

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2014**Importi: Euro**

| SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013 | | Preventivo 2014 | Pre consuntivo 2013 | VARIAZIONE T/T-1 | |
|--|--|--------------------|---------------------------|------------------|--------------|
| | | | | Importo | % |
| A) | VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | |
| | 1) Contributi in c/esercizio | 13.062.859 | 12.433.826 | 629.033 | 5,1% |
| | a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale | 12.086.200 | 12.086.200 | - | 0,0% |
| | b) Contributi in c/esercizio - extra fondo | 976.659 | 318.105 | 658.554 | 207,0% |
| | 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati | 160.000 | 117.180 | 42.820 | 36,5% |
| | 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 | 816.659 | 200.925 | 615.734 | 306,4% |
| | c) Contributi in c/esercizio - per ricerca | - | 29.521 | -29.521 | -100,0% |
| | 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente | - | - | - | - |
| | 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | - | - | - | - |
| | 3) da Regione e altri soggetti pubblici | - | 29.521 | -29.521 | -100,0% |
| | 4) da privati | - | - | - | - |
| | d) Contributi in c/esercizio - da privati | - | - | - | - |
| | 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | - | - | - | - |
| | 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | - | - | - | - |
| | 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 54.150.118 | 56.495.573 | -2.345.454 | -4,2% |
| | a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche | 51.765.001 | 54.110.456 | -2.345.454 | -4,3% |
| | b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia | 2.262.472 | 2.262.472 | - | 0,0% |
| | c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro | 122.645 | 122.645 | - | 0,0% |
| | 5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 815.537 | 85.528 | 730.009 | 853,5% |
| | 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 1.305.906 | 1.281.033 | 24.873 | 1,9% |
| | 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | 4.004.901 | 3.755.023 | 249.878 | 6,7% |
| | 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | - | - | - | - |
| | 9) Altri ricavi e proventi | 485.228 | 395.487 | 89.741 | 22,7% |
| | Totale A) | 73.824.549 | 74.446.469 | -621.920 | -0,8% |
| B) | COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | |
| | 1) Acquisti di beni | 20.937.846 | 22.114.497 | -1.176.651 | -5,3% |
| | a) Acquisti di beni sanitari | 20.284.120 | 21.460.771 | -1.176.651 | -5,5% |
| | b) Acquisti di beni non sanitari | 653.726 | 653.726 | - | 0,0% |

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2014**Importi: Euro**

| SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013 | Preventivo 2014 | Pre consuntivo 2013 | VARIAZIONE T/T-1 | |
|--|--------------------|---------------------------|------------------|---------------|
| | | | Importo | % |
| 2) Acquisti di servizi sanitari | 5.250.934 | 5.489.760 | -238.826 | -4,4% |
| a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base | - | - | - | - |
| b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica | - | - | - | - |
| c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | 660.218 | 660.218 | - | 0,0% |
| 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 | - | - | - | - |
| 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 | 107.695 | 107.695 | - | 0,0% |
| l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | - | - | - | - |
| m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) | 1.711.473 | 1.711.473 | - | 0,0% |
| n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari | - | - | - | - |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 1.800.741 | 2.039.567 | -238.826 | -11,7% |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 970.807 | 970.807 | - | 0,0% |
| q) Costi per differenziale Tariffe TUC | - | - | - | - |
| 3) Acquisti di servizi non sanitari | 7.656.032 | 7.629.991 | 26.041 | 0,3% |
| a) Servizi non sanitari | 6.859.824 | 6.921.212 | -61.388 | -0,9% |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 535.452 | 448.023 | 87.429 | 19,5% |
| c) Formazione | 260.757 | 260.757 | - | 0,0% |
| 4) Manutenzione e riparazione | 1.836.845 | 1.836.845 | - | 0,0% |
| 5) Godimento di beni di terzi | 261.376 | 430.376 | -169.000 | -39,3% |
| 6) Costi del personale | 29.032.933 | 28.566.897 | 466.036 | 1,6% |
| a) Personale dirigente medico | 10.850.574 | 10.534.538 | 316.036 | 3,0% |
| b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico | 917.671 | 917.671 | - | 0,0% |
| c) Personale comparto ruolo sanitario | 12.134.528 | 11.984.528 | 150.000 | 1,3% |
| d) Personale dirigente altri ruoli | 957.442 | 957.442 | - | 0,0% |
| e) Personale comparto altri ruoli | 4.172.718 | 4.172.718 | - | 0,0% |
| 7) Oneri diversi di gestione | 858.609 | 806.852 | 51.757 | 6,4% |
| 8) Ammortamenti | 4.141.839 | 3.921.719 | 220.120 | 5,6% |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 116.984 | 109.211 | 7.773 | 7,1% |

| CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2014 | | | Importi: Euro | |
|---|----------------------------|------------------------------------|-------------------------|---------------|
| SCHEMA DI BILANCIO | | | | |
| Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013 | | | | |
| | Preventivo 2014 | Pre consuntivo 2013 | VARIAZIONE T/T-1 | |
| | | | Importo | % |
| b) Ammortamenti dei Fabbricati | 344.069 | 321.208 | 22.861 | 7,1% |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 3.680.786 | 3.491.300 | 189.486 | 5,4% |
| 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | - | - | - | - |
| 10) Variazione delle rimanenze | - | - | - | - |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie | - | - | - | - |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie | - | - | - | - |
| 11) Accantonamenti | 1.570.725 | 1.882.698 | -311.974 | -16,6% |
| a) Accantonamenti per rischi | - | - | - | - |
| b) Accantonamenti per premio operosità | - | - | - | - |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | - | - | - | - |
| d) Altri accantonamenti | 1.570.725 | 1.882.698 | -311.974 | -16,6% |
| Totale B) | 71.547.139 | 72.679.635 | -1.132.496 | -1,6% |
| DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | | | | |
| | 2.277.411 | 1.766.834 | 510.576 | 28,9% |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | | |
| 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari | 606 | 606 | - | 0,0% |
| 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari | 15.363 | 15.363 | - | 0,0% |
| Totale C) | -14.757 | -14.757 | - | 0,0% |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | |
| 1) Rivalutazioni | - | - | - | - |
| 2) Svalutazioni | - | - | - | - |
| Totale D) | - | - | - | - |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | | |
| 1) Proventi straordinari | 28.021 | 568.885 | -540.864 | -95,1% |
| a) Plusvalenze | - | - | - | - |
| b) Altri proventi straordinari | 28.021 | 568.885 | -540.864 | -95,1% |
| 2) Oneri straordinari | - | 63.140 | -63.140 | -100,0% |
| a) Minusvalenze | - | - | - | - |
| b) Altri oneri straordinari | - | 63.140 | -63.140 | -100,0% |
| Totale E) | 28.021 | 505.745 | -477.724 | -94,5% |

| CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2014 | | | <i>Importi: Euro</i> | |
|--|----------------------------|------------------------------------|-------------------------|----------------|
| SCHEMA DI BILANCIO | | | | |
| Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013 | | | | |
| | Preventivo 2014 | Pre consuntivo 2013 | VARIAZIONE T/T-1 | |
| | | | <i>Importo</i> | <i>%</i> |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | 2.290.674 | 2.257.822 | 32.852 | 1,5% |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | | | | |
| 1) IRAP | 2.247.245 | 2.227.245 | 20.000 | 0,9% |
| a) IRAP relativa a personale dipendente | 2.015.561 | 1.995.561 | 20.000 | 1,0% |
| b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 48.981 | 48.981 | - | 0,0% |
| c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | 182.703 | 182.703 | - | 0,0% |
| d) IRAP relativa ad attività commerciali | - | - | - | - |
| 2) IRES | 35.952 | 35.952 | - | 0,0% |
| 3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.) | - | - | - | - |
| Totale Y) | 2.283.197 | 2.263.197 | 20.000 | 0,9% |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | 7.477 | -5.375 | 12.852 | -239,1% |

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO PLURIENNALE

| SCHEMA DI BILANCIO | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013 | | | |
| | Anno 2014 | Anno 2015 | Anno 2016 |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | |
| 1) Contributi in c/esercizio | 13.062.859 | 12.617.409 | 12.543.167 |
| a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale | 12.086.200 | 12.086.200 | 12.086.200 |
| b) Contributi in c/esercizio - extra fondo | 160.000 | 160.000 | 160.000 |
| 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati | 160.000 | 160.000 | 160.000 |
| 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) | - | - | - |
| 6) Contributi da altri soggetti pubblici | - | - | - |
| c) Contributi in c/esercizio - per ricerca | 816.659 | 371.209 | 296.967 |
| 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente | - | - | - |
| 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | - | - | - |
| 3) da Regione e altri soggetti pubblici | 816.659 | 371.209 | 296.967 |
| 4) da privati | - | - | - |
| d) Contributi in c/esercizio - da privati | - | - | - |
| 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | - | - | - |
| 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | - | - | - |
| 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 54.150.118 | 55.993.539 | 56.176.152 |
| a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche | 51.765.001 | 53.608.422 | 53.779.943 |
| b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia | 2.262.472 | 2.262.472 | 2.273.564 |
| c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro | 122.645 | 122.645 | 122.645 |
| 5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 815.537 | 754.518 | 754.518 |
| 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 1.305.906 | 1.305.906 | 1.312.436 |
| 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | 4.004.901 | 4.004.901 | 4.004.901 |
| 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | - | - | - |
| 9) Altri ricavi e proventi | 485.228 | 496.180 | 496.180 |
| Totale A) | 73.824.549 | 75.172.453 | 75.287.354 |

