

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° 515 DEL 20 DIC. 2016

OGGETTO: Adozione Bilancio Preventivo Economico Annuale 2016 e Pluriennale 2016-2018.

IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE

SI

X NO

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

Struttura proponente: SOS Risorse Economiche e Finanziarie

Il Dirigente proponente: Dr. Francesco Taiti

Il Responsabile del Procedimento:

Dr. Francesco Taiti

Importo spesa:

Il presente atto si compone di n. 4 pagine e Allegati n. 12

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

Divenuta esecutiva dal

Da partecipare a:

☒ SEGR. DIREZIONE GENERALE

☐ 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 datanella 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.vo 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 1.1.2016;
- 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;
- che con successiva deliberazione del Direttore Generale n. 492 del 2.12.2016 si è provveduto ad approvare la sistematizzazione della organizzazione aziendale, dopo un primo percorso attuativo dello Statuto Aziendale;

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

VISTA la legge R.T. n. 40 del 24/02/2005 e successive modifiche e integrazioni, che dispone all'art. 120 l'adozione del Bilancio Pluriennale e all'art. 121 l'adozione del Bilancio preventivo economico annuale da parte del Direttore Generale, nonché l'art. 123 per quanto concerne i termini previsti per la loro adozione;

CONSIDERATO l'art. 25 del Decreto Legislativo n. 118 del 23/06/2011 che disciplina le modalità di compilazione del bilancio preventivo economico annuale da parte degli Enti gestori di risorse finanziarie del Servizio Sanitario Nazionale;

VISTE le note, prot. n. AOOGR/112975/Q.050.040.010 del 29/03/2016 avente ad oggetto "Bilancio Preventivo 2016" e prot. n. AOOGR/0328440 del 11/08/2016 avente ad oggetto "crono programma degli adempimenti contabili/amministrativi da recuperare nei prossimi mesi", della Direzione Generale Diritti di cittadinanza e coesione sociale Settore Finanza, contabilità e controllo della Regione Toscana che forniscono i criteri e le linee guida per la predisposizione del bilancio di previsione per l'esercizio 2016, nonché le risorse assegnate alla nostra Azienda sia per quanto attiene i c.d. "Tetti di attività" sia per quanto attiene il livello contributivo per l'anno 2016;

TENUTO CONTO del 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;

RICHIAMATA la deliberazione del Direttore Generale n. 83 del 16/11/2015 "Rinvio Adozione Bilancio preventivo economico annuale 2016 e pluriennale 2016-2018" con la quale si prendeva atto che nei termini previsti dall'art. 123 della legge R.T. n. 40 del 24/02/2005 e s.m.i. non erano state fornite indicazioni ufficiali e definitive da parte della Direzione Generale Diritti di cittadinanza e coesione sociale Settore Finanza, contabilità e controllo della Regione Toscana soprattutto in merito ai contributi in conto esercizio da inserire nel Bilancio Preventivo Economico annuale 2016 delle singole Aziende Sanitarie;

VISTI gli schemi del Bilancio Pluriennale 2016-2018 e del Bilancio Preventivo Economico annuale per l'anno 2016, redatti secondo le direttive regionali sopra menzionate, e quindi nella forma prevista dal

D.Lgs. 118/2011, corredati delle note illustrative e, per l'esercizio 2016, del Budget Generale Aziendale, tutti allegati al presente provvedimento per formarne parte integrante e sostanziale nonché il piano degli investimenti 2016-2018 nella sua forma analitica ed in quella sintetica, predisposto secondo lo schema allegato alla nota regionale relativa alle linee guida per il Bilancio di Previsione 2016, già adottato con delibera del Direttore Generale n. 343 del 09/09/2016;

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;

RICHIAMATE altresì le linee di indirizzo del Direttore Generale in merito alla programmazione delle attività aziendali per l'anno 2016;

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

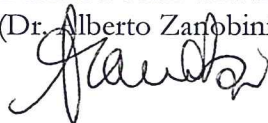
Per quanto esposto in narrativa che espressamente si richiama,

- 1- di adottare il Bilancio Preventivo Economico annuale per l'esercizio 2016 ed il Bilancio Pluriennale 2016-2018 composto dai seguenti documenti allegati al presente atto a formarne parte integrante e sostanziale:
 - Bilancio Preventivo Economico annuale per l'esercizio 2016 redatto secondo lo schema di cui al Decreto Legislativo 118/2011 (allegato A);
 - Conto Economico dettagliato per l'esercizio 2016 secondo lo schema CE di cui al decreto ministeriale 15/06/2012 (allegato B);
 - Bilancio Pluriennale di previsione per il triennio 2016-2018 (allegato C);
 - Prospetto di previsione dei flussi di cassa mensilizzato per l'esercizio 2016 (allegato D);
 - Rendiconto finanziario preventivo per l'esercizio 2016 (allegato E);
 - Budget Generale Aziendale per l'esercizio 2016 (allegato F);
 - Prospetto per la rilevazione della previsione 2016 dell'Attività erogata in regime di Libera Professione Intramoenia – Prospetto di Sintesi (allegato G);
 - Prospetto per la rilevazione della previsione 2016 dell'Attività erogata in regime di Libera Professione Intramoenia – Prospetto di Dettaglio (allegato H);
 - Nota illustrativa al Bilancio Preventivo Economico Annuale 2016 ed al Bilancio Pluriennale di Previsione 2016-2018 (allegato I);
 - Relazione redatta dal Direttore Generale al Bilancio Preventivo Economico Annuale 2016 ed al Bilancio Pluriennale di Previsione 2016-2018 (allegato L);

- Deliberazione del Direttore Generale n. 343 del 09/09/2016 di Adozione Piano Investimenti 2016-2018” contenente il Piano Analitico degli investimenti pluriennale 2016-2018 ed il Piano Sintetico degli investimenti pluriennale 2016-2018 (allegato M);
 - Accordi in merito alla programmazione dell’attività per quanto concerne le funzioni trasferite ad Estar: delibera del Direttore Generale n. 107 del 11/12/2015 “Programma delle manutenzioni di edifici, impianti ed attrezzature aziendali per l’anno 2016” (allegato N);
- 2- di trasmettere il presente provvedimento al Collegio Sindacale, ai sensi dell’art. 42 comma 2 e comma 7, della citata Legge Regionale Toscana n. 40/2005 contemporaneamente al suo inoltro all’albo di pubblicità degli atti di questa Azienda;
 - 3- di inviare i documenti di cui al punto 1, corredati della relazione del Collegio Sindacale, alla Giunta Regionale Toscana ai sensi degli art. 42 c. 7 e 123 c. 2 della legge R.T. n. 40/2005;
 - 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”.

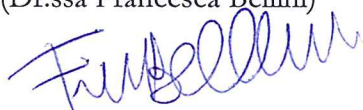
IL DIRETTORE GENERALE

(Dr. Alberto Zaffobini)



IL DIRETTORE SANITARIO

(Dr.ssa Francesca Bellini)



IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

(Dr. Tito Berti)




AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER
ALLEGATO A ALLA DELIBERA D.G. N. 515 DEL 20/12/2016
CONTO ECONOMICO
SCHEMA DI BILANCIO
Decreto Interministeriale 20/03/2013
**Anno
2016**
**Anno
2015**
A) VALORE DELLA PRODUZIONE
1) Contributi in c/esercizio
21.815.679
31.945.668

a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale

21.815.679

28.752.569

b) Contributi in c/esercizio - extra fondo

-

1.911.141

1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati

-

51.000

2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA

-

-

3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA

-

-

4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro

-

-

5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)

-

686.561

6) Contributi da altri soggetti pubblici

-

1.173.579

c) Contributi in c/esercizio - per ricerca

-

1.004.684

1) da Ministero della Salute per ricerca corrente

-

-

2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata

-

-

3) da Regione e altri soggetti pubblici

-

510.782

4) da privati

-

493.902

d) Contributi in c/esercizio - da privati

-

277.274

2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

-

-100.864

3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti
3.624.910
2.667.663
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria
75.152.729
72.601.363

a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche

71.563.094

68.937.063

b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia

3.235.000

3.242.761

c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro

354.635

421.539

5) Concorsi, recuperi e rimborsi
1.285.102
3.029.299
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)
2.200.000
2.083.576
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio
3.618.827
3.618.827

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>		Anno 2016	Anno 2015
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-	-
9) Altri ricavi e proventi		845.000	939.257
Totale A)		108.542.248	116.784.789
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni		21.829.737	22.809.919
a) Acquisti di beni sanitari		21.176.128	22.182.745
b) Acquisti di beni non sanitari		653.609	627.174
2) Acquisti di servizi sanitari		7.855.305	10.093.498
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		1.816.034	1.579.998
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa		-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa		-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica		-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera		300.635	302.459
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F		-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione		-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario		240.000	240.860
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		-	312.828
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)		2.201.484	2.248.983
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari		239.769	2.192.357
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie		2.451.461	2.737.607
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria		605.921	478.405
q) Costi per differenziale Tariffe TUC		-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari		10.483.563	10.655.717
a) Servizi non sanitari		9.077.720	9.375.742
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie		1.081.358	1.080.431
c) Formazione		324.485	199.545
4) Manutenzione e riparazione		4.838.000	4.332.393
5) Godimento di beni di terzi		3.221.384	2.712.725
6) Costi del personale		54.833.539	54.329.086
a) Personale dirigente medico		24.011.147	22.653.494

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2016	Anno 2015
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.691.156	1.790.441
c) Personale comparto ruolo sanitario	21.744.630	22.389.209
d) Personale dirigente altri ruoli	469.890	468.939
e) Personale comparto altri ruoli	6.916.716	7.027.004
7) Oneri diversi di gestione	1.187.122	848.807
8) Ammortamenti	4.418.735	5.271.278
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	485.703	498.612
b) Ammortamenti dei Fabbricati	2.683.442	2.675.070
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.249.591	2.097.597
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	198.427
10) Variazione delle rimanenze	-	-468
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-11.136
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	10.668
11) Accantonamenti	62.905	4.795.834
a) Accantonamenti per rischi	50.000	58.827
b) Accantonamenti per premio operosità	12.905	13.094
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	4.646.456
d) Altri accantonamenti	-	77.457
Totale B)	108.730.289	116.047.217
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-188.041	737.572
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	15.010	7.436
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	407.482	431.583
Totale C)	-392.472	-424.146
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
1) Rivalutazioni	-	-
2) Svalutazioni	-	120.936
Totale D)	-	-120.936
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
1) Proventi straordinari	4.253.390	3.946.869

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>			Anno 2016	Anno 2015
a) Plusvalenze			-	-
b) Altri proventi straordinari			4.253.390	3.946.869
2) Oneri straordinari				
a) Minusvalenze			-	2.339
b) Altri oneri straordinari			-	328.820
Totale E)			4.253.390	3.615.710
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)			3.672.876	3.808.199
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP			3.537.876	3.569.360
a) IRAP relativa a personale dipendente			3.255.110	3.255.110
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente			84.215	115.699
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)			198.552	198.552
d) IRAP relativa ad attività commerciali			-	-
2) IRES			135.000	130.056
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-	-
Totale Y)			3.672.876	3.699.416
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO			-0	108.783



Azienda Ospedaliero-Universitaria

AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER

ALLEGATO B ALLA DELIBERA D.G. N. 515 DEL 20/12/2016

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	0 0 9 0	ANNO	2 0 1 6
AZIENDA / ISTITUTO		PREVENTIVO ☒ CONSUNTIVO ☐	

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI ☐ NO ☐

dati in migliaia di euro

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2016	IMPORTO ANNO 2015	SEGNO (+/-)
		A) Valore della produzione			
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	21.816	31.946	+
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	21.816	28.753	+
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	21.816	28.293	+
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	460	+
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	-	1.911	+
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	51	+
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	51	+
	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	-	-	+
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	687	+
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	687	+
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)	-	1.174	+
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	1.174	+
	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	-	1.005	+
	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	-	511	+
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	494	+
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	277	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2016	IMPORTO ANNO 2015	SEGNO (+/-)
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	- 101	-
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-	69	-
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	32	-
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.625	2.668	+
	AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2.999	2.078	+
	AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	341	317	+
	AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	191	168	+
	AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	94	105	+
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	75.153	72.601	+
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	71.563	68.937	+
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	51.413	49.428	+
	RR0341	A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	50.177	48.498	
	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	1.236	931	
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	37.382	34.400	+
	RR0351	A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	36.909	33.839	
	RR0352	A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	473	562	
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	9.511	9.117	+
	RR0361	A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	8.748	8.748	
	RR0362	A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	763	369	
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	5.851	+
	RR0381	A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	4.455	5.851	
	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	65	60	+
	RR0431	A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	65	60	
	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	26	34	+
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	20.124	19.474	+
	RR0451	A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	16.574	18.334	
	RR0452	A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	3.550	1.140	
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	13.297	13.877	+
	RR0461	A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	13.297	13.877	
	RR0462	A.4.A.3.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	6.103	3.462	+
	RR0471	A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	2.553	3.462	

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2016	IMPORTO ANNO 2015	SEGNO (+/-)
	RR0472	A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta	3.550	-	
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	995	+
	RR0491	A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	724	995	
	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	-	1.140	+
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	-	1.140	+
	AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-	+
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	422	+
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	3.235	3.243	+
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-	+
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.600	2.570	+
	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)	620	661	+
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	15	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	1.285	3.029	+
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	16	15	+
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	58	+
	AA0780	A.5.B.1) Rimborsamento 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	-	58	+
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	302	555	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2016	IMPORTO ANNO 2015	SEGNO (+/-)
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborsio degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	50	46	+
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	232	497	+
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	20	11	+
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	178	158	+
	AA0850	A.5.D.1) Rimborsio degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	110	108	+
	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	68	49	+
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	790	2.244	+
	AA0890	A.5.E.1) Rimborsio da aziende farmaceutiche per Pay back	187	1.749	+
	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	-	1.677	+
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	187	72	+
	AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	603	495	+
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.200	2.084	+
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.200	2.084	+
	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	3.619	3.619	+
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	-	91	+
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	3.619	1.051	+
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	695	+
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	-	36	+
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	-	16	+
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	-	1.730	+
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	+
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	845	939	+
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	435	345	+
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	-	11	+
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	410	583	+
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	108.542	116.785	+
		B) Costi della produzione	-	-	+
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	21.830	22.810	+
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	21.176	22.183	+
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	10.794	11.356	+
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	10.387	10.938	+
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	407	418	+
	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	9.598	10.176	+
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	5.857	6.116	+
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	401	401	+
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	3.341	3.659	+
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	244	244	+
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	85	87	+
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-	-	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2016	IMPORTO ANNO 2015	SEGNO (+/-)
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	+
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	17	18	+
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	439	302	+
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	654	627	+
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	238	239	+
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	79	80	+
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	15	9	+
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	140	142	+
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	118	90	+
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	64	67	+
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	+
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	18.339	20.749	+
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	7.855	10.093	+
	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	1.000	1.043	
	SS0404	B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	-	-	
	SS0405	B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	281	-	
	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	1.816	1.580	+
	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.000	1.043	+
	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	1.000	1.043	
R	BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	250	272	+
	BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	281	-	+
	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	281	-	
	BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	180	179	+
	BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	105	85	+
	BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	40	25	+
R	BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2016	IMPORTO ANNO 2015	SEGNO (+/-)
	BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	+
	BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	65	60	+
	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	302	+
	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	-	-	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2016	IMPORTO ANNO 2015	SEGNO (+/-)
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-	-	+
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-	-	+
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	+
	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	+
	SS0971	B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
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	240	241	+
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	240	241	+
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	313	+
	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	-	313	+
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)	2.201	2.249	+
	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	1.927	1.957	+
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)	12	12	+
	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)	263	281	+
	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	240	2.192	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2016	IMPORTO ANNO 2015	SEGNO (+/-)
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	10	12	+
	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	230	1.463	+
	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	717	+
R	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.451	2.738	+
	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	2.269	2.577	+
	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	6	8	+
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	1.631	1.612	+
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	441	457	+
R	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	191	500	+
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando	182	161	+
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	182	161	+
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-	+
	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsi 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	606	478	+
	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	521	420	+
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	1	-	+
	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	20	17	+
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	64	41	+
	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	10.484	10.656	+
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	9.078	9.376	+
SS	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	1.490	1.345	+
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	2.340	2.331	+
R	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	1.110	1.178	+
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	505	453	+
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-	-	+
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	168	175	+
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	250	242	+
S	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	90	63	+
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	1.600	1.495	+
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	150	217	+
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	142	125	+
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	45	32	+
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	97	93	+
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	1.233	1.752	+
	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	+
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	-	+
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	1.233	1.752	+
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.081	1.080	+
	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	-	-	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2016	IMPORTO ANNO 2015	SEGNO (+/-)
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	858	976	+
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	25	13	+
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	80	169	+
	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	214	222	+
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	539	572	+
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	223	105	+
	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	223	105	+
R	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	+
	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	+
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	324	200	+
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	152	52	+
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	173	148	+
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	4.838	4.332	+
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.450	1.396	+
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-	-	+
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.390	2.211	+
R	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	283	289	+
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	12	9	+
SS	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	703	428	+
	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	+
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	3.221	2.713	+
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	1.108	1.108	+
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	2.113	1.605	+
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	2.030	1.510	+
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	83	95	+
	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	54.834	54.329	+
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	47.447	46.833	+
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	25.702	24.444	+
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	24.011	22.653	+
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	21.836	20.334	+
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	380	387	+
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	1.795	1.933	+
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.691	1.790	+
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.113	1.178	+
R	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	106	105	+
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	472	507	+
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	21.745	22.389	+
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	20.801	21.411	+
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	470	484	+
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	474	494	+
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	65	65	+
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	62	62	+
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	62	62	+
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	-	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2016	IMPORTO ANNO 2015	SEGNO (+/-)
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	+
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	4	4	+
	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	4	+
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	4.569	4.642	+
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	85	85	+
	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	85	85	+
	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	4.484	4.557	+
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	4.406	4.478	+
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	79	79	+
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	+
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	2.752	2.788	+
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	323	322	+
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	218	217	+
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	105	105	+
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	+
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	2.429	2.466	+
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2.252	2.292	+
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	177	175	+
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	+
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.187	849	+
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	271	227	+
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	+
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	916	622	+
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	590	327	+
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	326	295	+
	BA2560	Totale Ammortamenti	4.419	5.271	+
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	486	499	+
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	3.933	4.773	+
	BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	2.683	2.675	+
	BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	+
	BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2.683	2.675	+
	BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.250	2.098	+
	BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	198	+
	BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	+
	BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	-	198	+
	BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-	0	+/-
	BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-	11	+/-
	BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-	11	+/-
	BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	63	4.796	+
	BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	50	59	+
	BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	50	59	+
	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	-	-	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2016	IMPORTO ANNO 2015	SEGNO (+/-)
	BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	13	13	+
	BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	4.646	+
	BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	1.839	+
	BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	1.809	+
	BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	799	+
	BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	200	+
	BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	-	77	+
	BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-	-	+
	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	-	76	+
	BZ9999	Totale costi della produzione (B)	108.730	116.047	+
		C) Proventi e oneri finanziari	-	-	+
	CA0010	C.1) Interessi attivi	15	7	+
	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	15	6	+
	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0	+
	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-	2	+
	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	407	431	+
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	+
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	407	431	+
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	1	1	+
	CA0150	C.4) Altri oneri	-	0	+
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-	0	+
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-	-	+
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 392	- 424	+/-
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	+
	DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-	+
	DA0020	D.2) Svalutazioni	-	121	+
	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	121	+/-
		E) Proventi e oneri straordinari	-	-	+
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	4.253	3.947	+
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-	+
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	4.253	3.947	+
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	4.000	3.443	+
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-	81	+
	EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	3	+
	EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	-	77	+
	EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	+
	EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-	0	+
	EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2016	IMPORTO ANNO 2015	SEGNO (+/-)
	EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	+
	EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	+
	EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	8	+
	EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	-	69	+
	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	-	175	+
R	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	0	+
	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-	174	+
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	+
	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	-	+
	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	+
	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	+
	EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	+
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	173	+
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-	1	+
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	253	248	+
R	EA0260	E.2) Oneri straordinari	-	331	+
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-	2	+
S	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-	329	+
	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-	+
	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-	+
	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-	302	+
	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	1	+
	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-	+
	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	1	+
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-	302	+
	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	+
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-	109	+
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-	49	+
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-	2	+
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-	57	+
	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	+
R	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	4	+
R	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	+
R	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	73	+
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-	116	+
S	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-	26	+
	EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	+
	EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-	26	+
	EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	+
	EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	1	+
	EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	+
	EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	+
	EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	+
	EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	23	+
	EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-	2	+
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-	+
R	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	4.253	3.616	+/-
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	3.673	3.808	+/-
S		Imposte e tasse	-	-	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2016	IMPORTO ANNO 2015	SEGNO (+/-)
	YA0010	Y.1) IRAP	3.538	3.569	+
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	3.255	3.255	+
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	84	116	+
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	199	199	+
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	+
	YA0060	Y.2) IRES	135	130	+
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	135	130	+
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-	+
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	+
	YZ9999	Totale imposte e tasse	3.673	3.699	+
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-	109	+/-

AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER

ALLEGATO C ALLA DELIBERA D.G. N. 515 DEL 20/12/2016

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO			
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/esercizio	21.815.679	22.142.914	22.475.058
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	21.815.679	22.142.914	22.475.058
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	-	-
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-
4) da privati	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.624.910	3.679.284	3.734.473
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	75.152.729	76.280.020	77.424.220
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	71.563.094	72.636.541	73.726.089
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	3.235.000	3.283.525	3.332.778
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	354.635	359.954	365.354
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.285.102	1.304.379	1.323.944
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.200.000	2.233.000	2.266.495
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	3.618.827	3.673.110	3.728.206
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	845.000	857.675	870.540
Totale A)	108.542.248	110.170.381	111.822.937
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	21.829.737	22.157.183	22.489.541

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
a) Acquisti di beni sanitari	21.176.128	21.493.770	21.816.176
b) Acquisti di beni non sanitari	653.609	663.414	673.365
2) Acquisti di servizi sanitari	7.855.305	7.973.135	8.092.732
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.816.034	1.843.275	1.870.924
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	300.635	305.145	309.722
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	240.000	243.600	247.254
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.201.484	2.234.507	2.268.024
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	239.769	243.366	247.016
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.451.461	2.488.233	2.525.557
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	605.921	615.010	624.235
q) Costi per differenziale Tariffe TUC			
3) Acquisti di servizi non sanitari	10.483.563	10.414.133	10.570.345
a) Servizi non sanitari	9.077.720	9.213.886	9.352.094
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.081.358	870.895	883.958
c) Formazione	324.485	329.352	334.293
4) Manutenzione e riparazione	4.838.000	4.910.570	4.984.229
5) Godimento di beni di terzi	3.221.384	3.269.705	3.318.750
6) Costi del personale	54.833.539	55.941.542	56.812.682
a) Personale dirigente medico	24.011.147	24.656.814	25.058.684
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.691.156	1.716.523	1.742.271
c) Personale comparto ruolo sanitario	21.744.630	22.070.800	22.401.862
d) Personale dirigente altri ruoli	469.890	476.939	484.093
e) Personale comparto altri ruoli	6.916.716	7.020.466	7.125.773
7) Oneri diversi di gestione	1.187.122	1.204.928	1.223.002
8) Ammortamenti	4.418.735	4.485.016	4.552.292
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	485.703	492.989	500.384
b) Ammortamenti dei Fabbricati	2.683.442	2.723.693	2.764.549
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.249.591	1.268.334	1.287.359
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
a) Variazione delle rimanenze sanitarie		-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie		-	-	-
11) Accantonamenti		62.905	63.848	64.806
a) Accantonamenti per rischi		50.000	50.750	51.511
b) Accantonamenti per premio operosità		12.905	13.098	13.295
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		-	-	-
d) Altri accantonamenti		-	-	-
Totale B)		108.730.289	110.420.060	112.108.379
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-188.041	-249.679	-285.442
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		15.010	15.235	15.464
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		407.482	382.402	356.083
Totale C)		-392.472	-367.167	-340.619
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni		-	-	-
2) Svalutazioni		-	-	-
Totale D)		-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari		4.253.390	4.344.615	4.409.784
a) Plusvalenze		-	-	-
b) Altri proventi straordinari		4.253.390	4.344.615	4.409.784
2) Oneri straordinari		-	-	-
a) Minusvalenze		-	-	-
b) Altri oneri straordinari		-	-	-
Totale E)		4.253.390	4.344.615	4.409.784
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		3.672.876	3.727.769	3.783.724
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP		3.537.876	3.590.944	3.644.808
a) IRAP relativa a personale dipendente		3.255.110	3.303.936	3.353.495
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		84.215	85.478	86.760
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		198.552	201.530	204.553
d) IRAP relativa ad attività commerciali		-	-	-

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
2) IRES	135.000	136.825	138.915
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
Totale Y)	3.672.876	3.727.769	3.783.724
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-0	0	-

AZIENDE SANITARIE TOSCANE

Anno: 2016

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	4.195	4.517	8.712	4.029	4.459	8.488	3.885	4.415	8.300	4.706	4.344	9.050	-2.551	4.191	1.640
1	Entrate															
1a	Trasferimenti da Regione:															
1a1	-per quota ordinaria	7.891		7.891	8.249		8.249	8.566		8.566	0		0	15.001		15.001
1a2	-per fondi finalizzati	0		0			0	338		338			0			0
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	0		0			0	0		0			0	0		0
1a4	-per quota straordinaria	0		0	0		0	0		0	0		0	1.903	1	1.904
	Totale Trasferimenti da Regione	7.891	0	7.891	8.249	0	8.249	8.904	0	8.904	0	0	0	16.904	1	16.905
1b	Entrate proprie	225	1	226	209		209	507		507	139		139	195		195
1c	Entrate per mutui			0			0			0			0			0
1d	Altre entrate	213		213	260		260	450		450	14	0	14	640		640
1	Totale entrate	8.329	1	8.330	8.718	0	8.718	9.861	0	9.861	153	0	153	17.739	1	17.740
2	Uscite															
2a	Pagamenti per il personale	3.620		3.620	4.335		4.335	4.114		4.114	4.263		4.263	6.302		6.302
2b	Pagamenti ai fornitori:															
2b1	-per forniture di funzionamento	1.463	59	1.522	1.633	44	1.677	2.007	71	2.078	1.677	153	1.830	1.444	86	1.530
2b2	-per forniture estav	1.883		1.883	1.578		1.578	1.587		1.587			0	2.956		2.956
	Totale Pagamenti ai fornitori	3.346	59	3.405	3.211	44	3.255	3.594	71	3.665	1.677	153	1.830	4.400	86	4.486
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0			0			0			0
2d	Altre uscite	1.529		1.529	1.316		1.316	1.332		1.332	1.470		1.470	1.356		1.356
2	Totale uscite	8.495	59	8.554	8.862	44	8.906	9.040	71	9.111	7.410	153	7.563	12.058	86	12.144
B	ENTRATE - USCITE	-166	-58	-224	-144	-44	-188	821	-71	750	-7.257	-153	-7.410	5.681	-85	5.596
3	Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	4.029	4.459	8.488	3.885	4.415	8.300	4.706	4.344	9.050	-2.551	4.191	1.640	3.130	4.106	7.236
				0			0			0			0			0
	Massima anticipazione consentita			-8.975			-8.975			-8.975			-8.975			-8.975
	Anticipazione vincolata per mutui			921			921			921			921			921
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-8.054			-8.054			-8.054			-8.054			-8.054
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			0			0			0			0
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			8.488			8.300			9.050			1.640			7.236
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			8.054			8.054			8.054			8.054			8.054
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0			0			0

AZIENDE SANITARIE TOSCANE

Anno: 2016

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	3.130	4.106	7.236	8.168	4.059	12.227	1.339	3.980	5.319	4.271	3.937	8.208	6.478	-4.852	1.626
1	Entrate															
1a	Trasferimenti da Regione:															
1a1	-per quota ordinaria	6.436		6.436	6.436		6.436	5.825		5.825	5.824		5.824	5.824		5.824
1a2	-per fondi finalizzati	1.802		1.802	0		0			0	0		0	72		72
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	0		0	0		0	68	0	68	0	0	0	0	0	0
1a4	-per quota straordinaria	1.107		1.107	0		0			0	195		195	0		0
	Totale Trasferimenti da Regione	9.345	0	9.345	6.436	0	6.436	5.893	0	5.893	6.019	0	6.019	5.896	0	5.896
1b	Entrate proprie			0	188	0	188	1.056		1.056	156		156	647		647
1c	Entrate per mutui			0			0			0			0			0
1d	Altre entrate	2.625		2.625	177		177	3.221		3.221	401		401	461		461
1	Totale entrate	11.970	0	11.970	6.801	0	6.801	10.170	0	10.170	6.576	0	6.576	7.004	0	7.004
2	Uscite															
2a	Pagamenti per il personale	2.021		2.021	6.860		6.860	3.771		3.771	2.032		2.032	6.915		6.915
2b	Pagamenti ai fornitori:															
2b1	-per forniture di funzionamento	2.564	47	2.611	2.353	79	2.432	2.793	43	2.836	1.753	8.789	10.542	1.371	64	1.435
2b2	-per forniture estav	1.753		1.753	3.113		3.113	0		0	194		194	1.488		1.488
	Totale Pagamenti ai fornitori	4.317	47	4.364	5.466	79	5.545	2.793	43	2.836	1.947	8.789	10.736	2.859	64	2.923
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)	0		0	460		460			0			0			0
2d	Altre uscite	594		594	844		844	674		674	390		390	1.219		1.219
2	Totale uscite	6.932	47	6.979	13.630	79	13.709	7.238	43	7.281	4.369	8.789	13.158	10.993	64	11.057
B	ENTRATE - USCITE	5.038	-47	4.991	-6.829	-79	-6.908	2.932	-43	2.889	2.207	-8.789	-6.582	-3.989	-64	-4.053
3	Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	8.168	4.059	12.227	1.339	3.980	5.319	4.271	3.937	8.208	6.478	-4.852	1.626	2.489	-4.916	-2.427
				0			0			0			0			0
	Massima anticipazione consentita			-8.975			-8.975			-8.975			-8.975			-8.975
	Anticipazione vincolata per mutui			921			921			921			921			921
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-8.054			-8.054			-8.054			-8.054			-8.054
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			0			0			0			-2.427
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			12.227			5.319			8.208			1.626			0
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			8.054			8.054			8.054			8.054			5.627
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0			0			0

AZIENDE SANITARIE TOSCANE

Anno: 2016

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			2.489	-4.916	-2.427	7.050	-4.991	2.059
1	Entrate								
1a	Trasferimenti da Regione:								
1a1	-per quota ordinaria			8.230		8.230	8.479		8.479
1a2	-per fondi finalizzati			2.443		2.443	0		0
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori			0	0	0	0	5.759	5.759
1a4	-per quota straordinaria			0		0	3.905		3.905
	Totale Trasferimenti da Regione			10.673	0	10.673	12.384	5.759	18.143
1b	Entrate proprie			1.080		1.080	420		420
1c	Entrate per mutui					0			0
1d	Altre entrate			1.427		1.427	700		700
1	Totale entrate			13.180	0	13.180	13.504	5.759	19.263
2	Uscite								
2a	Pagamenti per il personale			2.453		2.453	6.915		6.915
2b	Pagamenti ai fornitori:								
2b1	-per forniture di funzionamento			2.202	75	2.277	2.000	0	2.000
2b2	-per forniture estav			2.638		2.638	3.000		3.000
	Totale Pagamenti ai fornitori			4.840	75	4.915	5.000	0	5.000
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)					0	460		460
2d	Altre uscite			1.326		1.326	2.000		2.000
2	Totale uscite			8.619	75	8.694	14.375	0	14.375
B	ENTRATE - USCITE			4.561	-75	4.486	-871	5.759	4.888
3	Giroconto parte capitale - parte corrente					0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO			7.050	-4.991	2.059	6.179	768	6.947
						0			0
	Massima anticipazione consentita					-8.975			-8.975
	Anticipazione vincolata per mutui					921			921
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)					-8.054			-8.054
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento					0			0
	LIQUIDITA' DISPONIBILE					2.059			6.947
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.					8.054			8.054
	FABBISOGNO DA COPRIRE					0			0

RIPROVA Gennaio - Dicembre		
A	SALDO DI CASSA AL 01 GENNAIO	8.712
1	Entrate	
1a	Trasferimenti da Regione:	
1a1	-per quota ordinaria	86.761
1a2	-per fondi finalizzati	4.655
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	5.827
1a4	-per quota straordinaria	7.111
	Totale Trasferimenti da Regione	104.354
1b	Entrate proprie	4.823
1c	Entrate per mutui	0
1d	Altre entrate	10.589
1	Totale entrate	119.766
2	Uscite	
2a	Pagamenti per il personale	53.601
2b	Pagamenti ai fornitori:	
2b1	-per forniture di funzionamento	32.770
2b2	-per forniture estav	20.190
	Totale Pagamenti ai fornitori	52.960
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)	920
2d	Altre uscite	14.050
2	Totale uscite	121.531
B	ENTRATE - USCITE	-1.765
3	Giroconto parte capitale - parte corrente	0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	6.947
	Massima anticipazione consentita	-8.975
		-8.975
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento	0
	LIQUIDITA' DISPONIBILE	6.947
	LIQUIDITA' IN ANTICIPAZIONE	8.975
	FABBISOGNO DA COPRIRE	0


AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER
ALLEGATO E ALLA DELIBERA D.G. N. 515 DEL 20/12/2016

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2016
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	-
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	2.683.442
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	1.249.591
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	485.703
	Ammortamenti	4.418.735
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 3.618.827
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	- 3.618.827
(+)	accantonamenti SUMAI	-
(-)	pagamenti SUMAI	-
(+)	accantonamenti TFR	-
(-)	pagamenti TFR	-
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	-
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	-
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	-
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-
	- Fondi svalutazione di attività	-
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	-
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 3.624.910
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	- 3.624.910
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	- 2.825.002
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	-
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	- 5.000.000
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	-
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	- 707.877
	(+/-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	- 5.707.877
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	-
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	-
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	-
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	-
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	-
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	-
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	-
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	- 2.800.000
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	- 2.500.000
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	- 500.000
	(+/-) diminuzione/aumento di crediti	- 5.800.000
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino	-
(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze	-
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	- 14.332.879
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2016
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	-
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	-
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	-
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	-
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	-
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	-
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	-
(-)	Acquisto terreni	-
(-)	Acquisto fabbricati	-
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-
(-)	Acquisto mobili e arredi	-
(-)	Acquisto automezzi	-
(-)	Acquisto altri beni materiali	11.598.421
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	11.598.421
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	-
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	-
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	-
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	-
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	-
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	-
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	-
(-)	Acquisto crediti finanziari	-
(-)	Acquisto titoli	-
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	-
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-
B - Totale attività di investimento		11.598.421
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	5.827.000
(+)/(-)	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	5.827.000
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	-
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-
(+)	assunzione nuovi mutui*	-
(-)	mutui quota capitale rimborsata	- 514.440
C - Totale attività di finanziamento		5.312.560
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		2.578.103
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		2.578.103
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0

