malati terminali 21100																				
Assistenza Idrotermale 29999 Totale																				
Assistenza distrettuale	8.921	113	435	960	3.839	9.415		538	715	10.668	1.182	103	928	27.149	256	970	450	29		
30100 Attività di pronto soccorso	163	29	84	159	732	3.183		243	136	3.562	254	29	303	5.315						
30200 Ass. ospedaliera per acuti	8.562	387	1.134	2.936	10.258	33.027		3.540	1.599	38.166	3.669	336	3.494	68.942	856					
30201 - Ass. ospedaliera per acuti: in Day Hospital e Day Surgery	4.634	130	509	880	3.797	13.745		1.217	668	15.630	1.741	147	1.351	28.819						
30202 - Ass. ospedaliera per acuti: in degenza ordinaria	3.928	257	625	2.056	6.461	19.282		2.323	931	22.536	1.928	189	2.143	40.123	856					
30300 Interventi ospedalieri a domicilio	191	156	7	28	388	294		6	12	312	20	3	27	1.132						
30400 Ass. ospedaliera per lungodegenti																				
30500 Ass. ospedaliera per riabilitazione																				
30600 Emocomponenti e servizi trasfusionali	502	13	59	50	524	835		47	35	917	166	10	79	2.320						
30700 Trapianto organi e tessuti	303	7	17	63	199	604		89	28	721	60	6	61	1.437						
39999 Totale Assistenza ospedaliera	9.721	592	1.301	3.236	12.101	37.943		3.925	1.810	43.678	4.169	384	3.964	79.146	856					
R5000 - Assistenza ospedaliera: Costi SPDC																				
49999 TOTALE	18.939	738	1.748	4.232	16.085	47.789	3	4.473	2.575	54.840	5.512	491	4.908	107.493	1.148	970	904	29		
A1101 All. 1 - formazione del personale		86		356	4	125			84	209	11	1		667						

A1102	All. 1 - sistemi informativi e statistici		7			3	132				71	203	403			616				
A1103	All. 1 - altri oneri di gestione																			
A1999	All. 1 - Totale		93			356	7	257			155	412	414		1	1.283				
A2101	All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro attiva																			
A2102	All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro passiva																			
A2201	All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. sanitaria di base attiva																			
R2001	Mobilità intrareg. attiva medici di medicina generale																			
R2002	Mobilità intrareg. attiva pediatri di libera scelta																			
A2202	All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. sanitaria di base passiva																			
R2003	Mobilità intrareg. passiva medici di medicina generale																			
R2004	Mobilità intrareg. passiva pediatri di libera scelta																			
A2203	All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. farmaceutica attiva			4.589												4.589				
R2005	Mobilità intrareg. attiva Farmaceutica convenzionata																			
R2006	Mobilità intrareg. attiva Farmaceutica: Emocomponenti																			
R2007	Mobilità intrareg. attiva Farmaceutica: Farmaci distribuzione diretta			4.589												4.589				
A2204	All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. farmaceutica passiva																			
R2008	Mobilità intrareg. passiva Farmaceutica convenzionata																			
R2009	Mobilità intrareg. passiva Farmaceutica: Emocomponenti																			

R2010	Mobilità intrareg. passiva Farmaceutica: farmaci distribuzione diretta																			
A2205	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. specialistica attiva			8.005										8.005						
A2206	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. specialistica passiva			1.054										1.054						
A2207	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. termale attiva																			
A2208	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. termale passiva																			
A2209	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. di emergenza sanitaria attiva																			
A2210	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. di emergenza sanitaria passiva																			
A2211	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. terr. ambulatoriale e domiciliare attiva			62										62						
A2212	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. terr. ambulatoriale e domiciliare passiva																			
A2213	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. territoriale semiresidenziale attiva																			
A2214	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. territoriale semiresidenziale passiva																			
A2215	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. territoriale residenziale attiva																			
A2216	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. territoriale residenziale passiva																			
A2217	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. protesica attiva																			
A2218	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. protesica passiva																			
A2301	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. ospedaliera attiva			33.673										33.673						
R2011	Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri			11.800										11.800						

day hospital																			
R2012 Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri ordinari			21.871									21.871							
R2013 Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri lungodegenti																			
R2014 Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione																			
R2015 Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri SPDC																			
R2016 Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: Plasmaderivati																			
R2027 Mobilità Intrareg. attiva Ospedaliera:Organi e Tessuti			2									2							
A2302 All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. ospedaliera passiva			3									3							
R2017 Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri day hospital																			
R2018 Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri ordinari																			
R2019 Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri lungodegenti																			
R2020 Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione																			
R2021 Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri SPDC																			
R2022 Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: Plasmaderivati																			
R2023 Mobilità Intraregionale passiva Ospedaliera:Organi e Tessuti			3									3							
A3101 All. 3 - Mobilità interreg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro attiva			7									7							
A3102 All. 3 - Mobilità interreg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro passiva																			
A3201 All. 3 - Mobilità interreg. per ass. sanitaria di base attiva																			

R3001	Mobilità interreg. attiva medici di medicina generale																			
R3002	Mobilità interreg. attiva pediatri di libera scelta																			
A3202	All. 3 - Mobilità' interreg. per ass. sanitaria di base passiva																			
R3003	Mobilità interreg. passiva medici di medicina generale																			
R3004	Mobilità interreg. passiva pediatri di libera scelta																			
A3203	All. 3 - Mobilità' interreg. per ass. farmaceutica attiva			1.196									1.196							
R3005	Mobilità interreg. attiva Farmaceutica convenzionata																			
R3006	Mobilità interreg. attiva Farmaceutica: Emocomponenti																			
R3007	Mobilità interreg. attiva Farmaceutica: Farmaci distribuzione diretta			1.196									1.196							
A3204	All. 3 - Mobilità' interreg. per ass. farmaceutica passiva																			
R3008	Mobilità interreg. passiva Farmaceutica convenzionata																			
R3009	Mobilità interreg. passiva Farmaceutica: Emocomponenti																			
R3010	Mobilità interreg. passiva Farmaceutica: Farmaci distribuzione diretta																			
A3205	All. 3 - Mobilità' interreg. per ass. specialistica attiva			3.486									3.486							
A3206	All. 3 - Mobilità' interreg. per ass. specialistica passiva			29									29							
A3207	All. 3 - Mobilità' interreg. per ass. termale attiva																			
A3208	All. 3 - Mobilità' interreg. per ass. termale passiva																			
A3209	All. 3 - Mobilità' interreg. per ass. di emergenza sanitaria																			