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO PLURIENNALE

| SCHEMA DI BILANCIO | | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013 | | | |
| | Anno 2014 | Anno 2015 | Anno 2016 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | |
| 1) Acquisti di beni | 20.937.846 | 22.170.677 | 22.278.262 |
| a) Acquisti di beni sanitari | 20.284.120 | 21.516.951 | 21.624.536 |
| b) Acquisti di beni non sanitari | 653.726 | 653.726 | 653.726 |
| 2) Acquisti di servizi sanitari | 5.250.934 | 5.489.760 | 5.517.209 |
| a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base | - | - | - |
| b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica | - | - | - |
| c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | 660.218 | 660.218 | 663.519 |
| 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 | - | - | - |
| 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 | 107.695 | 107.695 | 108.233 |
| l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | - | - | - |
| m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) | 1.711.473 | 1.711.473 | 1.720.030 |
| n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari | - | - | - |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 1.800.741 | 2.039.567 | 2.049.765 |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 970.807 | 970.807 | 975.661 |
| q) Costi per differenziale Tariffe TUC | - | - | - |
| 3) Acquisti di servizi non sanitari | 7.656.032 | 7.629.991 | 7.594.776 |
| a) Servizi non sanitari | 6.859.824 | 6.921.212 | 6.955.818 |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 535.452 | 448.023 | 376.898 |
| c) Formazione | 260.757 | 260.757 | 262.060 |
| 4) Manutenzione e riparazione | 1.836.845 | 1.836.845 | 1.846.029 |
| 5) Godimento di beni di terzi | 261.376 | 262.563 | 263.876 |
| 6) Costi del personale | 29.032.933 | 29.200.965 | 29.203.965 |

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO PLURIENNALE

| SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013 | Anno 2014 | Anno 2015 | Anno 2016 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| a) Personale dirigente medico | 10.850.574 | 11.018.606 | 11.021.606 |
| b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico | 917.671 | 917.671 | 917.671 |
| c) Personale comparto ruolo sanitario | 12.134.528 | 12.134.528 | 12.134.528 |
| d) Personale dirigente altri ruoli | 957.442 | 957.442 | 957.442 |
| e) Personale comparto altri ruoli | 4.172.718 | 4.172.718 | 4.172.718 |
| 7) Oneri diversi di gestione | 858.609 | 806.852 | 806.852 |
| 8) Ammortamenti | 4.141.839 | 3.921.719 | 3.921.719 |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 116.984 | 109.211 | 109.211 |
| b) Ammortamenti dei Fabbricati | 344.069 | 321.208 | 321.208 |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 3.680.786 | 3.491.300 | 3.491.300 |
| 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | - | - | - |
| 10) Variazione delle rimanenze | - | - | - |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie | - | - | - |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie | - | - | - |
| 11) Accantonamenti | 1.570.725 | 1.570.725 | 1.570.725 |
| a) Accantonamenti per rischi | - | - | - |
| b) Accantonamenti per premio operosità | - | - | - |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | - | - | - |
| d) Altri accantonamenti | 1.570.725 | 1.570.725 | 1.570.725 |
| Totale B) | 71.547.139 | 72.890.096 | 73.003.411 |
| DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | 2.277.411 | 2.282.357 | 2.283.943 |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | |
| 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari | 606 | 606 | 606 |
| 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari | 15.363 | 15.363 | 15.363 |
| Totale C) | -14.757 | -14.757 | -14.757 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | |

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO PLURIENNALE

| SCHEMA DI BILANCIO | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013 | | | |
| | Anno 2014 | Anno 2015 | Anno 2016 |
| 1) Rivalutazioni | - | - | - |
| 2) Svalutazioni | - | - | - |
| Totale D) | - | - | - |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | |
| 1) Proventi straordinari | 28.021 | 27.955 | 27.955 |
| a) Plusvalenze | - | - | - |
| b) Altri proventi straordinari | 28.021 | 27.955 | 27.955 |
| 2) Oneri straordinari | - | - | - |
| a) Minusvalenze | - | - | - |
| b) Altri oneri straordinari | - | - | - |
| Totale E) | 28.021 | 27.955 | 27.955 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | 2.290.674 | 2.295.555 | 2.297.140 |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | | | |
| 1) IRAP | 2.247.245 | 2.255.745 | 2.255.745 |
| a) IRAP relativa a personale dipendente | 2.015.561 | 2.024.061 | 2.024.061 |
| b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 48.981 | 48.981 | 48.981 |
| c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | 182.703 | 182.703 | 182.703 |
| d) IRAP relativa ad attività commerciali | - | - | - |
| 2) IRES | 35.952 | 35.952 | 35.952 |
| 3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.) | - | - | - |
| Totale Y) | 2.283.197 | 2.291.697 | 2.291.697 |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | 7.477 | 3.857 | 5.443 |



Fondazione CNR/Regione Toscana per la
Ricerca Medica e di Sanità Pubblica
(L.R.T. n. 85/2009)

Bilancio di Previsione 2014

Nota illustrativa e Relazione del Direttore

Generale



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L.R.T. n. 85/2009)

I) NOTA ILLUSTRATIVA

Premessa

Scopo della presente nota è esplicitare i criteri impiegati nell'elaborazione del bilancio preventivo economico annuale, redatto secondo quanto previsto dalla normativa regionale, così come modificata alla luce del D.Lgs n.118/2011, oltre che dalle indicazioni fornite dalla Direzione Generale dei Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale con nota prot. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19 novembre u.s., relativa alla redazione del bilancio preventivo 2014.

In particolare, come per l'anno 2013 tutte le prestazioni in mobilità regionale verranno assoggettate al regime dei cosiddetti "tetti di attività" in riferimento alle prestazioni erogate nell'anno 2010 a favore delle singole Aziende regionali.

Ulteriori indicazioni su eventuali variazioni rispetto a quanto sopra saranno fornite con atti successivi.

Ai fini della determinazione delle previsioni e la redazione del preventivo, sono stati presi a base, oltre alle indicazioni previste nella suddetta nota regionale:

- le risultanze contabili relative all'esercizio in corso, riferite al 31 ottobre 2013;
- le variazioni allo stato prevedibili riferite all'esercizio 2014.

I principi contabili ed i criteri di valutazione seguiti per la redazione del conto economico rispondono all'obiettivo della rappresentazione programmatica, veritiera e corretta della situazione economica e del relativo risultato d'esercizio tenendo conto delle poste di tipo "tecnico" inserite a seguito dei vincoli di redazione forniti dalla Regione stessa.

Di seguito si procede, pertanto, ad una descrizione ed un'analisi più dettagliata dei vari valori previsionali.



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L.R.T. n. 85/2009)

Analisi delle poste contabili

A) Valore della produzione

“Contributi in conto esercizio”

| Desc_voce | 2014 | 2013 |
|---|----------------------|----------------------|
| A.1) Contributi in c/esercizio | 13.062.858,95 | 12.433.826,08 |
| A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale | 12.086.200,00 | 12.086.200,00 |
| A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto | 12.086.200,00 | 12.086.200,00 |
| A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo) | 976.658,95 | 318.105,00 |
| A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | 160.000,00 | 117.180,00 |
| A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati | 160.000,00 | 117.180,00 |
| A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) | 816.658,95 | 200.925,00 |
| A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | 0,00 | 6.225,00 |
| A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro | 816.658,95 | 194.700,00 |
| A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca | 0,00 | 29.521,08 |
| A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca | 0,00 | 29.521,08 |

I contributi in conto esercizio su fondo sanitario regionale per l'anno 2014 ammontano a complessivi € 12.086.200,00 dato che conferma il contributo 2013 con una diminuzione rispetto al 2012 del 5%.

Sono altresì previsti ulteriori contributi vincolati ed in particolare € 160.000 da parte della Regione Toscana per la tenuta del Registro delle Malattie Rare e dei Difetti Congeniti ed € 816.658,95 da parte del Ministero per lo Sviluppo Economico per il progetto “Healthcare Collaboration Network”.

“Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria”

| Desc_voce | 2014 | 2013 |
|---|----------------------|----------------------|
| A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 54.150.118,42 | 56.495.572,72 |
| A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici | 51.765.001,46 | 54.110.455,77 |
| A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 42.437.862,67 | 45.308.256,64 |
| A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero | 31.912.300,45 | 34.548.004,36 |
| A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione | 31.912.300,45 | 34.548.004,36 |
| A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale | 10.452.170,85 | 10.668.218,55 |
| A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione | 7.632.066,85 | 7.848.114,55 |
| A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta | 2.820.104,00 | 2.820.104,00 |
| A.4.A.1.4) Prestazioni di File F | 73.391,37 | 92.033,73 |
| A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione | 73.391,37 | 92.033,73 |
| A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici | 128,00 | 128,00 |
| A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione | 9.327.010,79 | 8.802.071,13 |
| A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero | 8.140.405,92 | 7.596.054,55 |
| A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione | 8.140.405,92 | 7.596.054,55 |
| A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali | 1.135.445,85 | 1.138.407,82 |
| A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione | 1.130.279,85 | 1.133.241,82 |



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L.R.T. n. 85/2009)

| | | |
|---|---------------------|---------------------|
| A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta | 5.166,00 | 5.166,00 |
| A.4.A.3.4) Prestazioni di File F | 9.654,07 | 26.103,82 |
| A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione | 9.654,07 | 26.103,82 |
| A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale | 41.504,95 | 41.504,95 |
| A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati | 122.644,95 | 122.644,95 |
| A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia | 2.262.472,01 | 2.262.472,01 |
| A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera | 573.355,38 | 573.355,38 |
| A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica | 1.645.055,30 | 1.645.055,30 |
| A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 44.061,33 | 44.061,33 |

Per quanto riguarda l'attività in compensazione regionale attiva, anche per il 2014 la Regione Toscana ha imposto un tetto complessivo di attività pari al volume erogato 2010, come sopra accennato.