BUDGET ECONOMICO GENERALE
ANNO 2016

Importi in migliaia di euro

Centri di Responsabilità di I livello	Centri di Responsabilità di II livello	B.1-Acquisti di beni	B.2-Acquisti di servizi	B.4- Manutenzione e riparazione	B.5-Godimento di beni di terzi	B.6 Personale dipendente	B.7-Oneri diversi di gestione	B.8 Ammortamenti	Totale Costi
DIPARTIMENTO SPECIALISTICO INTERDISCIPLINARE	90-PRONTO SOCCORSO PEDIATRICO REGIONALE SOC	1.525	1.252	1.016	10	433	-	916	5.152
	91-NEFROLOGIA SOC	4	38	2	-	98	-	2	144
	1031-CHIRURGIA PEDIATRICA SOC	310	1.980	206	41	6.773	- 0	186	9.496
	117-GASTROENTEROLOGIA e NUTRIZIONE SOC	1.047	45	698	788	804	-	629	4.011
	80-TERAPIA INTENSIVA NEONATALE SOC	864	1.985	576	32	605	- 0	519	4.582
	50-PEDIATRIA MEDICA SOC	881	3.268	587	18	10.788	- 0	529	16.071
	1048-OFTALMOLOGIA PEDIATRICA SOC	0	65	0	-	2.312	-	0	2.377
	85-ANESTESIA E RIANIMAZIONE SOC	1.757	596	1.171	24	1.387	- 0	1.055	5.991
	120-ALLERGOLOGIA SOC	54	60	36	-	38	-	33	222
	60-CARDIOLOGIA SOC	-	25	-	-	93	-	-	118
	116-BRONCOPNEUMOLOGIA SOSA	3	258	2	-	155	-	2	419
	89-MALATTIE INFETTIVE SOC	22	56	15	-	50	-	13	157
	126-DIABETOLOGIA SOSA	0	25	0	0	89	-	0	115
	107-REUMATOLOGIA SOC	1	29	1	-	69	-	1	102
	20-CLINICA PEDIATRICA 2 SOC	70	37	46	-	22	-	42	217
	83-ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA PED. SOC	0	87	0	-	88	-	0	175
	1047-ODONTOIATRIA SOSA	1	44	1	-	17	-	1	63
	15-CLINICA PEDIATRICA 1 SOC	21	63	14	-	13	-	13	124
	30-FIBROSI CISTICA SOSA	232	26	155	-	152	-	140	705
	1030-UROLOGIA PEDIATRICA SOC	6	49	4	-	442	-	4	504
	1035-CENTRO USTIONI SOSA	64	69	43	20	62	-	38	296
	1029-CHIRURGIA NEONATALE E D'URGENZA SOC	4	44	2	-	193	-	2	244
	56-CURE DEL BAMBINO CLINICAMENTE COMPLESSO SOSA	9	130	6	-	92	-	5	242
DIPARTIMENTO SPECIALISTICO INTERDISCIPLINARE Totale		6.875	10.232	4.582	933	24.775	- 0	4.129	51.527
CENTRO ECCELLENZA DI NEUROSCIENZE	1052-MALATTIE METABOLICHE E MUSCOLARI EREDITARIE SOC	19	277	- 0	1	647	-	2	946
	1056-PSICHIATRIA DELL'INFANZIA E DELL'ADOLESCENZA E NEURORIABILITAZIONE SOSA	32	34	-	2.115	3.133	-	0	5.314
	1050-NEUROLOGIA PEDIATRICA SOC	574	804	26	-	1.816	- 2	134	3.351
CENTRO ECCELLENZA DI NEUROSCIENZE Totale		625	1.115	26	2.116	5.596	- 2	136	9.611
CENTRO ECCELLENZA ENDOSCOPIA RESPIRATORIA	2948-ASSISTENZA INTENSIVA DELLE PATOLOGIE OSTRUTTIVE SOC	17	37	-	-	2.182	-	6	2.242
	2951-DISTURBI RESPIRATORI NEL SONNO - SIDS SOSA	-	19	-	-	42	-	-	61
CENTRO ECCELLENZA ENDOSCOPIA RESPIRATORIA Totale		17	56	-	-	2.225	-	6	2.303
	1051-NEUROCHIRURGIA SOC	1	62	-	-	205	-	-	269
	1049-OTORINOLARINGOIATRIA SOC	-	44	-	-	9	-	-	53
	81-NEUROANESTESIA E NEURORIANIMAZIONE SOC	-	62	-	-	75	-	-	136
CENTRO ECCELLENZA DI NEUROCHIRURGIA Totale		1	168	-	-	289	-	-	458
CENTRO ECCELLENZA ONCOLOGIA ED EMATOLOGIA PEDIATRICA	55-ONCOLOGIA, EMATOLOGIA e TCSE SOC	1.822	2.507	6	11	8.946	- 92	40	13.241
	2930-NEURO ONCOLOGIA SOSA	92	632	- 0	-	1.022	- 0	10	1.756
CENTRO ECCELLENZA ONCOLOGIA ED EMATOLOGIA PEDIATRICA Totale		1.914	3.139	6	11	9.968	- 92	51	14.997
AREA DEI SERVIZI DELL'OSPEDALE		966	3.088	195	160	7.590	- 15	90	12.073
AREA DEI DIRITTI DEL BAMBINO		1	34	- 0	0	1.393	-	2	1.430
AREA DELLE PROFESSIONI SANITARIE		319	437	11	-	2.059	- 0	6	2.832
TOTALE CDR SANITARI		10.717	18.268	4.820	3.221	53.895	- 109	4.418	95.231
Costi strutture sanitarie trasversali		11.516	5	3	-	120	-	-	11.634
Area Tecnico Amministrativa		-	3	-	-	466	9	-	479
Costi generali		- 403	73	14	-	352	1.287	1	1.324
TOTALE		11.113	71	18	-	939	1.296	1	13.437
TOTALE GENERALE PER FATTORI PRODUTTIVI		21.830	18.339	4.838	3.221	54.834	1.187	4.419	108.668

Tot. Budget Costi	108.668
Variazione rimanenze	-
Tot. Budget costi di produzione (A)	108.668

RICAVI							
Contributi c/esercizio	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	Concorsi, recuperi e rimborsi	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	Altri Ricavi	Totale Ricavi
21.816	3.625	75.153	1.285	2.200	3.619	845	108.543
Tot. Budget Ricavi							108.543
Tot. Budget valore della produzione (B)							108.543

Risultato economico di budget attività tipica [(B)-(A)]	-125
Proventi e oneri finanziari	- 392
Rettifiche di valore finanziarie e proventi e oneri straordinari	4.253
Costi per accantonamenti	63
Imposte sul reddito	3.673
RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO	0



Azienda Ospedaliero-Universitaria

AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER

ALLEGATO G ALLA DELIBERA D.G. N. 515 DEL 20/12/2016

PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE	Preventivo anno 2016	Consuntivo anno 2015
<u>RICAVI</u>		
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	2.837.729,78	2.852.622,29
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	203.388,83	198.502,31
RICAVI PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SVOLTE SU RICHIESTA DI TERZI	193.881,39	191.636,18
TOTALE RICAVI	3.235.000,00	3.242.760,78
<u>COSTI</u>		
COSTI DEL PERSONALE	2.787.539,96	2.835.038,97
ACQUISTO DI BENI SANITARI	34.420,37	34.420,37
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	1.757,55	1.757,55
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	13.113,12	13.113,12
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	5.369,70	5.369,70
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI		-
AMMORTAMENTI	21.672,80	21.672,80
IMPOSTE E TASSE	8.764,56	8.764,56
TOTALE COSTI	2.872.638,05	2.920.137,06
SALDO	362.361,95	322.623,72
TOTALE VALORE PRESTAZIONI ALPI DA NOMENCLATORE TARIFFARIO		

AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER

CONTO ECONOMICO LIBERA PROFESSIONE 2016-2015

Allegato H alla delibera D.G. n. 515 del 20/12/2016

TIPOLOGIA	CONTO DA PIANO AZIENDALE	DESCRIZIONE VOCE	PREVENTIVO 2016 METODO ANALITICO	CONSUNTIVO 2015 METODO ANALITICO	NOTE AL METODO ANALITICO
RICAVI					
	41.02.302000	Prestazioni attività Libero professionale verso privati intramuraria	2.600.000,00	2.569.891,15	Dato da bilancio di verifica 21/09/2016
	41.02.301010	Consulenze L.P. aziende sanitarie regione Toscana	610.000,00	652.005,55	Dato da bilancio di verifica 21/09/2016
	41.02.301020	Consulenze L.P. aziende sanitarie extra regione Toscana	10.000,00	8.569,00	Dato da bilancio di verifica 21/09/2016
	41.02.301050	Consulenza L.P. altri enti pubblici regione Toscana	15.000,00	12.295,08	Dato da bilancio di verifica 21/09/2016
TOTALE RICAVI			3.235.000,00	3.242.760,78	
COSTI DIRETTI					
<i>Personale medico</i>					
	42.02.222010	Compartecipazione Libero professionale personale medico	1.927.256,13	1.956.613,94	Dato da bilancio di verifica 21/09/2016
	42.02.222021	Compartecipazione Libero professionale consulenze sanitarie AVA	144.362,75	147.685,55	Dato da bilancio di verifica 21/09/2016
	42.02.222022	Compartecipazione Libero professionale consulenze sanitarie extra AVA	118.155,47	132.973,76	Dato da bilancio di verifica 21/09/2016
	42.02.222023	Compartecipazione LP cons. sanitarie extra Regione Toscana	11.710,08	11.710,08	Dato da bilancio di verifica 21/09/2016
	47.01.204000	IRAP Libera Professione Medici	198.551,89	198.552,00	Dato da bilancio di verifica conto 4701204000
		Fondo Libera Professione Medici	79.048,10	79.048,10	
		Oneri su Fondo Libera Professione Medici	18.813,45	18.813,45	23,8% sul Fondo Libera Professione Medici fornito da Risorse Economiche e Finanziarie
Totale Personale Medico			2.497.897,87	2.545.396,88	
<i>Personale comparto</i>					
	42.02.222040	Compartecipazione Libero professionale consulenze altro personale sanitario	0,00	0,00	
		Fondo Libera Professione Comparto	79.048,10	79.048,10	
		Oneri su Fondo Libera Professione Comparto	18.813,45	18.813,45	23,8% sul Fondo Libera Professione Medici fornito da Risorse Economiche e Finanziarie
Totale Personale Comparto			97.861,55	97.861,55	
TOTALE COSTI DIRETTI			2.595.759,42	2.643.258,43	
I margine operativo			639.240,58	599.502,35	
COSTI INDIRETTI					
		Altri costi del personale (Amministrativo, tecnico, ecc.)	191.780,54	191.780,54	Ottenuto sommando il costo di: n.1 collaboratore 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	5.360,13	5.360,13	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	16.312,67	16.312,67	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	36.177,92	36.177,92	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	15.206,08	15.206,08	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	3.276,74	3.276,74	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).	8.764,56	8.764,56	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			276.878,64	276.878,64	
TOTALE COSTI			2.872.638,05	2.920.137,06	
Risultato economico			362.361,95	322.623,72	

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2016 E PLURIENNALE 2016-2018 AI SENSI DELL'ART. 25 CO. 3 DEL D.LGS. 118/2011 DELL'AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA MEYER

Il bilancio preventivo economico annuale ed il bilancio pluriennale sono stati predisposti in osservanza delle disposizioni di cui alla L.R. Toscana n. 40 del 24.02.2005 e s.m.i., nonché da quanto previsto del D.Lgs. 118/2011 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”. Inoltre, nella predisposizione di entrambi i documenti sopramenzionati abbiamo seguito le “linee guida” emanate con specifiche circolari dal Settore Finanze, Contabilità e Controllo della Direzione Generale dei Diritti di Cittadinanza e coesione sociale della Regione Toscana (prot. n. AOOGR/112975/Q.050.040.010 del 29/03/2016 avente ad oggetto “Bilancio Preventivo 2016” e prot. n. AOOGR/0328440 del 11/08/2016 avente ad oggetto “crono programma degli adempimenti contabili/amministrativi da recuperare nei prossimi mesi”).

I principi contabili ed i criteri di valutazione seguiti per la redazione dei bilanci rispondono all'obiettivo della rappresentazione veritiera e corretta del risultato economico di esercizio previsto per il triennio 2016/2018. La valutazione delle voci di bilancio, inoltre, è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, e comunque in considerazione dei dati storici, nella prospettiva della continuazione dell'attività, oltre che degli elementi programmatici relativi alle azioni da intraprendere. A tal proposito si fa anche riferimento al Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17 settembre 2012 con il quale viene approvata ed emanata la casistica applicativa (c.d. “decreto certificabilità”).

Infine i principi di valutazione specifici per il settore sanitario ed utilizzati per la predisposizione del bilancio preventivo economico annuale 2016 e pluriennale 2016/2018 sono orientati a soddisfare il principio generale di chiarezza e di rappresentazione veritiera e corretta, nonché a garantire l'omogeneità, la confrontabilità ed il consolidamento dei dati dei servizi sanitari regionali.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione sia del bilancio preventivo che del bilancio pluriennale sono stati i seguenti ed hanno generato, macrovoce per macrovoce, la seguente quantificazione:

A. VALORE DELLA PRODUZIONE

A.1) Contributi in conto esercizio

Nel bilancio preventivo per l'anno 2016 sono stati inseriti, come da indicazioni regionali, ricavi da finanziamenti in conto esercizio per un ammontare di Euro 21,816 milioni così dettagliabili:

- | | |
|--|--------------------|
| ➤ quota di finanziamento da FSR indistinto | Euro 21.815.679,00 |
| ➤ contributi finalizzati | Euro 0 |

Si ricorda che per la determinazione dell'importo complessivo dei contributi finalizzati, sia regionali che di altri enti e privati, non sono stati previsti i presunti risconti per i progetti iniziati negli anni precedenti e che continueranno nell'anno 2016 in applicazione di quanto disposto dal D.Lgs. 118/2011, così come avvenuto dall'anno 2012. Inoltre in applicazione delle indicazioni fornite dalla Regione Toscana per i contributi finalizzati non sono previsti importi e conseguentemente nemmeno i relativi costi, che verranno integrati in corso d'anno.

Nel corso del triennio, viene previsto un leggero incremento, pari al tasso di inflazione programmato (Aggiornamento a settembre 2016 del Documento di Economia e Finanza 2016 Sezione I – Analisi e Tendenze della finanza pubblica, pag. 2 – Tabella I.1-1 Quadro Macroeconomico Tendentiale) rispetto all’ammontare del finanziamento 2016 pari ad 1,5% per l’anno 2017 e ancora 1,5% per l’anno 2018.

A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

Voce non movimentata per nessun anno del triennio di programmazione.

A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

Per questa voce è stato ipotizzato un importo analogo a quello rilevato nel modello CE di ottobre 2016 per quote inutilizzate di contributi vincolati assegnati negli esercizi precedenti. Ricordiamo che tale voce costituisce una novità introdotta al D.Lgs. 118/2011 che ha cambiato la precedente rappresentazione contabile (utilizzo della voce risconti passivi).

Anche per l'anno 2017 e 2018 abbiamo utilizzato questo criterio prevedendo un incremento pari soltanto al tasso di inflazione programmato.

A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

Questa voce raggruppa tutti i ricavi della gestione caratteristica della nostra Azienda; infatti in tale voce vengono rappresentati i proventi dell'attività di ricovero ordinario, di ricovero in Day

Hospital, il ricavo derivante dalle prestazioni di specialistica ambulatoriale e la remunerazione dell'erogazione dei farmaci post dimissione. Per tale voce, le linee guida regionali hanno dato indicazioni di inserire, per quanto attiene l'attività soggetta a compensazione, gli importi rilevati nel bilancio d'esercizio 2014, in coerenza con l'applicazione, anche per l'anno 2016, dei tetti di attività. La circolare relativa alle linee guida per la predisposizione del bilancio preventivo 2016 rimanda ad una successiva comunicazione per le indicazioni operative su eventuali variazioni rispetto a quanto già in essere in riferimento ai tetti da utilizzare e a quali flussi/DRG siano da considerarsi fuori dati tetti. Per chiarezza si ricorda che per l'anno 2016 sono stati utilizzati come tetti di attività, relativamente all'attività intraregionale, la produzione realizzata nell'anno 2014, con la sola eccezione della casistica di ricovero complessa (peso relativo ≥ 3 punti) e la distribuzione di farmaci post dimissione.

Nonostante queste eccezioni per l'anno 2016, nel pieno rispetto delle indicazioni fornite dalle linee guida, anche l'attività compensata extraregione, così come la distribuzione diretta dei farmaci e la casistica complessa è stata indicata uguale a quella rappresentata nel bilancio d'esercizio 2014. Per non fare perdere al bilancio di previsione 2016 la sua funzione di strumento di programmazione e somma sintesi delle risultanze del processo di budget 2016, l'incremento dell'attività complessa e il miglioramento dell'appropriatezza clinica, oltre all'ulteriore innalzamento della capacità attrattiva extraregionale della nostra Azienda, ha trovato rappresentazione nella voce del modello CE "A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta" per i pazienti extraregionali.

Le previsioni sommano pertanto a 75.153 migliaia di Euro per l'anno 2016; a 76.280 mila Euro per l'anno 2017 ed a 77.424 mila Euro per l'anno 2018.

Nella tabella di sintesi sotto riportata rappresentiamo le componenti principali dei proventi e ricavi derivanti dell'attività caratteristica della nostra Azienda.