A differenza dell'esercizio 2013 non è stata ancora data indicazione sulle eventuali variazioni in termini di tetti da utilizzare e flussi DRG da considerare: pertanto, per semplicità contabile, devono essere inseriti nel conto economico preventivo i dati relativi al valore consuntivo 2012 di seguito riportato nel dettaglio:

| Descrizione | ASL | Importo riconosciuto 2012 per DRG soggetti a tetto | Importo riconosciuto 2012 per DRG fuori tetto | Valore Riconosciuto |
|-------------|-------------------------------------|--|---|---------------------|
| SDO | 090101 - Az. USL 1 di Massa Carrara | 2.638.249 | 4.809.349 | 7.447.598 |
| SDO | 090102 - Az. USL 2 di Lucca | 768.655 | 1.798.221 | 2.566.876 |
| SDO | 090103 - Az. USL 3 di Pistoia | 274.198 | 1.119.845 | 1.394.043 |
| SDO | 090104 - Az. USL 4 di Prato | 142.787 | 432.466 | 575.253 |
| SDO | 090105 - Az. USL 5 di Pisa | 3.463.370 | 2.931.970 | 6.395.340 |
| SDO | 090106 - Az. USL 6 di Livorno | 1.124.054 | 2.220.376 | 3.344.430 |
| SDO | 090107 - Az. USL 7 di Siena | 48.478 | 565.033 | 613.511 |
| SDO | 090108 - Az. USL 8 di Arezzo | 124.059 | 222.341 | 346.400 |
| SDO | 090109 - Az. USL 9 di Grosseto | 300.221 | 1.418.068 | 1.718.289 |
| SDO | 090110 - Az. USL 10 di Firenze | 203.970 | 1.053.289 | 1.257.259 |
| SDO | 090111 - Az. USL 11 di Empoli | 498.779 | 1.167.271 | 1.666.050 |
| SDO | 090112 - Az. USL 12 di Viareggio | 1.909.817 | 2.677.436 | 4.587.253 |
| | | 11.496.637 | 20.415.665 | 31.912.302 |

Anche per quanto concerne le attività in compensazione extra-regionale (non soggette a vincoli di volumi) sono stati inseriti i valori 2012.

Analoga previsione per quanto riguardale attività ambulatoriali (sia infra che extra regionali); di seguito il dettaglio degli importi relativi alle prestazioni infra-regione:

| Descrizione | ASL | Importo riconosciuto 2012 per DRG soggetti a tetto | Importo riconosciuto 2012 per DRG fuori tetto | Valore Riconosciuto |
|-------------|-----|--|---|---------------------|
|-------------|-----|--|---|---------------------|



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L.R.T. n. 85/2009)

| | | | | |
|-----|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| SPA | 090101 - Az. USL 1 di Massa Carrara | 973.870 | 268.044 | 1.241.914 |
| SPA | 090102 - Az. USL 2 di Lucca | 365.961 | 134.770 | 500.731 |
| SPA | 090103 - Az. USL 3 di Pistoia | 125.223 | 74.686 | 199.909 |
| SPA | 090104 - Az. USL 4 di Prato | 31.631 | 8.424 | 40.055 |
| SPA | 090105 - Az. USL 5 di Pisa | 2.224.464 | 564.643 | 2.789.107 |
| SPA | 090106 - Az. USL 6 di Livorno | 575.534 | 509.914 | 1.085.448 |
| SPA | 090107 - Az. USL 7 di Siena | 61.631 | 14.336 | 75.967 |
| SPA | 090108 - Az. USL 8 di Arezzo | 32.577 | 8.424 | 41.001 |
| SPA | 090109 - Az. USL 9 di Grosseto | 196.511 | 207.908 | 404.419 |
| SPA | 090110 - Az. USL 10 di Firenze | 114.155 | 22.024 | 136.179 |
| SPA | 090111 - Az. USL 11 di Empoli | 225.000 | 111.896 | 336.896 |
| SPA | 090112 - Az. USL 12 di Viareggio | 590.503 | 194.132 | 784.635 |
| | | 5.517.060 | 2.119.201 | 7.636.261 |

In riferimento, poi, alle attività prestate direttamente a favore delle altre aziende sanitarie è stato previsto un valore pari al pre-consuntivo 2013:

| Conto economico | 2014 |
|--|------------------|
| Ricavi per fatturazione diretta a sogg. Pubblici: | 2.825.398 |
| fatturazione diretta Az. Area Vasta | 2.808.918 |
| fatturazione diretta Az. Fuori Area Vasta | 11.186 |
| fatturazione diretta altri sogg. Pubblici in Regione | 128 |
| fatturazione diretta altri sogg. Pubblici extra Regione | 5.166 |

Le altre voci rilevanti della posta in oggetto sono relative all'attività intramoenia ed alle altre prestazioni sanitarie e socio sanitarie erogate a soggetti privati paganti in proprio, entrambe stimate in linea con il pre-consuntivo 2013.

Per quanto riguarda l'intramoenia si allega il prospetto extracontabile con il confronto 2012 (allegato A alla nota dalla Direzione Generale dei Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale prot. AOOGR/0297296/Q.050.040.010).

“Concorsi, recuperi e rimborsi”

| Desc_voce | 2014 | 2013 |
|--|-------------------|------------------|
| A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 815.537,09 | 85.634,10 |
| A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 106,00 | 106,00 |
| A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 106,00 | 106,00 |
| A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici | 754.412,26 | 4.412,26 |
| A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici | 754.412,26 | 4.412,26 |
| A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati | 61.018,83 | 81.115,84 |
| A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati | 61.018,83 | 81.115,84 |

Si tratta principalmente di una posta attiva nei rapporti con la ASL 1 di Massa Carrara che fa in particolare riferimento al rimborso delle utenze e dei costi comuni relativi all'edificio adiacente alla sede



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L.R.T. n. 85/2009)

dello Stabilimento di Massa della Fondazione, in cui si trova il Dipartimento Materno Infantile della predetta ASL.

Data, infatti, la presenza di centrali uniche a servizio delle due strutture si sta procedendo alla formale definizione concordata dei criteri di rispettiva imputazione di tutti gli oneri a comune, in gran parte oggi interamente sostenuti dalla Fondazione; pur non essendo ancora addivenuti alla formalizzazione di un accordo in merito, la cui sottoscrizione è peraltro prevedibile entro il primo trimestre del 2014, sono state individuate le quote di spettanza per le utenze di gas metano, acqua ed energia elettrica, oltre ai servizi di giardinaggio, gestione centrali elettriche, fornitura di gas medicali, manutenzione di centrali gas, e passo carrabile.

In mancanza, appunto, di un accordo formalizzato si è comunque concordato con la predetta ASL di inserire nel bilancio di previsione 2014 un rimborso a favore della Fondazione di € 750.000,00 che verrà liquidato da detta ASL nel corso del 2014, a fronte di un totale per gli oneri indivisi che, unicamente in riferimento alle utenze di acqua, gas, energia elettrica, giardinaggio e smaltimento rifiuti nel periodo novembre 2007–giugno 2013 ammontano ad € 7.207.065,40 e che secondo le ripartizioni del pre-accordo già redatto comporterebbero un rimborso a favore della fondazione per € 2.538.524,16:

| PERIODO 1/11/2007 - 30/06/2013 | | | |
|--------------------------------|---------------------|----------|---------------------|
| | TOTALE | % ASL MS | DOVUTO ASL MS |
| GAS | 1.686.299,03 | 37% | 623.930,64 |
| ACQUA | 200.426,78 | 27% | 54.115,23 |
| SMALTIMENTO RIFIUTI | 1.039.073,49 | 27% | 280.549,84 |
| ENERGIA ELETTRICA | 4.222.123,02 | 37% | 1.562.185,52 |
| VERDE | 59.143,09 | 30% | 17.742,93 |
| | 7.207.065,40 | | 2.538.524,16 |

Con successivi accordi si procederà alla definizione della tempistica per il rimborso relativo agli esercizi precedenti.

“Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)”

In riferimento a tale posta attiva, si è previsto un leggero incremento pari all'1,9% stimabile sulla base dei cambiamenti tariffari avvenuti nel corso del 2013.

“Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio”



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L.R.T. n. 85/2009)

Viene imputata al conto economico una quota di contributi in conto capitale pari ad euro € 4.004.900,92.

Detti contributi derivano dal finanziamento erogato dalla Regione Toscana con D.G. n. 802/2008 e successive rimodulazioni (D.G.R.T n. 944/2011 e 1222/2012) e dal finanziamento relativo al riequilibrio fonti-impieghi di cui alla D.G.R.T. 1008/2012.

L'importo di cui si tratta potrà peraltro subire ulteriori variazioni in base agli esiti della ulteriore rimodulazione del piano di investimenti previsto dalla D.G.R.T. 802/2008 proposta da questa Fondazione con Deliberazione n. 800/2013 a copertura degli investimenti effettuati nel corso dell'esercizio 2013.

“Altri ricavi e proventi”

Si tratta principalmente dei proventi per attività di ricerca che, da un'analisi dello stato di avanzamento delle sperimentazioni cliniche, degli studi osservazionali e delle attività effettuate sulla base di progetti e convenzioni in essere, appare prudente quantificare in complessivi € 484.047.

B) Costi della produzione

“Acquisti di beni”

Per quanto concerne la posta *“Acquisti di beni sanitari”*, sono stati inseriti i valori già indicati nel preventivo 2013, così come indicato dalla citata nota regionale prot. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19 novembre u.s., ed in particolare:

| Desc_voce | 2014 | 2013 |
|---|----------------------|----------------------|
| B.1.A) Acquisti di beni sanitari | 20.284.120,25 | 21.460.770,86 |
| B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati | 2.790.869,92 | 2.323.408,65 |
| regionale B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione | 2.767.851,90 | 2.195.143,48 |
| B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC | 23.018,02 | 128.265,17 |
| B.1.A.3) Dispositivi medici | 15.202.387,75 | 18.407.497,63 |
| B.1.A.3.1) Dispositivi medici | 0,00 | 14.045.021,25 |
| B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi | 0,00 | 2.984.555,36 |
| B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | 15.202.387,75 | 1.377.921,01 |
| B.1.A.4) Prodotti dietetici | 14.491,38 | 17.293,05 |
| B.1.A.6) Prodotti chimici | 2.151.967,94 | 26.826,01 |
| B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario | 587,18 | 15,33 |
| B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari | 303,60 | 562.217,70 |
| B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 123.512,48 | 123.512,48 |

Per i beni non sanitari, poi, è stato inserito il valore del pre-consuntivo 2013.



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L.R.T. n. 85/2009)

| Desc_voce | 2014 | 2013 |
|--|-------------------|-------------------|
| B.1.B) Acquisti di beni non sanitari | 653.726,21 | 653.726,21 |
| B.1.B.1) Prodotti alimentari | 12.994,77 | 12.994,77 |
| B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | 98.644,53 | 98.644,53 |
| B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti | 8.439,15 | 8.439,15 |
| B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria | 163.177,50 | 163.177,50 |
| B.1.B.5) Materiale per la manutenzione | 190.844,12 | 190.844,12 |
| B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari | 178.986,60 | 178.986,60 |
| B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 639,54 | 639,54 |

“Acquisti di servizi sanitari”

La posta in esame comprende:

- l'onere per i rimborsi per costi di personale dipendente da altri enti
- l'onere per il trattamento economico aggiuntivo al personale universitario e CNR;
- i costi per le prestazioni di specialistica ambulatoriale, consulenze e diagnostica di laboratorio acquisite da Aziende Sanitarie;
- il rimborso al personale per l'attività libero professionale intramuraria;
- il costo dei servizi sanitari resi da cooperative di servizi e da collaboratori;
- gli oneri per i servizi di trasporto sanitario.

Per le voci “*Servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale*”, “*Acquisti prestazioni di trasporto sanitario*”, “*Compartecipazione al personale per attività libero-professionale (intramoenia)*” e per la voce “*Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria*” si assume una sostanziale invarianza rispetto ai valori previsti per l'esercizio 2013 ad eccezione delle “*Consulenze, collaborazioni, interinali, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie*” per le quali è prevista una riduzione di € 238.826,00 riferibile in particolare alle prestazioni da agenzie di somministrazione di lavoro interinale per personale sanitario ed agli oneri per personale medico in libera professione.

Le funzioni coperte con il ricorso a tali tipologie di prestazioni, infatti, sono state strutturate nel corso del 2013.

Di seguito un quadro di dettaglio:

| Desc_voce | 2014 | 2013 |
|---|---------------------|---------------------|
| B.2.A) Acquisti servizi sanitari | 5.250.934,08 | 5.489.759,91 |
| B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | 660.218,07 | 660.218,07 |
| B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 626.309,17 | 626.309,17 |
| B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 626.309,17 | 626.309,17 |
| B.2.A.3.5) - da privato | 33.908,90 | 33.908,90 |



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L.R.T. n. 85/2009)

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati | 33.908,90 | 33.908,90 |
| B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario | 107.694,60 | 107.694,60 |
| B.2.A.11.4) - da privato | 107.694,60 | 107.694,60 |
| B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia) | 1.711.472,62 | 1.711.472,62 |
| B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica | 1.711.472,62 | 1.711.472,62 |
| B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 1.800.741,45 | 2.039.567,28 |
| B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 114.693,85 | 114.693,85 |
| B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato | 912.774,92 | 1.131.600,75 |
| B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato | 80.350,32 | 80.350,32 |
| B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria | 50.000,00 | 269.641,83 |
| B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria | 782.424,60 | 781.608,60 |
| B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando | 773.272,68 | 793.272,68 |
| B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 364.265,77 | 364.265,77 |
| B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università | 409.006,91 | 429.006,91 |
| B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 970.807,34 | 970.807,34 |
| B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 860.000,00 | 860.000,00 |
| B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato | 110.807,34 | 110.807,34 |

“Acquisti di servizi non sanitari”

La voce comprende il rimborso degli oneri di personale non sanitario comandato, il rimborso delle spese centralizzate anticipate dall'Area della Ricerca CNR per lo Stabilimento di Pisa sulla base della vigente convenzione, nonché i servizi non sanitari erogati da agenzie di somministrazione di lavoro interinale a carattere non sanitario, e gli altri servizi in genere.

Di seguito un quadro relativo a tali oneri:

| Desc_voce | 2014 | 2013 |
|--|---------------------|---------------------|
| B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari | 7.656.032,03 | 7.629.991,24 |
| B.2.B.1) Servizi non sanitari | 6.859.823,81 | 6.921.211,59 |
| B.2.B.1.1) Lavanderia | 430.741,64 | 430.741,64 |
| B.2.B.1.2) Pulizia | 1.091.432,48 | 1.101.432,48 |
| B.2.B.1.3) Mensa | 648.441,53 | 648.441,53 |
| B.2.B.1.4) Riscaldamento | 439.618,50 | 439.618,50 |
| B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari) | 29.947,68 | 29.947,68 |
| B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti | 285.317,70 | 285.317,70 |
| B.2.B.1.8) Utenze telefoniche | 18.138,12 | 18.138,12 |
| B.2.B.1.9) Utenze elettricità | 962.747,01 | 962.747,01 |
| B.2.B.1.10) Altre utenze | 49.744,34 | 49.744,34 |
| B.2.B.1.11) Premi di assicurazione | 593.105,74 | 593.105,74 |
| B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale | 591.401,90 | 591.401,90 |
| B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi | 1.703,84 | 1.703,84 |
| B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari | 2.310.589,07 | 2.361.976,85 |
| B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 214.445,77 | 214.445,77 |
| B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici | 1.201.999,77 | 1.201.999,77 |
| B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato | 894.143,53 | 945.531,31 |

In generale è stato previsto il mantenimento dei livelli previsti per l'esercizio 2013 con alcune variazioni, ed in particolare:



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L.R.T. n. 85/2009)

- una riduzione dei costi relativi ad alcune tipologie di servizi (v. vigilanza, portierato, pulizie), a motivo di una riorganizzazione di tali attività nell'ottica di un complessivo risparmio;
- l'incremento di costi per prestazioni libero professionali da ricondursi ad attività da svolgersi nell'ambito di progetti di ricerca finanziati dal Ministero per lo Sviluppo Economico.

“Manutenzioni e riparazioni”

Si prevede una sostanziale mantenimento degli oneri per manutenzioni ordinarie sia agli immobili che alle attrezzature.

“Godimento beni di terzi”

Per questa posta, rispetto all'esercizio 2013, si prevede una diminuzione di € 169.000 in relazione alla scadenza di canoni di noleggio per la TAC dello Stabilimento di Massa, sostituita con nuova attrezzatura finanziata integralmente dalla Regione Toscana con contributi in conto capitale nell'ambito della citata rimodulazione di quanto previsto dalla D.G.R.T. n. 802/2008.

“Costo del personale”

Nel 2013 si è completato il trasferimento del personale della ASL 1 e dell'AOU di Pisa funzionalmente assegnato alla Fondazione alle dipendenze di quest'ultima.

Per l'esercizio 2014, rispetto al precedente, è previsto un incremento degli oneri di personale con particolare riferimento al personale medico e del comparto sanitario: ciò a motivo del dispiegarsi sull'intero esercizio degli effetti del consolidamento avvenuto nel 2013 di alcune funzioni in precedenza temporaneamente coperte con tali tipologie contrattuali.

Di seguito un quadro esplicativo:

| Desc_voce | 2014 | 2013 |
|---|----------------------|----------------------|
| Totale Costo del personale | 29.032.933,06 | 28.566.896,92 |
| B.5) Personale del ruolo sanitario | 23.902.773,68 | 23.436.737,53 |
| B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario | 11.768.245,85 | 11.452.209,71 |
| B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico | 10.850.574,37 | 10.534.538,22 |
| B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato | 10.850.574,37 | 10.534.538,22 |
| B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico | 917.671,48 | 917.671,48 |
| B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato | 917.671,48 | 917.671,48 |
| B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario | 12.134.527,82 | 11.984.527,82 |
| B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato | 12.134.527,82 | 11.984.527,82 |
| B.7) Personale del ruolo tecnico | 2.894.488,47 | 2.894.488,47 |
| B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico | 631.128,12 | 631.128,12 |



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L.R.T. n. 85/2009)

| | | |
|---|---------------------|---------------------|
| B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato | 631.128,12 | 631.128,12 |
| B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico | 2.263.360,35 | 2.263.360,35 |
| B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato | 2.263.360,35 | 2.263.360,35 |
| B.8) Personale del ruolo amministrativo | 2.235.670,92 | 2.235.670,92 |
| B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo | 326.313,53 | 326.313,53 |
| B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 326.313,53 | 326.313,53 |
| B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo | 1.909.357,39 | 1.909.357,39 |
| B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 1.909.357,39 | 1.909.357,39 |

“Oneri diversi di gestione”

Le voci principali componenti questa posta sono rappresentate dai costi assicurativi e dai compensi per gli organi della Fondazione.