Analisi Ricavi da attività caratteristica

Macroclasse costo	2014 Reale	2014 Bilancio	2015 Reale	2015 Bilancio	2016 Preventivo
Ricavi Ordinari	33.807.434,00	47.605.095,00	32.608.894,00	48.354.428,00	34.000.000,00
Ricavi DH	16.963.163,00		16.785.334,00		15.500.000,00
Incremento valorizzazione Ricoveri da nuova TUC	208.000,00		208.000,00		-
Totale Ricovero	50.978.597,00	47.605.095,00	49.602.228,00	48.354.428,00	49.500.000,00
Ricavi specialistica ambulatoriale (al netto dei farmaci)	14.485.731,72	14.485.731,72	17.070.690,56	15.862.380,27	18.500.000,00
Farmaci Erogazione Diretta	5.494.356,57	5.179.790,71	7.562.514,62	6.846.413,12	7.152.729,00
Totale	70.958.685,29	67.270.617,43	74.235.433,18	71.063.221,39	75.152.729,00

A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi

Questa voce, come analizzabile dal dettaglio del modello CE si compone dei seguenti sotto aggregati, che per l'anno 2016 rilevano rispettivamente: Rimborsi assicurativi (Euro 16 mila); Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione (Euro 302 mila); Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici (Euro 178 mila); Concorsi, recuperi e rimborsi da privati (Euro 790 mila). La previsione totale ammonta a 1.285 mila Euro che presenta un minimo incremento nelle altre annualità.

A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)

Tale voce per la nostra Azienda trova unico fondamento nelle prestazioni di specialistica ambulatoriale che per l'anno 2016 si attesta intorno ai 2.200 mila Euro. Per l'anno 2017 rileviamo un valori pari a 2.233 mila Euro e per l'anno 2018 un importo pari a 2.266 mila Euro.

A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio

Questa voce è stata determinata in base alle indicazioni contenute nel D.Lgs. 118/2011. Su questo punto si ricorda la sostanziale variazione introdotta da questo D.Lgs. in merito alla sterilizzazione ammortamenti beni di prima dotazione, in quanto non ha reso più possibile effettuare

la sterilizzazione della quota di lavori di adeguamento effettuati sul “Nuovo Meyer” coperti dal Fondo di Rotazione concesso dalla Regione Toscana.

La somma ipotizzata per questa voce si basa sui conteggi e sulle chiusure effettuate in sede di modello CE ottobre 2016. Il dettaglio degli importi per gli anni del triennio oggetto di programmazione prevedono un costante aumento, che determina i seguenti importi: 3.619 mila Euro per l’anno 2016; 3.673 mila Euro per l’anno 2017 e 3.728 mila Euro per l’anno 2018.

A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni

Tale voce non presenta alcuna movimentazione per il triennio oggetto di programmazione.

A.9) Altri ricavi e proventi

In questa voce vengono rilevati ricavi e proventi non derivanti dalla gestione caratteristica dell’Azienda, in particolare di carattere non sanitario, come ad esempio i ricavi derivanti dall’organizzazione di corsi di formazione, gli abbuoni e gli arrotondamenti, ma anche dall’attività sanitaria come ad esempio i proventi derivanti dalla sperimentazione farmaci e lo sfruttamento di brevetti. Tale voce ammonta a 845 mila Euro per l’anno 2016, a 858 mila Euro per l’anno 2017 e 871 mila Euro per l’anno 2018.

In totale la previsione del **valore della produzione** iscritta a bilancio preventivo e pluriennale ammonta a Euro 108,542 milioni per l’anno 2016, con una sostanziale incremento di circa 1,6 milioni di Euro rispetto al preconsuntivo 2015 e sostanzialmente in linea con il consuntivo dell’anno 2014. L’evoluzione del valore di produzione vede un ammontare di Euro 110,170 milioni per l’anno 2017 ed a Euro 111,823 milioni per l’anno 2018.

B. COSTI DELLA PRODUZIONE

B.1) Acquisti di beni

Complessivamente l’acquisto di beni prevede un decremento di circa 1,00 milioni di Euro rispetto al preconsolidato 2015 che va ad aggiungersi al notevole contenimento per consumi interni che si è registrato nel corso degli ultimi anni, come di seguito illustrato in tabella.

Tipologia Consumi	2013	2014	2015	Budget 2016 (b)	Delta Budget 2016 (b) - 2015 (a)
FI-CONSUMO FARMACI INTERNI	3.776.432,42	4.531.918,98	4.129.937,97	3.753.234,78	- 376.703,19
FD- CONSUMO FARMACI DISTRIBUZIONE DIRETTA	5.780.654,16	5.623.364,68	7.561.701,61	7.150.000,00	- 411.701,61
50-CONSUMO FARMACI	9.557.086,58	10.155.283,66	11.691.639,58	10.903.234,78	-788.404,80
52-CONSUMO PRESIDI	4.798.467,36	5.440.149,25	5.068.615,15	5.000.000,00	-68.615,15
54-CONSUMO MATERIALE USO DIAGNOSTICO	3.467.176,25	3.823.682,47	4.089.478,58	4.000.000,00	-89.478,58
56-CONSUMO MATERIALE ECONOMALE	454.403,38	431.937,02	318.183,42	265.220,80	-52.962,62
57-PRODOTTI DIETETICI	370.683,33	425.251,86	483.031,02	536.000,00	52.968,98
1507-CONSUMO MATERIALE PROTESICO	715.107,40	870.418,03	1.088.679,32	1.125.281,33	36.602,01
Totale complessivo	19.362.924,30	21.146.722,29	22.739.627,07	21.829.736,90	-909.890,17
Totale complessivo AL NETTO FD	13.582.270,14	15.523.357,61	15.177.925,46	14.679.736,90	-498.188,56

La previsione per il 2016 ammonta infatti a 21.830 mila Euro che trova un progressivo incremento del 1,5% sia per l'anno 2017 e del 1,5% per l'anno 2018, in relazione all'inflazione programmata prevista per questi due anni.

Il decremento dei costi per l'acquisto di beni previsto per il 2016 risulta pari a circa il -4,0% (al netto dei farmaci ad erogazione diretta) rispetto al consuntivo 2015 ed è la diretta traduzione dell'obiettivo fornito da Regione Toscana.

L'Azienda cercherà di realizzare tale obiettivo attraverso una radicale razionalizzazione dei consumi che è stata richiesta ai vari Centri di responsabilità, in particolare per quanto attiene l'uso del materiale diagnostico che deve sommarsi ad una ulteriore e marcata contrazione nell'utilizzo dei farmaci per uso interno.

Infine ricordiamo che questa voce è fortemente condizionata dall'attività contrattuale in carico ad Estar.

B.2) Acquisti di servizi sanitari

Le partite più rilevanti che generano questa voce sono: le prestazioni per assistenza specialistica ambulatoriale ed in particolare l'acquisto di prestazioni di laboratorio e specialistiche da aziende sanitarie di area vasta (da sottolineare il mantenimento dell'attività di collaborazione e reciproco supporto con l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Careggi); il costo per l'attività libero professionale intramoenia; e le "Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie" costituite in modo preponderante dalla convenzione con l'Università di Firenze (costo personale universitario).

Il bilancio di previsione 2016 redatto comporta conseguentemente una previsione per Acquisto di Servizi sanitari di 7.855 mila Euro in calo rispetto ai 10.093 mila Euro di preconsuntivo 2015. Tale diminuzione trova giustificazione prevalentemente nella riduzione della voce B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari dovuta alla minor contribuzione regionale prevista sull'anno

2016 legata all'attività di Cooperazione internazionale ed alla conseguente erogazione di contributi verso altri Enti. Lo sviluppo preventivato per l'anno 2017 prevede un ulteriore incremento del 1,5% e di un ulteriore 1,5% per l'anno 2018.

B.3) Acquisti di servizi non sanitari

Per il 2016 sono stati inseriti i valori elaborati dagli uffici amministrativi che per competenza gestiscono e monitorano tali servizi pur tenendo in debito conto le indicazioni fornite dalla linee guida regionali per la predisposizione del bilancio preventivo 2016.

Questa voce si compone dei seguenti dettagli:

- ✓ B.2.B.1) Servizi non sanitari: rappresentati prevalentemente da utenze, servizi quali pulizie, lavanderia, assicurazioni, altri servizi sanitari da privati. Tali voci totalizzano per l'anno 2016 Euro 9.078 mila, per l'anno 2017 Euro 9.214 mila e per l'anno 2018 Euro 9.352 mila;
- ✓ B.2.B.2) Consulenze collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie: costituite per la maggior parte da "Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria" e lavoro interinale non sanitario, che prevede un leggero incremento rispetto al preconsolidato 2015 e si stabilizza sui 1.081 mila Euro per l'anno 2016, sugli 870 mila Euro per l'anno 2017 e sugli 884 mila Euro per l'anno 2018;
- ✓ B.2.B.3) Costi per formazione: tali costi hanno avuto negli anni passati una drastica riduzione in ottemperanza del dettato normativo nazionale e regionale. Tali importi recepiscono integralmente quanto definito nel nostro Piano Annuale di Formazione e pertanto se ne rileva un ammontare pari a 324 mila Euro per l'anno 2016, 329 mila Euro per l'anno 2017 e 334 mila Euro per l'anno 2018.

Complessivamente la voce acquisto di servizi non sanitari presenta i seguenti valori per il triennio oggetto di programmazione: 10.484 mila Euro per l'anno 2016, 10.414 mila Euro per l'anno 2017, 10.570 per l'anno 2018.

B.4) Manutenzioni e riparazioni

Questa voce raccoglie tutti i costi per il mantenimento degli standard funzionali e prestazionali di tutti gli immobili, apparecchiature e attrezzature presenti a qualsiasi titolo in Azienda. Tale voce è fortemente condizionata dall'attività contrattuale e di programmazione in carico ad Estar, ed infatti tali importi sono stati oggetto di analisi con questo soggetto. Questa voce di sintesi può essere scomposta nelle seguenti voci di dettaglio:

- ✓ B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze: questa voce presenta per l'anno 2016 un incremento di circa 50 mila Euro rispetto al preconsuntivo 2015, per un importo pari a 1.450 mila Euro;
- ✓ B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche: anche questa voce per l'anno 2016 prevede un incremento di circa 180 mila Euro rispetto al preconsuntivo 2015 dovuti alla cessazione del periodo di garanzia ed alla conseguente necessità di inserire in un programma manutentivo questi beni, per un importo pari a 2.390 mila Euro;
- ✓ B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi: anche tale voce, per l'anno 2016, prevede una sostanziale invarianza rispetto al preconsuntivo 2015 livellandosi su un importo pari a 283 mila Euro;
- ✓ B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi: cifra sostanzialmente immutata rispetto al 2015 che si attesta su valori intorno ai 12 mila Euro;
- ✓ B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni: in tale voce confluisce prevalentemente la manutenzione dei software aziendale e per l'anno 2016 si prevede un deciso aumento rispetto al preconsuntivo 2015 pari a 275 mila Euro, per un importo complessivo della voce pari a 703 mila Euro.

Nel complesso questa voce vede il seguente andamento: preconsuntivo 2015 pari a 4.332 mila Euro, previsione 2016 pari a 4.838 mila Euro con un incremento per gli anni 2017 e 2018 dell'inflazione programmata per ciascuno dei due anni.

B.5) Godimento di beni di terzi

L'anno 2016 vede una previsione pari a 3.221 mila Euro derivanti in prevalenza dalla rappresentazione nella voce Fitti Passivi del costo per l'affitto di "Villa Ulivella" derivante dall'acquisizione dell'attività di Neuropsichiatria infantile in precedenza gestita dall'A.O.U. Careggi (a partire dal 1° aprile 2013). È ormai da tempo in corso l'analisi di fattibilità per valutare l'internalizzazione di tali tipologie di ricovero e prestazioni di specialistica ambulatoriale. Per quanto invece attiene i canoni di noleggio di attrezzature sanitarie dal 2014 al 2016 assistiamo ad un incremento pari a circa 400 mila Euro, in gran parte dovuta all'aumento del costo del RIS PACS ed alla relativa ripartizione dei costi fra Aziende Sanitarie.

Lo sviluppo preventivato per l'anno 2017 prevede un ulteriore incremento di 48 mila, così come per l'anno 2018 si prevede un incremento di circa 50 mila Euro.

B.6) Costo del personale

Secondo le indicazioni fornite dal D.Lgs. 118/2011 rientrano in questa categoria tutto il personale dipendente (a tempo determinato ed indeterminato) ed il personale contrattista, sia facente parte del comparto sia della dirigenza per tutti i ruoli contrattualmente previsti.

Per il 2016 il costo del personale è stato stimato sulla base dell'attuale livello di costo e tenendo conto delle necessità emerse in sede di negoziazione del budget 2016. La variazione dal preconsuntivo 2015 è pari a circa 500 mila Euro ed è frutto di stabilizzazioni ed incrementi di organico resisi necessari per lo sviluppo dell'attività che da anni contraddistingue la nostra Azienda. Tale voce è sicuramente sottostimata in quanto non tiene conto di tutti i costi legati a finanziamenti esterni sia di origine regionale che privata.

Per tale voce si richiama l'impossibilità per questa Azienda di rispettare quanto riportato nelle linee guida regionali per la predisposizione del bilancio di previsione 2016 previste nel paragrafo "2.1) Personale", («..anche per l'anno 2016, gli enti e le aziende del servizio sanitario regionale dovranno inserire nel bilancio preventivo un ammontare dei costi di personale che non superi il corrispondente ammontare dell'anno 2004 diminuito dell'1,4 per cento») in quanto l'A.O.U. Meyer dell'anno 2004 non è in alcun modo paragonabile (sia in termini di produzione, di quantità di risorse umane e di locali) a quella attuale. In tale linee guida regionale si afferma che «L'eventuale previsione di costi di personale superiore ai limiti sopra richiamati potrà essere approvata solo a condizione che il contesto organizzativo ed i livelli di attività dell'azienda siano mutati in maniera significativa rispetto al 2004 e che i maggiori costi siano comunque coperti da adeguati ricavi».

In riferimento a quanto sopra si richiama quanto già argomentato con note A.O.U. Meyer prot. n. 7495 del 06/11/2015, n. 661 del 29/01/2016 inviate alla Sezione Regionale di Controllo per la Toscana della Corte dei Conti e con deliberazione Direttore Generale n. 154 del 20/04/2016 in merito al bilancio d'esercizio 2013 in quanto ritenute perfettamente in linea con le risultanze anche del bilancio d'esercizio 2015 e del bilancio preventivo 2016.

La Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti ha preso atto delle risposte ricevute e si è espressa con propria deliberazione n. 54/2016/PRSS del 19/05/2016 ed in particolare preme evidenziare i seguenti passaggi:

pag. 3 e 4 «Limite di spesa del personale

- che l'Azienda, nel proprio "Documento strategico in attuazione di quanto indicato dalla deliberazione n. 20/2016/PRSS della Sezione Regionale di Controllo per la Toscana della Corte dei Conti", adottato in sede di misure correttive, ha dato conto, con grande dettaglio, sia del processo di trasformazione che ha interessato l'Azienda nel periodo tra il 2004 e il 2013, sia delle strategie aziendali fino al 2020;
- che nel suddetto documento l'Azienda ha dato dimostrazione della dimensione nazionale e internazionale ormai assunta dall'ospedale pediatrico e della sua proiezione come primo ospedale pediatrico italiano sull'orizzonte 2020;
- che l'Azienda ha, conseguentemente, attestato sostanziali modificazioni in relazione a spazi di cura, assetti organizzativi e casistica trattata;
- che i costi di produzione, ancorchè in continuo incremento di anno in anno, sono stati sempre bilanciati da un costante e proporzionale aumento del valore complessivo della produzione che, nel tempo, ha determinato margini attivi;
- che i costi del personale, pur incrementandosi di anno in anno, hanno fatto registrare una netta diminuzione dell'incidenza percentuale sul totale dei costi della produzione, che va dal 54,85 per cento dell'anno 2014 al 49,28 per cento dell'anno 2013.» Tale valore per l'anno 2014 presenta un ulteriore lieve riduzione attestandosi sul 49,23 per cento, mentre per l'anno 2015 si registra una netta riduzione con un valore pari al 47,78 per cento.

Infine, si richiama anche la nota prot. n. 0007097-11/12/2014-SC_TOS-T83-P della Sezione Regionale di Controllo per la Toscana della Corte dei Conti nella quale si comunica che *«il controllo-monitoraggio relativo al bilancio di esercizio 2012 si è concluso, anche sulla base degli elementi forniti da codesta Azienda nel corso dell'istruttoria, senza l'adozione di specifica pronuncia di accertamento.*

Con riferimento, in particolare, alla spesa del personale, sono state ritenute meritevoli di considerazione le giustificazioni addotte in sede di controdeduzioni, relativamente al piano di sviluppo dei servizi e degli organici che ha interessato l'Azienda in connessione con la realizzazione del funzionamento del nuovo ospedale [...].»

Tale comunicazione trova origine dalla nostra nota prot. n. 8113/2014 del 21/11/2014, inviata alla Sezione Regionale di Controllo per la Toscana della Corte dei Conti, avente ad oggetto "Controdeduzioni ed Osservazioni in merito alla vostra ipotesi di pronuncia prot. n. 0006921-

13/11/2014-SC_TOS-T83-P” contenente le nostre controdeduzioni ed osservazioni sulla «grave irregolarità» segnalata dalla Sezione Regionale sul bilancio d’esercizio 2012 in merito ai «*LIMITI DI SPESA PER IL PERSONALE: è stato rilevato il mancato rispetto, relativamente alla spesa del personale, del limite prescritto dall’art. 2, comma 71, della l.n. 191 del 2009, pari al corrispondente ammontare dell’anno 2004, diminuito del 1,4 per cento*».