Per il 2014 si prevede un incremento da riconnettersi al completamento degli organi di vertice aziendale al termine della fase di commissariamento avvenuta nel corso del 2013.

“Ammortamenti”

Si stima un incremento di ammortamenti per cespiti che verranno acquistati nel 2014 pari a quello avuto nel 2013; Incremento comunque completamente sterilizzato dai contributi in conto capitale previsti dal piano degli investimenti.

“Variazione delle rimanenze”

Si prevede una sostanziale stabilità nelle giacenze di magazzino.

“Proventi ed oneri finanziari”

Le previsioni indicate nel preventivo sono caratterizzate da una prudenza valutativa che porta a considerare un'invarianza nelle poste che compongono questa area; ciò anche se la periodicità delle rimesse regionali e l'effetto delle importanti erogazioni di cassa avvenute nel corso del 2013 in attuazione del D.L. n. 35/2013 hanno comportato un significativo miglioramento nella gestione finanziaria.

“Accantonamenti tipici d'esercizio”

Rispetto al 2013 vi è una riduzione degli accantonamenti per oneri contrattuali aziendali per il personale dipendente.

L'accantonamento relativo al trattamento accessorio del personale dipendente, rispetto agli anni precedenti, viene riconsiderato alla luce della definizione dei fondi contrattuali effettuata in sede di contrattazione aziendale decentrata che è stata completata per l'area contrattuale del comparto e della



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica (L.R.T. n. 85/2009)

dirigenza medica-veterinaria; la parte contrattuale non ancora definita, relativa alla dirigenza sanitaria-tecnica-amministrativa, è stata comunque quantificata ed accantonata alla luce delle vigenti disposizioni normative e contrattuali. Inoltre, l'accantonamento tiene conto, in via prudenziale, anche di eventuali scostamenti che si determineranno a seguito del trasferimento formale dei fondi contrattuali spettanti al personale che era dipendente dell'Azienda USL 1 di Massa Carrara e dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Pisa si provvede ad accantonare

“Proventi ed oneri straordinari”

Nell'ambito della gestione straordinaria hanno un certo rilievo le donazioni, che vengono stimate in misura analoga a quanto avvenuto nel 2013, considerato anche il trend storico.

“Imposte e tasse”

Per quanto concerne l'IRES, le previsioni sono effettuate sulla base del pre-consuntivo 2013.

Per l'IRAP, poi, le previsioni tengono conto anche dell'effetto relativo alle stime di incremento dei costi di personale.



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L.R.T. n. 85/2009)

II) RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

Premessa

La presente nota è redatta a corredo delle informazioni contenute negli allegati al bilancio ed è finalizzata ad esporre le condizioni e le valutazioni che hanno avuto influenza sulla composizione del bilancio preventivo 2014 in relazione agli atti di programmazione aziendale e regionale.

Anche per l'esercizio 2013, le risultanze del conto economico preventivo conducono alla determinazione di un equilibrio economico.

Al momento della predisposizione del presente preventivo residuano alcuni elementi e variabili che potranno determinare effetti e scostamenti nel corso del 2014.

In particolare si evidenzia che:

- Le previsioni relative all'esercizio 2014 hanno a base, come anticipato, il pre-consuntivo 2013 aggiornato al mese di ottobre: qualora dovessero verificarsi evenienze che determinino un impatto significativo sull'esercizio 2013, le stesse potranno avere effetti economici anche nell'esercizio a venire (dal lato dei ricavi vi sono voci sono ancora in parte stimate, e fra queste le fatturazioni attive verso altre Aziende Sanitarie la cui quantificazione è stata effettuata per difetto, mentre dal lato dei costi possono darsi variazioni in riferimento a conguagli su consumi di materiale sanitario in conto deposito, su utenze e servizi e rimborsi di prestazioni sanitarie rese in particolare dalla ASL 1 di Massa Carrara).
- Non sono stati definiti puntualmente i rimborsi per attività erogate a favore di altre Aziende: si fa, qui, riferimento alle prestazioni di cardiologia pediatrica erogate nel corso dei precedenti esercizi presso l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Pisa (rispetto alla cui quantificazione da tempo vi è un tavolo di confronto i cui lavori si prevede possano concludersi entro il primo trimestre 2014) ed alle prestazioni specialistiche presso l'AOU "Meyer" di Firenze, tuttora oggetto di definizione in contraddittorio con l'Assessorato Regionale.
- Non è allo stato quantificabile il risultato relativo alla ricontrattazione con il CNR della quota parte di pertinenza delle spese comuni dell'Area della Ricerca, né di una ridefinizione dei rapporti convenzionali con il CNR stesso, stante la scadenza dell'attuale accordo attualmente prevista per il luglio 2014.



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L.R.T. n. 85/2009)

- E', inoltre, da sottolineare che alcune dalle poste inserite nel preventivo sono da considerarsi di tipo "tecnico" in quanto precisamente fissate dal Settore Finanza dell'Assessorato regionale; tali poste vivranno necessariamente una successiva variazione nel corso dell'esercizio, sulla base delle nuove indicazioni che verranno emanate dal predetto Settore, come già anticipato dallo stesso; in particolare, si prevede che per l'acquisto di beni sanitari il dato 2014 non potrà discostarsi da quello relativo al 2013, stante la sostanziale stabilità delle attività; al riguardo, peraltro, si sottolinea come tale maggior onere sarà ampiamente coperto dai maggiori introiti per le attività sanitarie in compensazione sia regionale che extraregionale al momento quantificate al valore del consuntivo 2012 - sempre su indicazione del citato Settore Finanza -, ma che si assume saranno invece analoghe alle attività erogate nel 2013, stanti i medesimi vincoli in termini di cosiddetti "tetti di attività" in ambito regionale.
- Per quanto riguarda il finanziamento dei beni di investimento, va ricordato che la Fondazione - diversamente dagli altri Enti del SSR - non ha finora beneficiato di finanziamenti in conto capitale per l'anno 2013 come per i precedenti: pertanto, per la copertura del fabbisogno per l'acquisto di beni di investimento e per interventi di manutenzione straordinaria agli immobili, si è ricorso ad una richiesta ulteriore di rimodulazione dello stanziamento previsto con D.G.R.T. n. 802/2008. Tale rimodulazione si prevede finanzia solo in parte anche l'acquisto di cespiti 2014.
- Nella redazione del piano degli investimenti triennale è stato previsto di poter disporre - sulla base delle intese raggiunte con l'Assessorato competente - oltre che dei finanziamenti residui di cui alla citata D.G.R.T. n. 802/2008, di un finanziamento di € 2.500.000 per l'esercizio 2014 oltre ad € 2.617.000 per gli interventi di messa a norma anti-incendio agli edifici. Gli investimenti programmati in tale piano in parte recuperano le poste originariamente previste dal piano finanziato dalla citata D.G.R.T. n. 802/2008 ed oggetto delle successive rimodulazioni ed in parte fanno riferimento a nuove esigenze che si individuano come funzionali al mantenimento dell'efficienza gestionale dell'ente (v. rinnovo apparecchiature), ad interventi importanti di riqualificazione immobiliare ed ad investimenti di consolidamento delle attività e di ulteriore rafforzamento della missione aziendale di sanità specialistica e di ricerca di interesse del SSR. E' di tutta evidenza, come del resto già concordato con il competente Settore dell'Assessorato Regionale che il piano potrà subire delle variazioni per quanto concerne in particolare la seconda e la terza annualità ed in tal senso la quota parte di interventi del piano triennale



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L.R.T. n. 85/2009)

2014-2016 non finanziata da quanto sopra riportato è stata classificata quale fabbisogno non coperto, in modo da poterne aver contezza e verificare successivamente la possibilità di ulteriori finanziamenti regionali nell'ambito del triennio od anche orientarsi verso l'accensione di mutui da parte della Fondazione per singoli interventi.

L'anno 2013 che si sta chiudendo ha messo a dura prova l'impegno e la professionalità di tutti gli operatori in forza alla Fondazione. A fronte di un quadro normativo ed economico sempre più restrittivo e vincolato, la Fondazione è riuscita a consolidare molti degli indicatori che misurano la quantità e la qualità delle proprie attività ed a raggiungere importanti risultati in termini di efficienza organizzativa e gestionale. L'esercizio 2014 non si presenta meno impegnativo ed, anche in questo caso, affetto da notevoli elementi di variabilità per situazioni normative od economiche al contorno, di per sé stesse non oggetto di possibilità di incidere da parte della Fondazione.

E', pertanto, necessario continuare nel percorso di razionalizzazione già intrapreso sperando che ai nostri sforzi si aggiungano in corso d'anno integrazioni positive in tema di distribuzione delle risorse da parte della Regione Toscana: e questa valutazione è basata sulla riconosciuta capacità della Fondazione di utilizzare appropriatamente le risorse assegnate, riconosciuta in più sedi sulla base di dati oggettivi dal Laboratorio MeS e dalla stessa Regione Toscana.

In ogni caso, come anticipato, le ipotesi a base del preventivo sono impostate ad un criterio di prudenza e, quindi, non tengono conto delle auspiccate integrazioni al contributo in conto esercizio.

Ai fini di un ulteriore sforzo di programmazione e monitoraggio delle attività e dell'efficienza organizzativa generale e di settore, è in corso di introduzione un sistema strutturato di budgeting.

Nella consapevolezza dell'ulteriore sforzo necessario per contemperare da una parte il necessario fronteggiamento di un permanente stato di limitatezza dei contributi regionali e, dall'altro, il necessario consolidamento delle attività della Fondazione sì da mantenerne la peculiare missione di ente sanitario specialistico con forte approccio innovativo e di ricerca, verranno posti in essere tutti gli interventi necessari al raggiungimento degli obiettivi di equilibrio economico generale e di performance in termini di qualità della clinica, gradimento dell'utenza e valore delle attività di ricerca, come avvenuto negli esercizi precedenti: il tutto potendo contare su risorse umane caratterizzate da elevatissima professionalità, attaccamento all'istituzione e quotidiana consapevolezza della centralità del paziente verso il quale sono costantemente profusi gli sforzi di tutta l'organizzazione.



**Fondazione CNR/Regione Toscana per la
Ricerca Medica e di Sanità Pubblica**
(L.R.T. n. 85/2009)

BILANCIO PLURIENNALE 2014-2016
NOTA ILLUSTRATIVA



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L.R.T. n. 85/2009)

Premesse

Il bilancio pluriennale per il triennio 2014-2016 esprime in termini economici l'andamento delle attività della Fondazione sulla base delle scelte operate nell'ambito della programmazione aziendale ed in coerenza con la missione istituzionale della Fondazione stessa.

Si è ipotizzato che alla Fondazione vengano assegnati negli esercizi 2015 e 2016 finanziamenti in conto esercizio in linea con quanto stanziato per il 2014.

Sulla base di quanto sopra ed in particolare delle ricadute in termini economici delle scelte contenute nella programmazione aziendale, relativamente alle previsioni sulle diverse tipologie di entrate e di costi per il periodo 2014-2016, si formulano le ipotesi di cui in appresso.

A) Valore della produzione

“Contributi in conto esercizio”

I contributi in conto esercizio erogati da parte della Regione Toscana per gli anni 2013/2014 ammontano a complessivi € 12.086.200,00 ed è stato previsto - come anzidetto - un mantenimento di tale contributo nella misura suddetta anche per gli anni successivi.

Costante è stato considerato anche il contributo regionale per la tenuta del registro delle malattie rare, pari a € 160.000,00 annui.

Altro finanziamento rilevante è quello relativo al progetto “Healthcare Collaboration Network” finanziato dal Ministero per lo Sviluppo Economico che prevede un contributo complessivo nel triennio per € 1.484.834,00 che andranno a finanziare principalmente contratti di collaborazione, libero professionali e acquisti di attrezzature informatiche.

“Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria”

Per quanto riguarda l'attività in compensazione regionale attiva, nonostante per l'anno 2014 sia stata inserita come da indicazioni regionali l'attività a consuntivo 2012, si prevede comunque per gli esercizi in esame, il mantenimento del regime di tetti per le prestazioni con DRG con peso non superiore a 4 punti.

Considerata la casistica trattata dalla Fondazione, la rilevanza delle attività rese a favore di pazienti ricoverati in altre strutture il cui trend è stato in costante crescita, si stima un livello complessivo della mobilità attiva per ricovero e ambulatoriale infraregionale ed extraregionale ai livelli 2013 per l'anno 2015 ed un incremento del 0,5% per l'anno 2016.

Analogo incremento si stima anche per la compartecipazione alla spesa sanitaria (ticket).

Si ipotizzano, infine, costanti rispetto ai livelli di previsione 2014 le altre poste del valore della produzione.



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L.R.T. n. 85/2009)

B) Costi della produzione

“Acquisti di beni”

In merito all'acquisto di beni sanitari (circa il 96% del totale della voce), si prevede un incremento dell'onere per presidi sanitari, rispetto al pre-consuntivo 2013 dello 0,4% per il 2015 ed un ulteriore incremento dello 0.5% per il 2016 oltre che sui presidi sanitari anche sugli altri prodotti quali farmaci e reagenti.

Per i beni non sanitari, viceversa, non si sono previste variazioni rispetto al 2013, in considerazione della tendenza registrata negli ultimi anni.

“Acquisti di servizi sanitari e non sanitari”

La posta in esame comprende:

- a) le prestazioni sanitarie acquistate da pubblico e privato quali:
 - l'onere per i rimborsi per costi di personale dipendente da altri enti ed il trattamento economico aggiuntivo dovuto al personale universitario e CNR;
 - le prestazioni di specialistica ambulatoriale, consulenze e diagnostica di laboratorio acquisite dall'Azienda Ospedaliero-Universitaria Pisana e dalla ASL 1;
 - il rimborso al personale per l'attività libero professionale intramuraria;
 - il costo dei servizi resi da cooperative di servizi socio sanitari e da collaboratori.
- b) le prestazioni non sanitarie (quali utenze, trasporti, mensa, lava-nolo ecc.) e le manutenzioni.

Per il triennio a venire si prevede una sostanziale invarianza delle poste che compongono la predetta voce, con un incremento complessivo per l'anno 2016 dello 0.5%.

“Godimento beni di terzi”

Per questa posta, per il 2014, è previsto un decremento di € 169.000 in relazione alla scadenza di canoni di manutenzione per la TAC presso lo stabilimento di Massa. Si stima un sostanziale mantenimento dello stesso importo anche per il biennio successivo.

“Costo del personale”

Per il costo del personale si prevede un ulteriore incremento per il biennio 2015/2016, oltre a quanto già stimato per il 2014, legato al necessario consolidamento di funzioni tuttora carenti (v. ufficio tecnico, servizio prevenzione e protezione, direzione sanitaria ed amministrativa, ufficio formazione e per le attività scientifiche, ecc.) ed in parte al consolidamento di funzioni anche di carattere clinico oggi coperte con il ricorso a contratti libero-professionali o di collaborazione.

“Oneri diversi di gestione”

Le voci principali che comprendono la posta contabile in esame sono rappresentate dai costi assicurativi e dai compensi per gli organi della Fondazione.

Anche per questa posta si prevede un valore sostanzialmente stabile per il triennio in esame.

“Ammortamenti”

L'importo degli ammortamenti è previsto stabile nel triennio, nella considerazione che la Regione Toscana proceda a stanziare un finanziamento in conto capitale per la Fondazione necessario al finanziamento dei beni di investimento in misura coerente con le necessità della



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L.R.T. n. 85/2009)

Fondazione stessa, come avvenuto per le Aziende Ospedaliere Universitarie cui questo ente deve essere equiparato quanto alle modalità di finanziamento e di valorizzazione delle attività erogate.

“Variazione delle rimanenze”

Si prevede una sostanziale stabilità nelle giacenze di magazzino.

C) Proventi ed oneri finanziari

Le previsioni effettuate sono improntate alla prudenza che porta a considerare un'invarianza nelle poste che compongono questa area rispetto all'esercizio 2013.

D) Proventi ed oneri straordinari

Nell'ambito della gestione straordinaria hanno un certo rilievo le donazioni, che vengono stimate in misura analoga a quanto avvenuto nel 2013, considerato anche il trend storico.

E) Imposte e tasse

Nell'ambito di questa posta, si prevede un'invarianza degli importi nel triennio in esame, rispetto all'esercizio 2013, con incremento unicamente riconducibile all'IRAP in conseguenza dell'incremento nei costi di personale.

* * * * *

Conclusioni

Le stime effettuate nella stesura del bilancio pluriennale 2014-2016 conducono alla determinazione di un equilibrio economico durevole.

Occorre, peraltro, ricordare come la particolare congiuntura economica nazionale unitamente alla complessiva riorganizzazione delle modalità di finanziamento per Aziende ed Enti del SSR in corso a livello regionale, possano determinare oggettivi elementi di possibile variabilità che si vanno a sommare ad altri elementi di indeterminazione e di variabilità che potranno determinare effetti e scostamenti nel triennio in esame, anche se - si prevede - di non particolare rilievo.

In particolare, ci si riferisce a quanto di seguito meglio evidenziato:

D) le previsioni relative all'esercizio 2014 hanno a base il pre-consuntivo 2013 aggiornato al mese di ottobre con l'inserimento di alcune poste di tipo “tecnico” su indicazione della Regione Toscana, quali i volumi di attività in compensazione erogati ed il valore dei beni sanitari; per gli esercizi successivi si è invece ritenuto opportuno prendere quale base di riferimento, anche per questi valori,



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L.R.T. n. 85/2009)

il pre-consuntivo 2013 che si presume saranno quelli effettivamente raggiunti anche nel corso del 2014.

II) la voce “ammortamenti” è prevista stabile sul presupposto che, secondo quanto in corso di definizione con la Direzione Generale dell'Assessorato regionale, la Regione Toscana assicuri un finanziamento in conto capitale alla Fondazione in misura congrua, come avviene per le altre Aziende del SSR;

III) ulteriori elementi di variabilità possono derivare dalla revisione dei criteri di ripartizione degli oneri comuni relativi allo Stabilimento di Pisa con l'Area della Ricerca CNR, ed allo Stabilimento di Massa con la ASL 1, nonché da eventuali modifiche degli accordi già stipulati od in corso di definizione al momento con alcune Aziende dell'Area Vasta (e segnatamente la ASL 5, la ASL 1 l'AOU “Meyer” e la ASL 5 di La Spezia) in merito alle prestazioni rese a favore di pazienti ricoverati o residenti nell'area territoriale di competenza.