Per l’esercizio 2017 si prevede un sostanzialmente mantenimento dei costi sui livelli previsti per l’anno 2016, mentre si rileva un maggior incremento per l’anno 2018 pari a circa 2,0 milioni di euro rispetto all’anno 2016.

B.7) Oneri diversi di gestione

Confluiscono in questa voce le “imposte e tasse” (escluso IRAP ed IRES), le “indennità, rimborsi spese e oneri sociali per gli organi direttivi e collegio sindacale” e “altri oneri diversi di gestione” (es. commissioni concorsi, compensi per O.I.V., comitato etico, oneri pubblicità, spese postali, compenso sperimentazione farmaci).

Per tutte le sopracitate voci si prevede un importo complessivo per l’anno 2016 pari a circa 1.187 mila Euro, che diventano 1.205 mila Euro per l’anno 2017 e 1.223 mila Euro per l’anno 2018.

B.8) Ammortamenti

Questa voce è stata determinata in base alle indicazioni contenute nel D.Lgs. 118/2011, nel Codice Civile e di quanto disposto nei Principi Contabili Nazionali (OIC), nonché delle circolari emanate in fase di predisposizione del bilancio d’esercizio 2012, ed in particolare tiene conto delle nuove aliquote così come indicate dall’allegato n. 3 del D.Lgs. 118/2011, nonché delle nuove acquisizioni previste dal piano degli investimenti e, parallelamente, delle cessazioni per alienazioni o per fine ammortamento. Per le acquisizioni a fronte di contributi è stata prevista la sterilizzazione delle relative quote, che si ritrovano nella voce di ricavo “Quota contributi c/capitale imputata all’esercizio”.

Le aliquote d’ammortamento previste, che rispecchiano, secondo la normativa civilistica (modificata dal sopracitato del D.Lgs. 118/2011), l’effettiva durata di utilizzo dei beni, sono le seguenti:

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	% ammortamento
TERRENI	--
FABBRICATI:	
Edifici adibiti all'attività istituzionali	3%
Edifici adibiti ad uso civile non istituzionale	3%
Costruzioni leggere	10%
IMPIANTI E MACCHINARI:	
Impianti e macchinari adibiti all'attività istituzionali	12,5%
Impianti e macchinari adibiti ad uso civile non istituzionale	12,5%
IMPIANTI E MACCHINARI - AUDIOVISIVI	20%
IMPIANTI INSERITI STABILMENTE NEL FABBRICATO	3%
ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	20%
MOBILI E ARREDI	12,5%
AUTOMEZZI	25%
ALTRI BENI MATERIALI	20%
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO E ACCONTI	--
OGGETTI D'ARTE	--

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

COSTI DI IMPIANTO ED AMPLIAMENTO	20%
COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	20%
DIRITTI DI BREVETTO E UTILIZZAZIONE OPERE INGEGNO	durata legale del diritto o, in assenza, 20%
DIRITTI DI CONCESSIONE, LICENZE MARCHI E DIRITTI SIMILI	durata legale del diritto o, in assenza, 20%
MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	aliquota % maggiore tra bene e durata residua contratto
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO ED ACCONTI	--
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	20%

Si richiama l'attenzione sugli ammortamenti beni di prima dotazione per le quali oltre al raddoppio delle aliquote di ammortamento, non sono state inserite le quote di ammortamento relative ai cespiti "Vecchio Meyer" in quanto "Cespiti destinati alla vendita" che in base al principio OIC n. 16 pag. 26 non sono soggette ad ammortamento.

L'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali si prevede sostanzialmente in linea con quanto si è rilevato nel preconsuntivo 2015 pari a circa 486 mila Euro.

Anche per le altre tipologie di ammortamento si prevede una invarianza rispetto al preconsuntivo 2015.

Complessivamente per la voce ammortamenti immobilizzazioni immateriali si prevede uno sviluppo preventivato per l'anno 2017 pari all'1,5% ed un ulteriore incremento dell'1,5% per l'anno 2018.

L'ammortamento delle altre immobilizzazioni materiali registra per l'anno 2016 un sostanziale decremento rispetto al preconsolidato 2015 pari a circa 850 mila Euro. Per l'anno 2017 e 2018 si prevede un leggero incremento pari al valore dell'inflazione programmata per questi anni.

B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti

Per questa voce preventivamente non sono previsti costi.

B.10) Variazione nelle rimanenze

Riguardo alle rimanenze per convenzione non sono previste variazioni delle giacenze nei tre anni in quanto difficilmente programmabili.

B.11) Accantonamenti

Per questa voce preventivamente non sono previsti costi.

C) Proventi e Oneri finanziari

Gli importi previsti per il triennio si sono basati sull'ipotesi di una inutilizzazione di anticipazioni di cassa, attuabile mediante una oculata gestione dei flussi finanziari. Per la determinazione degli interessi passivi su mutui è stato riportato il valore in base ai rispettivi piani di ammortamento e, pertanto, nel corso del triennio 2016-2018 si assiste ad un progressivo abbassamento degli importi, rispettivamente di 407 mila Euro per l'anno 2016, di 382 mila Euro per l'anno 2017 e di 356 mila Euro per l'anno 2018. La voce complessiva proventi e oneri finanziari registra il seguente andamento: 2016 -392 mila Euro; 2017 -367 mila Euro, 2018 -341 mila Euro.

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

Per questa voce preventivamente non sono previsti né costi né ricavi.

E) Proventi e Oneri straordinari

Allo stato attuale sono previsti "Altri proventi straordinari" per 4.253 mila Euro di cui 4.000 mila Euro in relazione a donazioni che si ritiene perverranno annualmente, prevalentemente dalla Fondazione Meyer (per circa 3,0 milioni di euro). Tale cifra, che viene ripetuta con un leggero incremento anche per gli anni 2017 e 2018 è frutto ormai di una verifica di oltre 10 anni sulle effettive capacità di attrazione di donazioni da parte della Fondazione stessa. Tali donazioni, che

negli anni precedenti erano state utilizzate per finanziare la realizzazione del nuovo ospedale, dal 2008 sono state previste per il potenziamento delle attività sanitarie, in particolare di ricerca.

Y) Imposte sul reddito di esercizio

L'importo tiene conto sia della tassazione dovuta all'IRAP su competenze da corrispondere a dipendenti e collaboratori sia dell'IRES. Tutto ciò con sostanziale uguaglianza rispetto al preconsuntivo 2015. Per gli altri due anni del triennio oggetto di programmazione si registra un leggero incremento pari a 55 mila Euro per il 2017 e 56 mila Euro per il 2018.

Pertanto la situazione generale determina un risultato economico di **sostanziale pareggio** tra i ricavi ed i costi **relativi agli esercizi 2016-2017-2018**.

Infine, per agevolare l'analisi di quanto riportato in questa nota illustrativa al bilancio preventivo 2016 ed al pluriennale 2016-2018 nell'allegato B alla delibera del Direttore Generale n. 515 del 20/12/2016 di adozione dei due bilanci, rappresentato dal dettaglio del modello CE, si riporta, oltre alla colonna del preventivo 2016 anche la colonna del consuntivo 2015.

**RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2016 E
PLURIENNALE 2016-2018 AI SENSI DELL'ART. 25 CO. 3 DEL D.LGS. 118/2011
DELL'AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA MEYER**

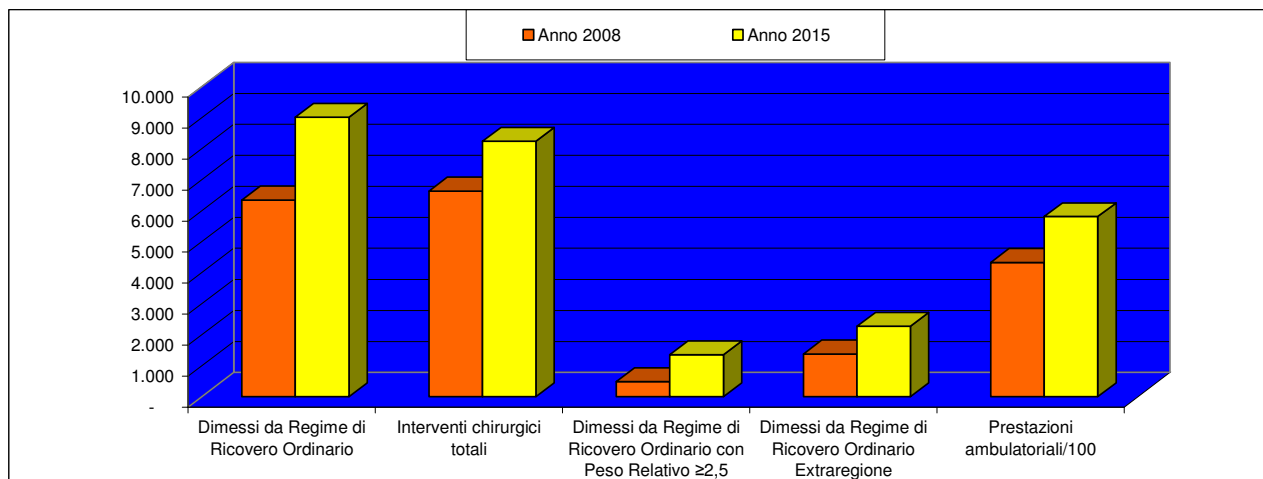
1) Premessa

Nei precedenti anni 2005 – 2013, le azioni concrete di programmazione, realizzate anche secondo le linee espresse nei precedenti Piani di Sviluppo, hanno già dato evidenza concreta dei loro risultati, documentabili attraverso la lettura dei dati di produttività dell'Azienda, sulle linee fondanti della nostra *mission*:

- ✓ fornire sempre più **prestazioni** qualificate **di III livello**, diversamente usufruibili da parte del cittadino se non in strutture extraregionali o estere: abbiamo visto crescere il peso medio della casistica trattata (a testimonianza dell'aumento della complessità della casistica) che è aumentata dal 2003 a oggi da 0,95 a 1,46 (valore consuntivo dell'anno 2015);
- ✓ in diretta correlazione al punto precedente, abbiamo visto aumentare il nostro potere di **attrazione extraregionale** che è passato dal 11% del 2003 al 26,65% del 2015 (dato puntuale consuntivo 2015 relativo ai ricoveri ordinari).

A dimostrazione dell'evoluzione della casistica realizzata dalla nostra Azienda, sia in termini di quantità che di qualità, si riportano di seguito i dati degli anni 2008 e 2015 con i relativi scostamenti in valore assoluto e percentuale.

Dimensione	Anno 2008	Anno 2015	Diff.	Diff. %
Dimessi da Regime di Ricovero Ordinario	6.340	8.675	2.335	36,8
Dimessi da Regime di Ricovero Ordinario con Peso Relativo $\geq 2,5$	489	1.314	825	168,7
Dimessi da Regime di Ricovero Ordinario Extraregione	1.379	2.301	922	66,9
Prestazioni ambulatoriali (escluso farmaci)	433.155	655.499	222.344	51,3



In relazione agli obiettivi che nel corrente anno hanno guidato la nostra azione ricordiamo che:

- ✓ sono stati assunti nuovi professionisti di valore e competenza riconosciute internazionalmente, allo scopo di garantire l'**approccio integrato plurispecialistico** con il massimo livello di competenza su patologie rare e/o complesse;
- ✓ a questi stessi professionisti si deve il nuovo impulso alla **ricerca pediatrica**, sia clinica medica che di indagine laboratoristica e di diagnostica per immagini; ricerca che si amplierà, anche grazie agli investimenti tecnologici acquisiti individuando sviluppi progettuali in campo internazionale attraverso le attività del Comitato Scientifico Internazionale e le iniziative di ricerca fondi come la partecipazione a bandi nazionali ed europei finalizzati alla ricerca;
- ✓ deve proseguire, con la collaborazione della ASL Toscana Centro e con le altre ASL toscane, la riorganizzazione dei percorsi assistenziali rivolti alle patologia 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. Questo orientamento della rete assistenziale tiene conto della valorizzazione da riconoscersi agli specialisti già qualificati della Rete pediatrica regionale, ma può avvalersi anche della presenza dello specialista del Meyer nelle sedi periferiche per attività di visita o di altre prestazioni di minor intensità. 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.

2) Budget anno 2016

Il processo di budget 2016, come ogni anno, è partito dall'analisi dell'attività realizzata a preconsuntivo 2015 che ha costituito la base di partenza, sia in termini di output (attività realizzata) sia in termini di input (fattori produttivi disponibili), per la definizione degli obiettivi di budget 2016.

Tale situazione può essere sinteticamente rappresentata dalla tabella seguente.

Indicatore	Consolidato 2011	Consolidato 2012	Consolidato 2013	Consolidato 2014	Consolidato 2015	Budget 2016
N. Dimessi	8.938	9.040	8.886	8.898	8.675	8.743
Peso Medio DRG (dimessi)	1,43	1,44	1,43	1,48	1,46	1,46
Tasso Utilizzo	89,17	88,18	87,52	91,38	90,89	93,09
Degenza Media	5,57	5,65	5,67	6,07	6,25	6,43
DH Giornate Cicli Aperti	34.389	34.271	35.196	38.458	39.176	37.243
Casi Chirurgici Totali	6.233	6.268	6.063	6.082	6.078	5.982
Casi Chirurgici DH	2.229	2.289	2.361	2.558	2.607	2.459
Casi Chirurgici Ordinari	4.004	3.979	3.748	3.524	3.471	3.420
N. trapianti	30	39	19	35	24	18
- di cui allogenici	10	13	8	12	11	8
- di cui autologi	20	26	11	23	13	10
PS % esito ricovero	5,98	6,63	7,16	6,98	6,51	6,62
N. prestazioni effettive totali erogate (q.tà) escluso Farmaci	604.406	601.011	601.731	609.588	655.499	670.743

Per quanto invece attiene l'analisi dei principali fattori produttivi necessari per la realizzazione di tale attività si riporta di seguito il quadro di sintesi dei consumi di beni sanitari e quello del costo del fattore produttivo personale con i relativi andamenti aggiornati con il modello CE di ottobre 2016.

Analisi andamento costo dei consumi di beni sanitari e non

Tipologia Consumi	2014	2015	Budget 2016 (b)	Proiezione anno 2016 (c)	Delta Proiezione 2016 (c) - Budget 2016 (b)
FI-CONSUMO FARMACI INTERNI	4.531.918,98	4.129.937,97	3.753.234,78	3.367.842,17	- 385.392,60
FD- CONSUMO FARMACI DISTRIBUZIONE DIRETTA	5.623.364,68	7.561.701,61	7.150.000,00	7.535.392,60	385.392,60
50-CONSUMO FARMACI	10.155.283,66	11.691.639,58	10.903.234,78	10.903.234,78	0,00
52-CONSUMO PRESIDI	5.440.149,25	5.068.615,15	5.000.000,00	5.258.227,75	258.227,75
54-CONSUMO MATERIALE USO DIAGNOSTICO	3.823.682,47	4.089.478,58	4.000.000,00	4.430.349,97	430.349,97
56-CONSUMO MATERIALE ECONOMALE	431.937,02	318.183,42	265.220,80	265.227,80	7,00
57-PRODOTTI DIETETICI	425.251,86	483.031,02	536.000,00	550.212,61	14.212,61
1507-CONSUMO MATERIALE PROTESICO	870.418,03	1.088.679,32	1.125.281,33	1.125.281,33	0,00
Totale complessivo	21.146.722,29	22.739.627,07	21.829.736,90	22.532.534,23	702.797,33
Totale complessivo AL NETTO FD	15.523.357,61	15.177.925,46	14.679.736,90	14.997.141,62	317.404,72

Analisi andamento costo del personale

Macroclasse costo	2009	2010 (A)	2011 (B)	2012 (C)	2013 (D)	2014 (F)	2015 (H)	CE Ottobre 2016 (I)
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	43.899.216,69	46.259.557,55
COSTI PER PERSONALE PROFESSIONALE	-	-	-	-	-	4.749,34	61.745,86	61.745,86
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	4.557.245,02	4.557.245,02
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	2.788.444,64	2.788.444,64
IRAP (escluso libera professione)	3.207.849,07	3.357.390,60	3.439.670,68	3.283.209,08	3.137.517,98	3.245.808,77	3.370.808,42	3.339.324,29
SUB TOTALE DIPENDENTE	47.687.196,95	49.910.738,79	51.790.210,29	51.271.552,53	50.857.020,75	52.374.535,43	54.677.460,63	57.006.317,36
PERSONALE INTERINALE	1.320.270,49	1.462.562,07	484.550,68	296.099,32	288.385,84	437.015,08	678.411,33	600.000,33
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	3.022.434,11	3.390.000,11
PERSONALE CO.CO.CO. E OCCASIONALI	-	-	-	1.194,22	193.920,68	213.032,73	181.651,94	113.112,00
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	55.833.186,59	58.559.958,01	61.109.429,80
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	1.612.428,34	1.665.896,14
PERSONALE COMANDATO						182.087,77	265.593,04	243.020,83
TOTALE COMPLESSIVO	53.248.453,30	55.716.388,25	56.457.550,22	55.752.832,78	55.560.921,50	57.646.506,15	60.437.979,39	63.018.346,77

In riferimento a questa ultima tabella, rappresentativa dei costi del fattore produttivo risorse umane si ricorda anche quanto argomentato nella relazione al bilancio d'esercizio 2015, in merito al mancato rispetto dell'obiettivo relativo al 2004 meno 1,4% ed a quanto riportato nella nota illustrativa al bilancio preventivo 2016 e pluriennale 2016-2018 (parte integrante e sostanziale della presente deliberazione).

3) Piano Triennale degli Investimenti 2016-2018

Per quanto attiene l'adozione del Piano Triennale degli Investimenti 2016-2018 dell'Azienda Ospedaliero Universitaria Meyer, articolato in un "Piano Analitico" ed un "Piano Sintetico", si rimanda alla delibera del D.G. n. 343 del 09 settembre 2016 (parte integrante e sostanziale della presente deliberazione) di cui di seguito riportiamo i contenuti dell'allegato B.

APPROVATO ACCORDO DI PROGRAMMA				PROPOSTA RIMODULAZIONE			
INTERVENTO	COSTO COMPLESSIVO Euro	QUOTA FINANZIAMENTO ART. 20 L. 67/88 Euro	COFIN. Euro		COSTO COMPLESSIVO Euro	QUOTA FINANZIAMENTO ART. 20 L. 67/88 Euro	COFIN. Euro
Acquisto immobile per ampliamento ospedale Meyer	11.200.000,00	10.627.500,00	572.500,00	OPERE E ATTREZZATURE NECESSARIE ALLA COMPLETA FRUIZIONE DELL'IMMOBILE VILLANOVA	3.800.000,00	3.200.000,00	600.000,00
				STRUTTURA PER L'ACCOGLIENZA (PUNTO FAMIGLIA)	1.300.000,00	1.200.000,00	100.000,00
				RIQUALIFICAZIONE DEGLI SPAZI DEL NUOVO OSPEDALE A SEGUITO DELL'ACQUISIZIONE DI NUOVE SEDI	2.400.000,00	2.250.000,00	150.000,00
Attrezzature arredi e impianti audiovisivi e multimediali aula magna e sala polivalente	550.000,00	522.500,00	27.500,00	RISTRUTTURAZIONE E ALLESTIMENTO NUOVO CAMPUS PRESSO L'IMMOBILE DI VIA COSIMO IL VECCHIO	3.500.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00
				PIANO DI SVILUPPO PER L'INNOVAZIONE TECNOLOGICA	3.250.000,00	3.000.000,00	250.000,00
<i>Totale</i>	11.750.000,00	11.150.000,00	600.000,00		14.250.000,00	11.150.000,00	3.100.000,00

Tale nuova programmazione, che ha dato luogo a nuove previsioni nell'utilizzo delle risorse, è stata esplicitata con deliberazione n. 387 del 05/10/2016 che per ogni punto della "proposta di rimodulazioni" prevedeva il seguente contenuto.

OPERE E ATTREZZATURE NECESSARIE ALLA COMPLETA FRUIZIONE DELL'IMMOBILE VILLANOVA

L'immobile di Villanova verrà consegnato dalla proprietà completamente da allestire in termini di arredi e di dotazione tecnologica. Inoltre, per la completa fruizione della struttura, saranno necessarie alcune indispensabili opere infrastrutturali, la più importante delle quali riguarda la realizzazione di una nuova area di parcheggio, che permetterà di incrementare l'offerta di posti auto per l'utenza già oggi di elevata criticità. L'area è stata individuata in adiacenza a Villanova in un terreno di proprietà dell'AOU Careggi con la quale sono in corso gli accordi per la cessione a titolo oneroso. Il costo presunto per l'acquisto dell'area, le opere

necessarie e l'allestimento di arredi e tecnologie della nuova struttura sanitaria sarà pari a 3.800.0000 euro di cui 3.200.000 euro vengono proposti a carico del finanziamento statale.

RISTRUTTURAZIONE E ALLESTIMENTO NUOVO CAMPUS PRESSO L'IMMOBILE DI VIA COSIMO IL VECCHIO

Nel mese di settembre, è stato acquisito in proprietà l'immobile di Via Cosimo il Vecchio, sede del nuovo Campus universitario e della formazione. Tale immobile dovrà essere ristrutturato ed allestito per le destinazioni sopra ricordate. Si valuta che l'intervento necessiterà di un investimento complessivo pari a 3.500.000 euro di cui 1.500.000 euro vengono proposti a carico del finanziamento statale, comprensivi dell'intervento "*Attrezzature, arredi e impianti audiovisivi e multimediali aula magna e sala polivalente*" già previsto nell'Accordo, pari a € 522.500.

STRUTTURA PER L'ACCOGLIENZA (PUNTO FAMIGLIA)

La continua ricerca di miglioramento nei riguardi dell'accoglienza del bambino e della sua famiglia, parallelamente alla carenza di spazi utilizzabili all'interno della struttura ospedaliera, tanto più in una fase di espansione dal punto di vista clinico assistenziale, organizzativo e funzionale, ha suggerito l'idea di una struttura da collocarsi nel parco che circonda l'ospedale nelle immediate vicinanze dell'ingresso. La struttura dovrà contenere e rappresentare un unico punto di accesso e di riferimento per la famiglia ricomponendo al suo interno una serie di attività proprie di figure professionali quali assistenti sociali, psicologi, infermieri, associazioni di volontariato, URP.

Il costo presunto è di circa 1.300.000 euro di cui 1.200.000 euro vengono proposti a carico del finanziamento statale.

PIANO DI SVILUPPO PER L'INNOVAZIONE TECNOLOGICA

Per quanto riguarda lo sviluppo tecnologico, nei prossimi anni dovrà essere garantito il mantenimento e il fisiologico rinnovo del patrimonio esistente, ma anche lo sviluppo di nuove tecnologie naturalmente legato alla crescita delle attività. L'ultimo programma finanziato con risorse regionali risale ormai al 2008 (cfr. DGRT 648/2008); esso ha sostanzialmente permesso di acquistare la dotazione tecnologica necessaria all'attivazione del nuovo ospedale. Da allora è stato possibile soltanto provvedere alla sostituzione delle apparecchiature in fuoriuso. Per poter garantire la necessaria continuità di rinnovo è invece necessario un impegno finanziario annuo di oltre 2 milioni di euro che non potrà essere garantito senza un significativo supporto regionale e/o statale.

Si ritiene quindi di dover destinare a tale programma 3.250.000 euro di cui 3.000.000 euro vengono proposti a carico del finanziamento statale.

RIQUALIFICAZIONE DEGLI SPAZI DEL NUOVO OSPEDALE A SEGUITO DELL'ACQUISIZIONE DI NUOVE SEDI

Il trasferimento delle attività nei nuovi complessi di Villanova e di via Cosimo Il Vecchio permetterà di liberare alcune aree all'interno dell'attuale ospedale che potranno essere destinate allo sviluppo delle attività di alta intensità più proprie di un ospedale di terzo livello. Saranno in particolare necessari nuovi spazi per l'attività ad altissima specializzazione anche tecnologica, un aumento degli spazi dedicati all'attività chirurgica, all'oncologia, alla terapia intensiva e sub intensiva, alla terapia intensiva neonatale e alle malattie infettive. Si prevede anche una riorganizzazione delle degenze pediatriche e chirurgiche e un nuovo reparto di nefrologia e dialisi. Il programma di riorganizzazione funzionale necessiterà, almeno per i primi interventi, di risorse pari a 2.400.000 euro, proponendo l'utilizzo di una quota di finanziamento attraverso i contributi statali per un importo di 2.250.000 euro.

Il piano esplicita i flussi di spesa previsti nel triennio, distinti per voce, ed evidenzia le fonti di finanziamento a copertura degli investimenti. La programmazione tiene conto anche delle rilevanti modifiche apportate nella registrazione degli ammortamenti dal D.Lgs. 118/2011. Tra le coperture economiche non risultano le risorse derivanti da autofinanziamento.

4) Linee di Sviluppo Strategico Strutturale e Tecnologico

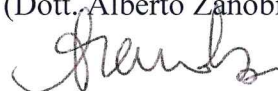
Il progressivo sviluppo delle competenze cliniche e della qualità della ricerca scientifica di base e applicata dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer, gli elevati standard assistenziali raggiunti e la funzione attribuitale di coordinamento della rete pediatrica regionale, hanno condotto l'Azienda ad acquisire nel tempo un sempre maggior rilievo determinando un importante incremento dell'attrazione extraregionale e internazionale per attività di alta complessità.

Quanto rappresentato, frutto dell'alto livello qualitativo dell'assistenza, della presenza dei migliori professionisti, e di una continua innovazione clinica e tecnologica, ha reso progressivamente evidente una serie di esigenze organizzative che si sono anche, in parte, concretizzate nella necessità di revisione degli spazi esistenti e, ove possibile, nella creazione di nuove volumetrie.

Lo scenario verso il quale l'Azienda dovrà muoversi nel prossimo quinquennio consisterà, anche alla luce del ruolo affidato al Meyer dalla recente Legge Regionale n. 28 del 2015, nella concentrazione delle attività a maggiore intensità nell'attuale struttura ospedaliera.

L'Azienda con deliberazione n. 133 del 29 dicembre 2015 si è dotata di un nuovo Atto Aziendale che possa consentire al meglio lo sviluppo del proprio ruolo nel contesto sanitario regionale e nazionale.

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Alberto Zanobini)



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° 343 DEL

09 SET. 2016

OGGETTO: Approvazione Piano Investimenti 2016 – 2018.

IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE

NO

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

Struttura proponente: S.O.C. Pianificazione Investimenti e Area Tecnica

Il Dirigente proponente: *Geo Z.*

Il Responsabile del Procedimento:

Importo spesa:

Il presente atto si compone di n. 5 pagine e Allegati n. 2

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 _____

Divenuta esecutiva dal _____

Da partecipare a:

☐ SEGR. DIREZIONE _____

☐ 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 datanella 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.vo 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 1.1.2016;
- 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 Direttore della S.O.C. Pianificazione Investimenti e Area Tecnica, Ing. Giovanni Grazi, il quale, con riferimento alla presente procedura, ne attesta la regolarità amministrativa e la legittimità dell'atto;

RICHIAMATA la Deliberazione DG n. 218 del 11.06.2015 con la quale è stato adottato il Piano Triennale degli Investimenti aziendale 2015-2017;

VISTO l'Art. 120 comma 2 della Legge Regionale Toscana n. 40/2005 e successive modifiche e integrazioni, il quale prevede che al Bilancio Pluriennale di previsione è allegato il piano degli investimenti, che definisce le iniziative da intraprendere e ne quantifica le spese con l'indicazione delle relative modalità di finanziamento per ciascun esercizio di riferimento;

CONSIDERATO peraltro che ad oggi non è stato ancora possibile procedere con l'adozione del Bilancio Preventivo Economico Annuale 2016 e Pluriennale 2016-2018 in quanto la Regione Toscana ha fornito solo recentemente le ultime indicazioni operative per poter definirne puntualmente il contenuto;

RILEVATO altresì che con nota pervenuta a mezzo PEC del 12 Agosto 2016 *"crono programma degli adempimenti contabili/amministrativi da recuperare nei prossimi mesi"* la Regione Toscana ha tra l'altro stabilito che le delibere di adozione del Piano Investimenti 2016 – 2018, redatto secondo il format comunicato con le linee guida del 25.03.2016 per la redazione del bilancio preventivo, devono essere inviate alla Direzione Diritti Cittadinanza e Coesione Sociale tassativamente entro e non oltre il 9 Settembre 2016;

PRESO ATTO che, come evidenziato dalla nota regionale di cui al punto che precede, il rispetto della tempistica ivi indicata costituisce, insieme alla completezza del materiale richiesto, condizione necessaria per la predisposizione della relativa Delibera di Giunta Regionale;

RILEVATO quindi che si rende necessario approvare il Piano Investimenti Aziendale 2016 – 2018 adeguando il sopra richiamato precedente Piano 2015 - 2017 in conseguenza delle sopravvenute nuove esigenze aziendali, con la rimodulazione degli interventi e dei relativi flussi annuali, aggiornando per ciascun intervento la spesa definitiva sostenuta fino al 31.12.2015, con allocazione delle risorse non utilizzate nelle annualità successive;

VISTO, nello specifico, il nuovo Piano degli Investimenti Aziendale Triennio 2016-2018 redatto dall'Ing. Giovanni Grazi, Direttore della S.O.C. Pianificazione Investimenti e Area Tecnica, che recepisce le predette esigenze, allegato alla presente sotto lettera "A" quale parte integrante e sostanziale;

CONSIDERATO altresì che tali interventi non potranno essere inseriti nel Piano Investimenti fino all'approvazione della rimodulazione dell'Accordo di programma da parte della Regione e del Ministero;

RITENUTO però opportuno individuare gli interventi oggetto della futura proposta di rimodulazione già in sede di approvazione del presente Piano degli Investimenti come da tabella contenuta nell'allegato alla presente sotto lettera "B" quale parte integrante e sostanziale, rinviando a successivo atto la proposta di rimodulazione dell'Accordo di Programma una volta intervenuta la sua definitiva approvazione;

RITENUTO quindi necessario approvare il Piano Investimenti aziendale 2016 – 2018 sia in forma sintetica che analitica, redatto secondo le citate direttive regionali, allegato alla presente sotto lettera "A" quale parte integrante e sostanziale e la tabella di futura proposta di rimodulazione contenuta nell'allegato alla presente sotto lettera "B" quale parte integrante e sostanziale;

Ritenuto che sussistono le condizioni per dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile, al fine di rispettare l'imminente termine del 9 Settembre 2016 fissato dalla Regione Toscana per l'invio del Piano investimenti in oggetto, ai sensi dell'art. 42, comma 4, della L.R.T. n. 40/2005 e s.m.i.;

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 approvare il Piano Investimenti aziendale 2016 – 2018 in forma sintetica e analitica redatto secondo le direttive regionali citate in premessa, allegato alla presente sotto lettera "A" quale parte integrante e sostanziale;
- 2) Di dare atto che il Piano Investimenti di cui al precedente punto 2) aggiorna il Piano Investimenti Aziendale 2015 – 2017 richiamato in premessa ed è comprensivo anche degli investimenti non aventi natura di lavoro pubblico e dei lavori avviati e non ancora conclusi negli anni precedenti, nonché degli interventi non ancora finanziati il cui fabbisogno non coperto, come previsto dalle citate linee guida regionali, non riguarda investimenti 2016;
- 3) Di approvare, per quanto indicato in premessa, nelle more della stipula dell'Accordo di programma per la "Prosecuzione del programma pluriennale degli investimenti in sanità della Regione Toscana di cui all'art 20 L. 67/88 e successive modificazioni, di cui alla Determinazione CIPE del 18 dicembre 2008", l'elenco degli interventi oggetto di futura proposta di rimodulazione allegato alla presente sotto lettera "B" quale parte integrante e sostanziale;
- 4) Di rinviare a successivo atto, una volta stipulato l'Accordo di Programma di cui al precedente punto 3), la proposta di rimodulazione dell'Accordo medesimo secondo i contenuti di cui alla citata tabella allegata alla presente sotto lettera "B" nel rispetto delle procedure Ministeriali e Regionali vigenti;
- 5) Di trasmettere il presente atto alla Regione Toscana - per gli adempimenti di competenza - quale necessario aggiornamento, per le motivazioni meglio specificate in premessa, del Piano Investimenti allegato al Bilancio Preventivo 2015 - 2017 adottato con Deliberazione del Direttore Generale n. 218 del 11.06.2015;

PRECISATO che il suddetto Piano è comprensivo anche degli investimenti non aventi natura di lavoro pubblico e dei lavori avviati e non ancora conclusi negli anni precedenti, nonché degli interventi non ancora finanziati il cui fabbisogno non coperto, come previsto dalle citate linee guida regionali, non riguarda investimenti 2016;

EVIDENZIATO altresì che:

- con Deliberazione del Direttore Generale n. 61 del 6 novembre 2015, l'Azienda Ospedaliero Universitaria Meyer ha individuato l'immobile denominato Villanova quale potenzialmente idoneo per il reperimento delle volumetrie necessarie all'erogazione delle principali attività ambulatoriali e diurne dell'ospedale;
- con Delibera GRT n. 1344 del 29.12.2015 la Regione Toscana ha approvato il programma "Prosecuzione del programma pluriennale degli investimenti in sanità della Regione Toscana di cui all'art 20 L. 67/88 e successive modificazioni, di cui alla Determinazione CIPE del 18 dicembre 2008" utilizzando le risorse statali programmate a suo tempo e che non furono finanziate per un importo pari ad Euro 74.301.361,58;
- tale programma prevede, per l'Azienda Ospedaliero Universitaria Meyer, il finanziamento di due interventi per un importo a carico del finanziamento statale di cui all'art. 20 L. 67/88 pari a complessivi Euro 11.150.000,00,
- uno dei suddetti interventi prevede l'acquisto di un immobile per un importo complessivo di Euro 11.200.000,00 di cui Euro 10.627.500,00 a carico del finanziamento statale;
- poiché da parte della proprietà dell'immobile Villanova è emersa la necessità di concedere l'immobile in locazione anziché cederne la proprietà almeno per un periodo di 5 anni riservando all'Azienda una eventuale opzione di acquisto al termine di tale periodo;
- a seguito di ciò l'AOU Meyer, ha conferito all'Ufficio Provinciale Territorio di Firenze dell'Agenzia delle Entrate, l'incarico di determinare il più probabile canone locativo riportato alla condizione di immobile completamente ristrutturato e il valore di mercato nel caso di esercizio dell'opzione di acquisto al termine del quinto anno e tale valutazione ha indicato un canone locativo annuo pari ad Euro 686.000,00 ed un valore di mercato, nel caso di esercizio dell'opzione di acquisto al termine della locazione, pari ad Euro 14.916.000,00;

RITENUTO pertanto, per quanto sopra, non più percorribile l'ipotesi dell'acquisto anche tenendo conto che il valore di mercato indicato è maggiore rispetto al finanziamento disponibile stanziato con la predetta Deliberazione GRT n. 1344 del 29.12.2015;

CONSIDERATO che nel mese di luglio è stato firmato dall'Assessore al Diritto alla salute, al welfare e all'integrazione socio-sanitaria della Regione Toscana e dal Ministro della Salute il protocollo d'intesa relativamente al programma per il riutilizzo da parte della Regione Toscana della quota statale di cui all'art. 20 L. 67/88 approvato con la suddetta Deliberazione GRT n. 1344/2015;

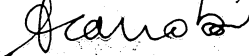
RITENUTO che, nelle more della stipula definitiva dell'Accordo di programma in attuazione del protocollo di intesa di cui sopra, le risorse statali assegnate per l'acquisto del richiamato immobile debbano essere destinate ad altri interventi di valenza strategica, per l'ampliamento e lo sviluppo dell'Ospedale Meyer nella prospettiva di consolidamento del suo ruolo nazionale;

CONSIDERATO che solo successivamente all'approvazione dell'Accordo di programma potrà essere avviata la procedura regionale e ministeriale per la rimodulazione dell'Accordo stesso;

- 6) Di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile, al fine di rispettare l'imminente termine del 9 Settembre 2016 fissato dalla Regione Toscana per l'invio del Piano investimenti in oggetto, ai sensi dell'art. 42, comma 4, della L.R.T. n. 40/2005 e s.m.i.;
- 7) Di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 42, comma 2, della L.R. T. n. 40/2005 contemporaneamente all'inoltro all'albo di pubblicità degli atti di questa AOU Meyer.