Anno: 2014

| DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000 | GENNAIO | | | FEBBRAIO | | | MARZO | | | APRILE | | | MAGGIO | | |
|---|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| | Parte corrente | Parte capitale | Totale Mese | Parte corrente | Parte capitale | Totale Mese | Parte corrente | Parte capitale | Totale Mese | Parte corrente | Parte capitale | Totale Mese | Parte corrente | Parte capitale | Totale Mese |
| A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO | 5.900 | | 5.900 | 4.323 | 0 | 4.323 | 3.446 | 0 | 3.446 | 2.569 | 0 | 2.569 | 1.692 | 0 | 1.692 |
| 1 Entrate | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1a Trasferimenti da Regione: | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1a1 -per quota ordinaria | 4.423 | | 4.423 | 4.423 | | 4.423 | 4.423 | | 4.423 | 4.423 | | 4.423 | 4.423 | | 4.423 |
| 1a2 -per fondi finalizzati | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| 1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| 1a4 -per quota straordinaria | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| Totale Trasferimenti da Regione | 4.423 | 0 | 4.423 | 4.423 | 0 | 4.423 | 4.423 | 0 | 4.423 | 4.423 | 0 | 4.423 | 4.423 | 0 | 4.423 |
| 1b Entrate proprie | 500 | | 500 | 500 | | 500 | 500 | | 500 | 500 | | 500 | 500 | | 500 |
| 1c Entrate per mutui | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| 1d Altre entrate | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| 1 Totale entrate | 4.923 | 0 | 4.923 | 4.923 | 0 | 4.923 | 4.923 | 0 | 4.923 | 4.923 | 0 | 4.923 | 4.923 | 0 | 4.923 |
| 2 Uscite | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2a Pagamenti per il personale | 1.300 | | 1.300 | 1.300 | | 1.300 | 1.300 | | 1.300 | 1.300 | | 1.300 | 1.300 | | 1.300 |
| 2b Pagamenti ai fornitori: | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2b1 -per forniture di funzionamento | 2.500 | | 2.500 | 3.000 | | 3.000 | 3.000 | | 3.000 | 3.000 | | 3.000 | 3.000 | | 3.000 |
| 2b2 -per forniture estav | 1.500 | | 1.500 | 300 | | 300 | 300 | | 300 | 300 | | 300 | 300 | | 300 |
| Totale Pagamenti ai fornitori | 4.000 | 0 | 4.000 | 3.300 | 0 | 3.300 | 3.300 | 0 | 3.300 | 3.300 | 0 | 3.300 | 3.300 | 0 | 3.300 |
| 2c Rimborso mutui (capitale + interessi) | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| 2d Altre uscite | 1.200 | | 1.200 | 1.200 | | 1.200 | 1.200 | | 1.200 | 1.200 | | 1.200 | 1.200 | | 1.200 |
| 2 Totale uscite | 6.500 | 0 | 6.500 | 5.800 | 0 | 5.800 | 5.800 | 0 | 5.800 | 5.800 | 0 | 5.800 | 5.800 | 0 | 5.800 |
| B ENTRATE - USCITE | -1.577 | 0 | -1.577 | -877 | 0 | -877 | -877 | 0 | -877 | -877 | 0 | -877 | -877 | 0 | -877 |
| 3 Giroconto parte capitale - parte corrente | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| C FABBISOGNO DI PERIODO | 4.323 | 0 | 4.323 | 3.446 | 0 | 3.446 | 2.569 | 0 | 2.569 | 1.692 | 0 | 1.692 | 815 | 0 | 815 |
| | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| Massima anticipazione consentita | | | -5.000 | | | -5.000 | | | -5.000 | | | -5.000 | | | -5.000 |
| Anticipazione vincolata per mutui | | | | | | | | | | | | | | | |
| Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata) | | | -5.000 | | | -5.000 | | | -5.000 | | | -5.000 | | | -5.000 |
| Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| LIQUIDITA' DISPONIBILE | | | 4.323 | | | 3.446 | | | 2.569 | | | 1.692 | | | 815 |
| LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ. | | | 5.000 | | | 5.000 | | | 5.000 | | | 5.000 | | | 5.000 |
| FABBISOGNO DA COPRIRE | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |

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

Anno: 2014

| DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000 | GIUGNO | | | LUGLIO | | | AGOSTO | | | SETTEMBRE | | | OTTOBRE | | |
|---|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| | Parte corrente | Parte capitale | Totale Mese | Parte corrente | Parte capitale | Totale Mese | Parte corrente | Parte capitale | Totale Mese | Parte corrente | Parte capitale | Totale Mese | Parte corrente | Parte capitale | Totale Mese |
| A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO | 815 | 0 | 815 | -62 | 0 | -62 | -939 | 0 | -939 | -1.816 | 0 | -1.816 | -2.693 | 0 | -2.693 |
| 1 Entrate | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1a Trasferimenti da Regione: | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1a1 -per quota ordinaria | 4.423 | | 4.423 | 4.423 | | 4.423 | 4.423 | | 4.423 | 4.423 | | 4.423 | 4.423 | | 4.423 |
| 1a2 -per fondi finalizzati | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| 1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| 1a4 -per quota straordinaria | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| Totale Trasferimenti da Regione | 4.423 | 0 | 4.423 | 4.423 | 0 | 4.423 | 4.423 | 0 | 4.423 | 4.423 | 0 | 4.423 | 4.423 | 0 | 4.423 |
| 1b Entrate proprie | 500 | | 500 | 500 | | 500 | 500 | | 500 | 500 | | 500 | 500 | | 500 |
| 1c Entrate per mutui | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| 1d Altre entrate | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| 1 Totale entrate | 4.923 | 0 | 4.923 | 4.923 | 0 | 4.923 | 4.923 | 0 | 4.923 | 4.923 | 0 | 4.923 | 4.923 | 0 | 4.923 |
| 2 Uscite | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2a Pagamenti per il personale | 1.300 | | 1.300 | 1.300 | | 1.300 | 1.300 | | 1.300 | 1.300 | | 1.300 | 1.300 | | 1.300 |
| 2b Pagamenti ai fornitori: | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2b1 -per forniture di funzionamento | 3.000 | | 3.000 | 3.000 | | 3.000 | 3.000 | | 3.000 | 3.000 | | 3.000 | 3.000 | | 3.000 |
| 2b2 -per forniture estav | 300 | | 300 | 300 | | 300 | 300 | | 300 | 300 | | 300 | 300 | | 300 |
| Totale Pagamenti ai fornitori | 3.300 | 0 | 3.300 | 3.300 | 0 | 3.300 | 3.300 | 0 | 3.300 | 3.300 | 0 | 3.300 | 3.300 | 0 | 3.300 |
| 2c Rimborso mutui (capitale + interessi) | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| 2d Altre uscite | 1.200 | | 1.200 | 1.200 | | 1.200 | 1.200 | | 1.200 | 1.200 | | 1.200 | 1.200 | | 1.200 |
| 2 Totale uscite | 5.800 | 0 | 5.800 | 5.800 | 0 | 5.800 | 5.800 | 0 | 5.800 | 5.800 | 0 | 5.800 | 5.800 | 0 | 5.800 |
| B ENTRATE - USCITE | -877 | 0 | -877 | -877 | 0 | -877 | -877 | 0 | -877 | -877 | 0 | -877 | -877 | 0 | -877 |
| 3 Giroconto parte capitale - parte corrente | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| C FABBISOGNO DI PERIODO | -62 | 0 | -62 | -939 | 0 | -939 | -1.816 | 0 | -1.816 | -2.693 | 0 | -2.693 | -3.570 | 0 | -3.570 |
| | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| Massima anticipazione consentita | | | -5.000 | | | -5.000 | | | -5.000 | | | -5.000 | | | -5.000 |
| Anticipazione vincolata per mutui | | | | | | | | | | | | | | | |
| Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata) | | | -5.000 | | | -5.000 | | | -5.000 | | | -5.000 | | | -5.000 |
| Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento | | | -62 | | | -939 | | | -1.816 | | | -2.693 | | | -3.570 |
| LIQUIDITA' DISPONIBILE | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ. | | | 4.938 | | | 4.061 | | | 3.184 | | | 2.307 | | | 1.430 |
| FABBISOGNO DA COPRIRE | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |

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

Anno: 2014

| | DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000 | NOVEMBRE | | | DICEMBRE | | |
|----------|--|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| | | Parte corrente | Parte capitale | Totale Mese | Parte corrente | Parte capitale | Totale Mese |
| A | SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO | -3.570 | 0 | -3.570 | 6.702 | 0 | 6.702 |
| 1 | Entrate | | | | | | |
| 1a | Trasferimenti da Regione: | | | | | | |
| 1a1 | -per quota ordinaria | 14.672 | | 14.672 | 4.423 | | 4.423 |
| 1a2 | -per fondi finalizzati | | | 0 | | | 0 |
| 1a3 | -per rimborsi stato avanzamento lavori | | | 0 | | | 0 |
| 1a4 | -per quota straordinaria | 3.900 | | 3.900 | | | 0 |
| | Totale Trasferimenti da Regione | 18.572 | 0 | 18.572 | 4.423 | 0 | 4.423 |
| 1b | Entrate proprie | 500 | | 500 | 500 | | 500 |
| 1c | Entrate per mutui | | | 0 | | | 0 |
| 1d | Altre entrate | | | 0 | | | 0 |
| 1 | Totale entrate | 19.072 | 0 | 19.072 | 4.923 | 0 | 4.923 |
| 2 | Uscite | | | | | | |
| 2a | Pagamenti per il personale | 1.300 | | 1.300 | 2.500 | | 2.500 |
| 2b | Pagamenti ai fornitori: | | | | | | |
| 2b1 | -per forniture di funzionamento | 6.000 | | 6.000 | 6.000 | | 6.000 |
| 2b2 | -per forniture estav | 300 | | 300 | 300 | | 300 |
| | Totale Pagamenti ai fornitori | 6.300 | 0 | 6.300 | 6.300 | 0 | 6.300 |
| 2c | Rimborso mutui (capitale + interessi) | | | 0 | | | 0 |
| 2d | Altre uscite | 1.200 | | 1.200 | 2.220 | | 2.220 |
| 2 | Totale uscite | 8.800 | 0 | 8.800 | 11.020 | 0 | 11.020 |
| B | ENTRATE - USCITE | 10.272 | 0 | 10.272 | -6.097 | 0 | -6.097 |
| 3 | Giroconto parte capitale - parte corrente | | | 0 | | | 0 |
| C | FABBISOGNO DI PERIODO | 6.702 | 0 | 6.702 | 605 | 0 | 605 |
| | | | | 0 | | | 0 |
| | Massima anticipazione consentita | | | -5.000 | | | -5.000 |
| | Anticipazione vincolata per mutui | | | | | | |
| | Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata) | | | -5.000 | | | -5.000 |
| | Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | | |
| | LIQUIDITA' DISPONIBILE | | | 6.702 | | | 605 |
| | LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ. | | | 5.000 | | | 5.000 |
| | FABBISOGNO DA COPRIRE | | | 0 | | | 0 |