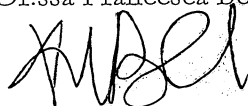
IL DIRETTORE GENERALE

(Dr. Alberto Zanobini)



IL DIRETTORE SANITARIO

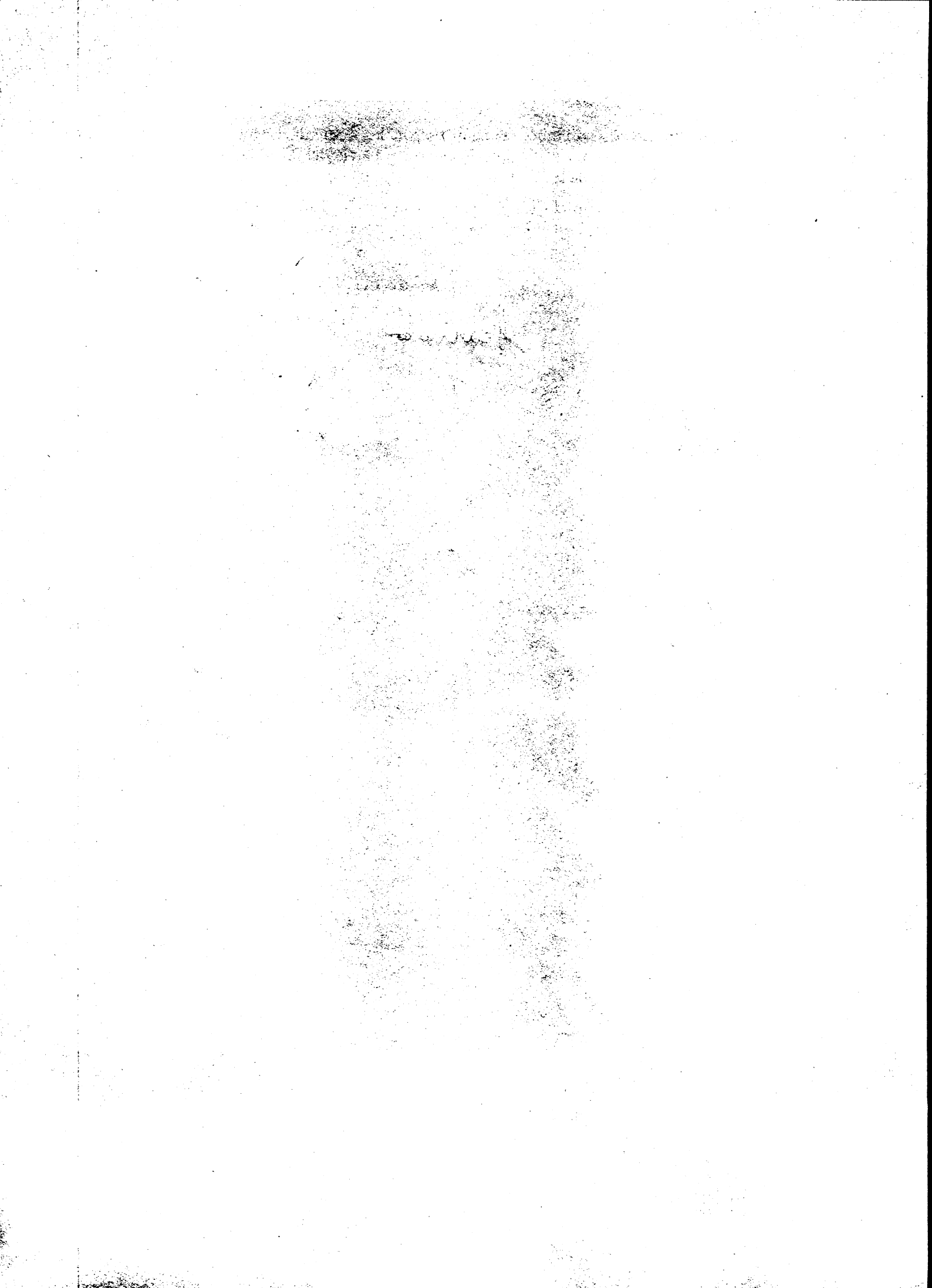
(Dr.ssa Francesca Bellini)



IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

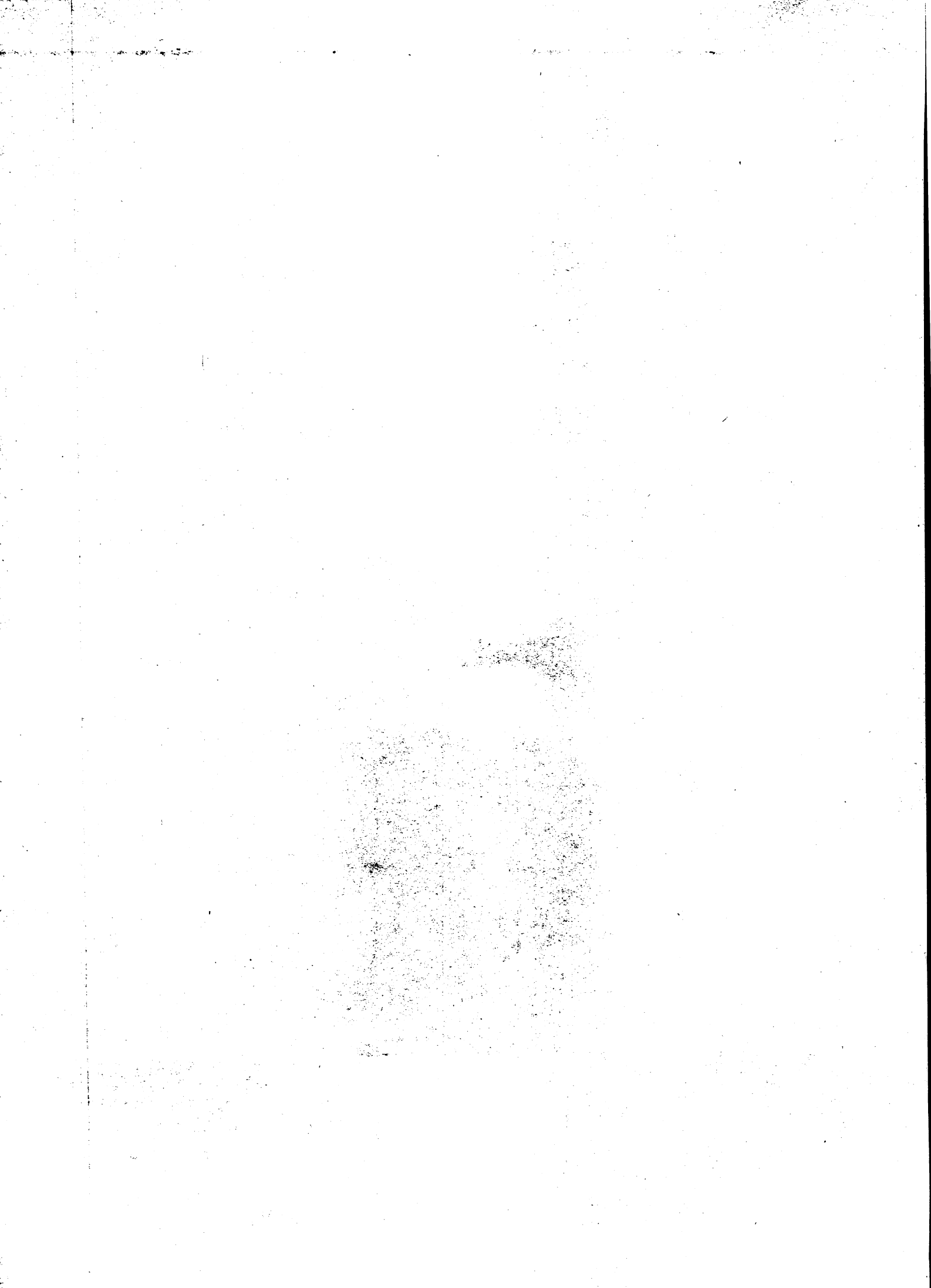
(Dr. Tito Berti)





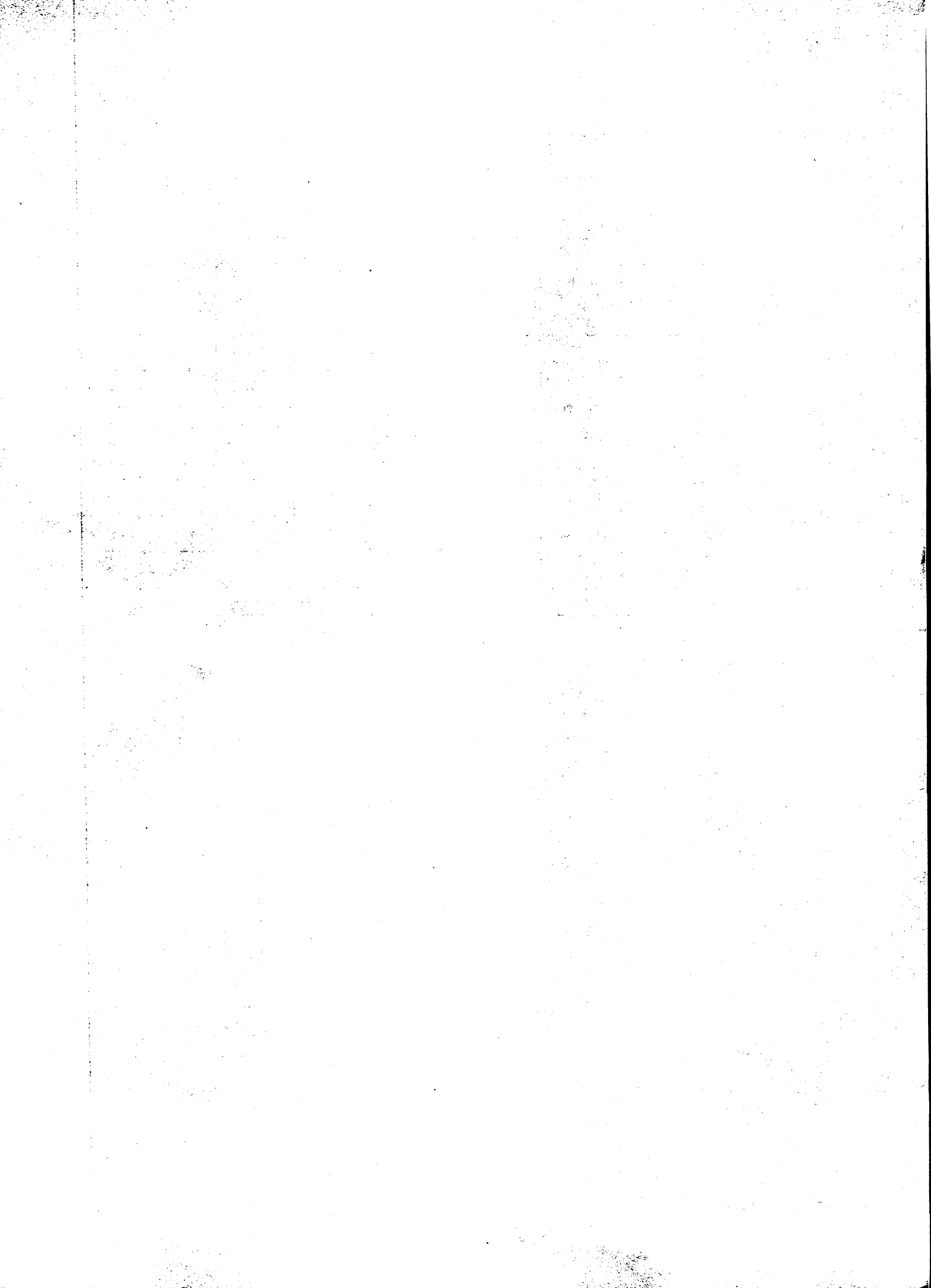
INVESTIMENTI

INVESTIMENTI		2016	2017	2018	Totale			
a. Fabbricati;	€	9.649.732,40	€	4.800.000,00	€	6.776.714,40	€	21.226.446,80
b. Attrezzature sanitarie;	€	653.688,62	€	500.000,00	€	296.910,40	€	1.450.599,02
c. Altri beni (mobili, arredi, HW, SW, automezzi etc)	€	1.295.000,00	€	1.130.000,00	€	191.747,79	€	2.616.747,79
Totale	€	11.598.421,02	€	6.430.000,00	€	7.265.372,59	€	25.293.793,61
COPERTURE								
a. Autofinanziamento;							€	-
b. Mutui;	€	1.221.908,06	€	611.208,65			€	1.833.116,71
c. Contributi Stato;	€	2.399.796,42	€	3.550.000,00	€	5.000.000,00	€	10.949.796,42
d. Contributi Regione;	€	7.037.000,00	€	216.543,85			€	7.253.543,85
e. Altri contributi;	€	373.756,12	€	307.153,53	€	292.846,47	€	973.756,12
f. Alienazioni;	€	565.960,42	€	691.520,36			€	1.257.480,78
g. Fabbisogno non coperto.			€	1.053.573,61	€	1.972.526,12	€	3.026.099,73
Totale	€	11.598.421,02	€	6.430.000,00	€	7.265.372,59	€	25.293.793,61



ALLEGATO B – PROSPETTO IPOTESI RIMODULAZIONE

APPROVATO CON DGRT 1344/2015				PROPOSTA RIMODULAZIONE			
INTERVENTO	COSTO COMPLESSIVO Euro	QUOTA FINAZIAMENTO ART. 20 L. 67/88 Euro	COFIN. Euro	INTERVENTO	COSTO COMPLESSIVO Euro	QUOTA FINAZIAMENTO ART. 20 L. 67/88 Euro	COFIN. Euro
Acquisto immobile per ampliamento ospedale Meyer	11.200.000,00	10.627.500,00	572.500,00	Attrezzature e arredi Villanova	2.500.000,00	2.000.000,00	500.000,00
				Parcheggio Villanova	1.300.000,00	1.200.000,00	100.000,00
				Ristrutturazione e allestimento Nuovo Campus	3.500.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00
				Punto Famiglia	1.300.000,00	1.200.000,00	100.000,00
Attrezzature arredi e impianti audiovisivi e multimediali aula magna e sala polivalente	550.000,00	522.500,00	27.500,00	Nuovo reparto di nefrologia e dialisi	800.000,00	750.000,00	50.000,00
				Piano di rinnovo attrezzature sanitarie e ICT	3.250.000,00	3.000.000,00	250.000,00
				Riorganizzazioni interne a seguito dei trasferimenti	1.600.000,00	1.500.000,00	100.000,00
<i>Totale</i>	11.750.000,00	11.150.000,00	600.000,00	<i>Totale</i>	14.250.000,00	11.150.000,00	3.100.000,00



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° 107 DEL

11 DIC. 2015

OGGETTO: PROGRAMMA DELLE MANUTENZIONI DI EDIFICI IMPIANTI E ATTREZZATURE AZIENDALI PER L'ANNO 2016

IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE

SI

~~NO~~

Struttura proponente: Acquisizione Risorse Materiali e Tecniche

Il Dirigente proponente:

Il Responsabile del Procedimento:

Importo spesa:

Il presente atto si compone di n. 7 fogli e Allegati n. ----

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 _____

Divenuta esecutiva dal _____

Da partecipare a:

- ☐ SEGRETERIA DIREZIONE GENERALE
- ☐ DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO
- ☒ RISORSE ECONOMICO FINANZIARIE
- ☒ ACQUISIZIONE RISORSE MATERIALI E TECNICHE
- ☒ PIANIFICAZIONI, INVESTIMENTI E AREA TECNICA
- ☐ RISORSE UMANE: sett. _____
- ☐ AFFARI GENERALI E LEGALI
- ☐ STAFF DIREZIONE GENERALE: sett. _____
- ☐ SEZIONE AMMINISTRATIVA DI PRESIDIO
- ☐ DIREZIONE INFERMIERISTICA
- ☐ DIREZIONE TECNICO SANITARIA
- ☐ CENTRO SALUTE GLOBALE
- ☐ D.A.I.
- ☐ CDR SANITARIO
- ☐ Struttura
- ☐ OO.SS.

11 DIC. 2015

In data nella sede dell'Azienda Ospedaliero - Universitaria Meyer

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

PREMESSO che:

- per lo svolgimento dell'attività istituzionale l'Azienda O.U. Meyer impiega edifici con i relativi complessi impianti, attrezzature sanitarie, attrezzature economali, attrezzature informatiche e procedure software etc;

- la preservazione dell'efficienza e del valore di tutto tale patrimonio richiede una attività manutentiva che deve essere acquisita da imprese specializzate;

- con delibera del D.G. n. 150 del 18/06/2013, è stato appaltato al Consorzio Cooperative Costruzioni, CCC di Bologna il servizio triennale di gestione e manutenzione degli impianti e sistemi presenti presso l'Azienda Meyer, per un importo complessivo annuo di € 512.600,00= oltre Iva, che include:

- Cabina elettrica di ricezione-trasformazione MT/BT (quadro MT, trasformatori etc);

- Stazioni di energia diesel-elettrica con gruppi elettrogeni di soccorso;

- Quadri elettrici

- Gruppi U.P.S.;

- Rete distribuzione bt;

- Impianto di illuminazione;

- Impianto forza motrice;

- Impianto illuminazione di sicurezza;

- Impianto di controllo accessi;

- Impianto di rilevazione incendi;

- Impianto di diffusione sonora e audio di emergenza;

- Impianto di telefonia-dati (solo la rete a valle dei rack di zona);

- Impianto di terra;

- Centrali di unità di trattamento aria;

- Centrale termica (riscaldamento, produzione vapore, acqua calda sanitaria);

- Gruppi frigo e pompe di calore;

- Distribuzione aria (canalizzazioni, diffusori etc);

- Impianto di riscaldamento;

- Impianto di condizionamento estivo/invernale;

- Impianto idrico antincendio (idranti e nappi)

- Impianto idrico sanitario;

- Trattamento acqua (addolcitori, osmosi inversa);

- Apparecchi sanitari e rubinetteria;

- Rete scarichi (acque bianche e nere) e pluviali;

- Sistema di regolazione impianto di condizionamento;

- in data 16/10/2013 è stato stipulato il relativo contratto con effetti decorrenti dal primo novembre 2013 e scadenza il 31/10/2016;

- con disposizione dirigenziale n. 58 del 07/05/2012, è stato recepito il provvedimento dirigenziale di Estav Centro che estende all'Azienda O.U. Meyer la convenzione stipulata con la IMEP Elettroforniture Srl relativa alla fornitura di materiale elettrico e che per il primo semestre 2016 Estav ha in corso l'adozione degli atti relativi ad una prosecuzione di fornitura;

- con disposizione dirigenziale n. 76 del 26/06/2012 è stata affidata alla Società ACOTEC di Ferrara la ordinaria manutenzione delle aree a contaminazione controllata e del laboratorio delle terapie cellulari dell'Ospedale per il periodo dicembre 2011 – novembre 2014;

- con le deliberazioni n. 295 del 15/11/2013, n. 107 del 18/03/2015 e n. 237 del 25/06/2015 detto contratto è stato prorogato al 31/12/2015;

- per il triennio 2016/2018 è in corso presso Estar la gara per l'appalto di un contratto misto per i servizi di supporto alle attività di convalida dei processi necessari al mantenimento delle condizioni previste dall'accreditamento GMP e della correlativa manutenzione e riqualificazione delle apparecchiature e degli impianti;

- per le ordinarie opere di muratore, per le opere di falegname, per le opere di imbiancatura e verniciatura, per le opere di fabbro, per le opere di vetraio, per la esecuzione di pareti e rivestimenti in cartongesso e per la realizzazione di rifiniture per interni in linoleum, plastica ed affini, per la fornitura di pareti prefabbricate e infissi in alluminio e per le minute implementazioni della rete dati e degli impianti elettrici dell'Ospedale sono stati aggiudicati nel corso del 2014 i relativi appalti di durata triennale con scadenza il 31 luglio del 2017;

- per la manutenzione degli estintori e per l'esecuzione dei servizi connessi ed accessori si provvederà con il ricorso alle centrali di committenza (Consip-Mepa o Estar) o a seguito di procedura telematica sulla piattaforma Start della Regione Toscana;

- con Disposizione dirigenziale n. 233 del 14/07/2015, è stata appaltata all'impresa SIT Srl di Firenze la manutenzione del centralino telefonico aziendale e gli adeguamenti della rete telefonica interna per il periodo 01/07/2015 – 30/06/2017;

- con Deliberazione del Commissario n. 41 del 25/11/2014 è stata attivata la procedura per l'affidamento della gestione e manutenzione del parco dell'ospedale finalizzata a selezionare una cooperativa sociale di tipo "B" in possesso dei necessari requisiti e con Deliberazione dello stesso Commissario n. 68 del 26/02/2015, l'appalto in parola è stato aggiudicato a ARCHIMEDE Cooperativa Sociale Onlus di Scarperia e San Piero per il periodo 09/04/2015 – 08/04/2017;

- alla manutenzione delle centrali di sicurezza dei gas medicali e dei gas tecnici, alla manutenzione della rete di distribuzione e ai piccoli servizi connessi si provvederà tramite l'appalto della durata di sei anni (dal 1/03/2012 al 28/02/2018) aggiudicato da ESTAV Centro (ora Estar) alla ditta AIR LIQUIDE SANITÀ con provvedimento dirigenziale n. 674 del 28/11/2011;

- per all'affidamento della manutenzione degli apparecchi demineralizzatori forniti dalla ditta Culligan si provvederà, ricorrendone le condizioni, mediante le procedure di evidenza vigenti ;

- alla manutenzione dell'impianto di posta pneumatica si provvederà tramite l'impresa Tecnopost Spa di Milano in forza della disposizione dirigenziale n. 309 del 10/09/2013 con la quale è stata formalizzata l'aggiudicazione dell'ampliamento dell'impianto e il relativo servizio triennale di manutenzione dell'intero impianto così ottenuto decorrente dalla scadenza della garanzia sul nuovo impianto (fissata allo scorso 10/02/2015 e con scadenza 09/02/2018);

- per la manutenzione degli ascensori e dei montalettighe dell'Ospedale è stata inoltrata in data 30/09/2015 (prot. n. 2015/6597) a ESTAR la richiesta di affidamento del servizio, in scadenza il 31/12/2015, per il periodo 01/01/2016 – 31/12/2018 mediante aggiudicazione di apposito appalto oppure, ricorrendone le condizioni, alla estensione di un contratto in essere;

- alla manutenzione delle apparecchiature scientifiche di diagnosi e cura di proprietà aziendale provvederà ESTAR conformemente al trasferimento di funzioni deliberato con D.G.R.T. n. 1027 del 16/11/2009, ancorché la relativa spesa farà carico al Bilancio aziendale e che il relativo onere è stimato in € 2.150.000,00=, Iva compresa;

- sul medesimo conto del Bilancio aziendale graverà la spesa presunta di € 240.000,00= relativa alla quota di manutenzione delle apparecchiature scientifiche di diagnosi in service;

- alla manutenzione della rete dati, delle apparecchiature informatiche e dei software di cui l'Azienda O.U. Meyer è licenziataria provvederà Estar conformemente al trasferimento di funzioni deliberato con D.G.R.T. n. 1027 del 16/11/2009, ancorché la relativa spesa farà carico al Bilancio aziendale e che il relativo onere è stimato in € 1.116.000,00=, Iva compresa;

- per la manutenzione del parco autoveicoli aziendali ESTAV Centro (ora Estar), con comunicazione del 29/01/2015 ed a seguito di procedura selettiva, ha autorizzato l'affidamento del servizio alla Officina La Stazione Snc di Firenze per il periodo 30/01/2015-31/12/2017;

- per il servizio di spurgo dei pozzi neri e delle fosse biologiche l'ESTAR ha formalizzato una aggiudicazione all'Impresa AUTOSPURGO 90 di Firenze per il periodo 01/01/2016 – 31/12/2018;

- per quanto non indicato nel presente atto e in ottemperanza alla Legge n. 296 del 27 dicembre 2006, art. 1 comma 449, si farà ricorso in ogni caso alle aggiudicazioni delle centrali di committenza (Consip, Estar etc), ricorrendo le circostanze e gli oggetti appropriati, nel rispetto della legge 6 luglio 2012, n. 94 di conversione, con modificazioni, del decreto-legge 7 maggio 2012, n. 52, recante disposizioni urgenti per la razionalizzazione della spesa pubblica, e del D.L. n. 95 del 2012 convertito con modificazioni nella L. 7 agosto 2012, n. 135;

- per l'affidamento della manutenzione delle macchine d'ufficio (telefax, fotocopiatrici, calcolatrici etc.) si provvederà mediante le procedure di evidenza vigenti ;

- per l'affidamento della manutenzione delle porte automatiche delle sale operatorie si provvederà mediante le procedure di evidenza vigenti ;

- per l'eventuale acquisizione di ulteriori servizi manutentivi ordinari o di beni connessi, al momento non prevedibili, il Dirigente competente potrà provvedere con le procedure e nei limiti stabiliti dalla vigente normativa;

Visti il D.Lgs n. 163 del 12/04/2006 e successive modifiche e integrazioni ed il relativo Regolamento applicativo (D.P.R. n. 207/2010);

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

Vista la deliberazione del D.G. n. 373 del 28/12/2011, con la quale è stata recepito il Regolamento Estav Centro (ora Estar) per l'attività contrattuale ed è stato approvato il Regolamento per i lavori, le forniture ed i servizi del Meyer;

Dato atto della regolarità dello svolgimento dell'istruttoria ai sensi e per gli effetti dell'art.6 Legge n. 241/90, attestata mediante sottoscrizione nel frontespizio del presente atto del responsabile del procedimento.

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

DELIBERA

1) di dare atto che l'appalto triennale (dal 01/11/2013 al 31/10/2016) della conduzione e manutenzione degli impianti dell'Ospedale è stato affidato al Consorzio Cooperative Costruzioni CCC

di Bologna e che l'onere economico di detto servizio per l'intero anno 2016 ammonterà a € 625.372,12=, Iva inclusa;

2) di dare atto che con disposizione dirigenziale n. 58 del 07/05/2012, è stato recepito il provvedimento dirigenziale di Estav Centro (ora Estar) che estende all'Azienda O.U. Meyer la convenzione stipulata con la IMEP Elettroforniture Srl relativa alla fornitura di materiale elettrico e che ESTAR ha in corso la predisposizione degli atti relativi alla prosecuzione contrattuale che implicherà una spesa presunta di € 4.100,00=, oltre Iva, relativamente al periodo 01/01/2016 – 14/06/2016;

3) di dare atto che per gli impianti posti a servizio delle aree a contaminazione controllata e del laboratorio delle terapie cellulari dell'Ospedale, Estar ha in corso la gara per l'appalto di un contratto misto per i servizi di supporto alle attività di convalida dei processi necessari al mantenimento delle condizioni previste dall'accreditamento GMP e della correlativa manutenzione e riqualificazione delle apparecchiature e degli impianti;

4) di dare atto che per le ordinarie opere di muratore, per le opere di falegname, per le opere di imbiancatura e verniciatura, per le opere di fabbro, per le opere di vetraio, per la esecuzione di pareti e rivestimenti in cartongesso e per la realizzazione di rifiniture per interni in linoleum, plastica ed affini, per la fornitura e posa in opera di pareti prefabbricate e infissi in alluminio e per le minute implementazioni della rete dati e degli impianti elettrici dell'Ospedale sono stati appaltati nel corso del 2014 i relativi contratti triennali che scadranno il 31/07/2017;

5) di stabilire che per la manutenzione degli estintori e l'esecuzione di tutti i servizi connessi ed accessori si farà ricorso ai contratti presenti nelle Centrali di committenza quali Estar, Mepa-Consip, etc;

6) di dare atto che con Disposizione dirigenziale n. 233 del 14/07/2015, è stata appaltata, a seguito di procedura telematica sulla piattaforma Start della Regione Toscana, all'impresa SIT Srl di Firenze la manutenzione del centralino telefonico aziendale e gli adeguamenti della rete telefonica interna per il periodo 01/07/2015 – 30/06/2017;

7) di dare atto che la gestione e manutenzione del parco dell'ospedale con Deliberazione dello Commissario n. 68 del 26/02/2015, è stata aggiudicata a ARCHIMEDE Cooperativa Sociale Onlus di Scarperia e San Piero per il periodo 09/04/2015 – 08/04/2017;

8) di dare atto che alla manutenzione delle centrali di sicurezza dei gas medicali e dei gas tecnici, alla manutenzione della rete di distribuzione e ai piccoli servizi connessi si provvederà tramite l'appalto della durata di sei anni (dal 1/03/2012 al 28/02/2018) aggiudicato da ESTAV Centro (ora Estar) alla ditta AIR LIQUIDE SANITÀ con provvedimento dirigenziale n. 674 del 28/11/2011;

9) di disporre l'affidamento della manutenzione dei demineralizzatori forniti all'Ospedale Meyer dalla Culligan mediante le procedure di evidenza vigenti;

10) di dare atto che alla manutenzione dell'impianto di posta pneumatica si provvederà tramite l'impresa Tecnopost Spa di Milano in forza della disposizione dirigenziale n. 309 del 10/09/2013 con la quale è stata formalizzata l'aggiudicazione dell'ampliamento dell'impianto e il relativo servizio triennale di manutenzione dell'intero impianto decorso dallo scorso 10/02/2015 e scadenza il 9/02/2018;

11) di dare atto che per la manutenzione degli ascensori e dei montalettighe dell'Ospedale, in scadenza il 31/12/2015, è stata inoltrata in data 30/09/2015 (prot. n. 2015/6597) a ESTAR la richiesta di

affidamento del servizio per il triennio 01/01/2016 – 31/12/2018 mediante aggiudicazione di apposito appalto oppure, ricorrendone le condizioni, alla estensione di un contratto in essere;

12) di dare atto che alla manutenzione delle apparecchiature scientifiche di diagnosi e cura di proprietà aziendale provvederà Estar conformemente al trasferimento di funzioni deliberato con D.G.R.T. n. 1027 del 16/11/2009, ancorché la relativa spesa farà carico al Bilancio aziendale con un onere stimato in € 2.150.000,00=, Iva compresa;

13) di dare atto, inoltre, che sul medesimo conto del Bilancio aziendale graverà la spesa presunta di € 240.000,00= relativa alla quota manutenzione delle apparecchiature scientifiche di diagnosi in service;

14) di dare atto che alla manutenzione della rete dati, delle apparecchiature informatiche e dei software di cui l'Azienda O.U. Meyer è licenziataria provvederà Estar conformemente al trasferimento di funzioni deliberato con D.G.R.T. n. 1027 del 16/11/2009, ancorché la relativa spesa farà carico al Bilancio aziendale e che il relativo onere è stimato in € 1.116.000,00=, Iva compresa;

15) di dare atto che per la manutenzione del parco autoveicoli aziendali Estar, con comunicazione del 29/01/2015 ed a seguito di procedura selettiva, ha autorizzato l'affidamento del servizio alla Officina La Stazione Snc di Firenze per il periodo 30/01/2015 – 31/12/2017;

16) di dare atto che per il servizio di spurgo dei pozzi neri e delle fosse biologiche l'ESTAR ha formalizzato una aggiudicazione all'Impresa AUTOSPURGO 90 di Firenze per il periodo 01/01/2016 – 31/12/2018;

17) di dare atto che per l'affidamento della manutenzione delle macchine d'ufficio (telefax, fotocopiatrici, calcolatrici etc.) si provvederà mediante le procedure di evidenza vigenti ;

18) di dare atto che per l'affidamento della manutenzione delle porte automatiche delle sale operatorie si provvederà mediante le procedure di evidenza vigenti ;

19) di dare atto che le spese afferenti i contratti di manutenzione oggetto del presente atto trovano copertura a valere del Bilancio Aziendale ed in particolare attraverso la rappresentazione dei costi desumibile dal modello CE, trovando riscontro anche nel costante monitoraggio della spesa da parte della Regione Toscana, (nel corso del quale sono reperite le risorse integrative necessarie alla sostenibilità economico finanziaria richiesta dal Tavolo degli Adempimenti Ministeriale e dalle previsioni della L.R.T. n. 40/2005 e s.m.i.), nella considerazione della costante esigenza di assicurare la continuità dei servizi a supporto dell'assistenza;

20) di dare atto altresì che la programmazione delle spese avviene con cadenza annuale ed è gestita “a scorrimento” rispetto al bilancio preventivo pluriennale e che tali valutazioni economiche trovano riferimento, in via prioritaria rispetto al bilancio di previsione, nel verbale di impegni periodicamente sottoscritto tra il competente assessorato regionale e la Direzione Aziendale delle singole Aziende sanitarie;

21) di dare atto che, per quanto non indicato nel presente atto e in ottemperanza alla Legge n. 296 del 27 dicembre 2006, art. 1 comma 449, si farà ricorso alle aggiudicazioni delle centrali di committenza (Consip, Estar etc), ricorrendo le circostanze e per gli oggetti appropriati, nel rispetto della legge 6 luglio 2012, n. 94 di conversione, con modificazioni, del decreto-legge 7 maggio 2012, n. 52, recante disposizioni urgenti per la razionalizzazione della spesa pubblica, e del D.L. n. 95 del 2012 convertito con modificazioni nella L. 7 agosto 2012, n. 135;

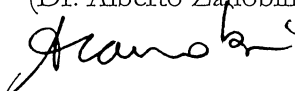
22) di autorizzare il Dirigente competente ad effettuare l'eventuale acquisizione di ulteriori servizi manutentivi ordinari o di beni ad essi correlati al momento non prevedibili con le procedure e nei limiti stabiliti dal D.Lgs n. 163/2006 e dal Regolamento dell'attività contrattuale citato;

23) di provvedere alla stipulazione dei contratti di cui si tratta nelle forme previste dalla normativa vigente;

24) di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 42, comma 2, della L.R. T. n. 40/2005 contemporaneamente all'inoltro all'albo di pubblicità degli atti di questa AOU Meyer.

IL DIRETTORE GENERALE

(Dr. Alberto Zanobini)



Il Direttore Amministrativo

(Dr. Tito Berti)