| RIPROVA Gennaio - Dicembre | | |
|-------------------------------|--|---------------|
| A | SALDO DI CASSA AL 01 GENNAIO | 5.900 |
| 1 | Entrate | |
| 1a | Trasferimenti da Regione: | |
| 1a1 | -per quota ordinaria | 63.325 |
| 1a2 | -per fondi finalizzati | 0 |
| 1a3 | -per rimborsi stato avanzamento lavori | 0 |
| 1a4 | -per quota straordinaria | 3.900 |
| | Totale Trasferimenti da Regione | 67.225 |
| 1b | Entrate proprie | 6.000 |
| 1c | Entrate per mutui | 0 |
| 1d | Altre entrate | 0 |
| 1 | Totale entrate | 73.225 |
| 2 | Uscite | |
| 2a | Pagamenti per il personale | 16.800 |
| 2b | Pagamenti ai fornitori: | |
| 2b1 | -per forniture di funzionamento | 41.500 |
| 2b2 | -per forniture estav | 4.800 |
| | Totale Pagamenti ai fornitori | 46.300 |
| 2c | Rimborso mutui (capitale + interessi) | 0 |
| 2d | Altre uscite | 15.420 |
| 2 | Totale uscite | 78.520 |
| B | ENTRATE - USCITE | -5.295 |
| 3 | Giroconto parte capitale - parte corrente | 0 |
| C | FABBISOGNO DI PERIODO | 605 |
| | | |
| | Massima anticipazione consentita | -5.000 |
| | | |
| | Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento | 0 |
| | | |
| | LIQUIDITA' DISPONIBILE | 605 |
| | LIQUIDITA' IN ANTICIPAZIONE | 5.000 |
| | FABBISOGNO DA COPRIRE | 0 |

73.225

ok

78.520

-5.295

ok

605

ok

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

| PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE | Preventivo 2014 | Consuntivo 2012 |
|---|---------------------|---------------------|
| <u>RICAVI</u> | | |
| RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI | 1.644.964,98 | 1.367.211,69 |
| RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE | 450.000,00 | 424.690,96 |
| RICAVI PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SVOLTE SU RICHIESTA DI TERZI | 167.507,03 | 358.614,68 |
| TOTALE RICAVI | 2.262.472,01 | 2.150.517,33 |
| | | |
| <u>COSTI</u> | | |
| COSTI DEL PERSONALE | 1.770.000,00 | 1.685.446,44 |
| ACQUISTO DI BENI SANITARI | 73.000,00 | 69.189,64 |
| ACQUISTO DI BENI NON SANITARI | 20.000,00 | 18.797,73 |
| ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI | 48.000,00 | 46.144,59 |
| ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI | 45.000,00 | 43.437,37 |
| COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI | 2.000,00 | 1.825,70 |
| AMMORTAMENTI | 40.000,00 | 37.191,46 |
| IMPOSTE E TASSE | 167.000,00 | 159.595,98 |
| TOTALE COSTI | 2.165.000,00 | 2.061.628,91 |
| | | |
| SALDO | 97.472,01 | 88.888,42 |
| | | |
| TOTALE VALORE PRESTAZIONI ALPI DA NOMENCLATORE TARIFFARIO | 592.100,40 | 567.495,00 |

| Voce | Desc_voce | 2014 |
|--------|--|---------------|
| AA0010 | A.1) Contributi In c/esercizio | 13.062.858,95 |
| AA0020 | A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale | 12.086.200,00 |
| AA0030 | A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale Indistinto | 12.086.200,00 |
| AA0050 | A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo) | 976.658,95 |
| AA0060 | A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | 160.000,00 |
| AA0070 | A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati | 160.000,00 |
| AA0140 | A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) | 816.658,95 |
| AA0150 | A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | 0,00 |
| AA0170 | A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro | 816.658,95 |
| AA0180 | A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca | 0,00 |
| AA0210 | A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca | 0,00 |
| AA0320 | A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 54.150.118,42 |
| AA0330 | A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici | 51.765.001,46 |
| AA0340 | A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 42.437.862,67 |
| AA0350 | A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero | 31.912.300,45 |
| RR0351 | A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione | 31.912.300,45 |
| AA0360 | A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale | 10.452.170,85 |
| RR0361 | A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione | 7.632.066,85 |
| RR0362 | A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta | 2.820.104,00 |
| AA0380 | A.4.A.1.4) Prestazioni di File F | 73.391,37 |
| RR0381 | A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione | 73.391,37 |
| AA0440 | A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici | 128,00 |
| AA0450 | A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione | 9.327.010,79 |
| AA0460 | A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero | 8.140.405,92 |
| RR0461 | A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione | 8.140.405,92 |
| AA0470 | A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali | 1.135.445,85 |
| RR0471 | A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione | 1.130.279,85 |
| RR0472 | A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta | 5.166,00 |
| AA0490 | A.4.A.3.4) Prestazioni di File F | 9.654,07 |
| RR0491 | A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione | 9.654,07 |
| AA0600 | A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale | 41.504,95 |
| AA0660 | A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati | 122.644,95 |
| AA0670 | A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia | 2.262.472,01 |
| AA0680 | A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera | 573.355,38 |
| AA0690 | A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica | 1.645.055,30 |
| AA0740 | A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 44.061,33 |
| AA0750 | A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 815.537,09 |
| AA0800 | A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 106,00 |
| AA0810 | A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende s | 106,00 |
| AA0840 | A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici | 754.412,26 |
| AA0870 | A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici | 754.412,26 |
| AA0880 | A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati | 61.018,83 |
| AA0930 | A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati | 61.018,83 |
| AA0940 | A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 1.305.906,29 |
| AA0950 | A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale | 1.305.906,29 |
| AA0980 | A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio | 4.004.900,92 |
| AA1000 | A.7.B) Quota imputata all'esercizio del finanziamento per investimenti da Regione | 3.459.178,96 |
| AA1010 | A.7.C) Quota imputata all'esercizio del finanziamento per beni di prima dotazione | 545.721,96 |
| AA1060 | A.9) Altri ricavi e proventi | 485.227,71 |
| AA1070 | A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie | 484.047,71 |
| AA1090 | A.9.C) Altri proventi diversi | 1.180,00 |
| AZ9999 | Totale valore della produzione (A) | 73.824.549,37 |
| BA0010 | B.1) Acquisti di beni | 20.937.846,45 |
| BA0020 | B.1.A) Acquisti di beni sanitari | 20.284.120,25 |
| BA0030 | B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati | 2.790.869,92 |
| BA0040 | B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | 2.767.851,90 |
| BA0050 | B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC | 23.018,02 |
| BA0210 | B.1.A.3) Dispositivi medici | 15.202.387,75 |
| BA0220 | B.1.A.3.1) Dispositivi medici | 0,00 |
| BA0230 | B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi | 0,00 |
| BA0240 | B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | 15.202.387,75 |
| BA0250 | B.1.A.4) Prodotti dietetici | 14.491,38 |
| BA0270 | B.1.A.6) Prodotti chimici | 2.151.967,94 |
| BA0280 | B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario | 587,18 |
| BA0290 | B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari | 303,60 |
| BA0300 | B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 123.512,48 |
| BA0310 | B.1.B) Acquisti di beni non sanitari | 653.726,21 |
| BA0320 | B.1.B.1) Prodotti alimentari | 12.994,77 |
| BA0330 | B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | 98.644,53 |
| BA0340 | B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti | 8.439,15 |
| BA0350 | B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria | 163.177,50 |
| BA0360 | B.1.B.5) Materiale per la manutenzione | 190.844,12 |
| BA0370 | B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari | 178.986,60 |
| BA0380 | B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 639,54 |
| BA0390 | B.2) Acquisti di servizi | 12.906.966,12 |
| BA0400 | B.2.A) Acquisti servizi sanitari | 5.250.934,08 |
| BA0530 | B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | 660.218,07 |
| BA0540 | B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 626.309,17 |
| SS0542 | B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 626.309,17 |
| BA0580 | B.2.A.3.5) - da privato | 33.908,90 |

| Voce | Desc_voce | 2014 |
|---------------|--|----------------------|
| BA0620 | B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati | 33.908,90 |
| BA1090 | B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario | 107.694,60 |
| BA1130 | B.2.A.11.4) - da privato | 107.694,60 |
| BA1200 | B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia) | 1.711.472,62 |
| BA1220 | B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica | 1.711.472,62 |
| BA1350 | B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 1.800.741,45 |
| BA1360 | B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 114.693,85 |
| BA1380 | B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato | 912.774,92 |
| BA1410 | B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato | 80.350,32 |
| BA1430 | B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria | 50.000,00 |
| BA1440 | B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria | 782.424,60 |
| BA1450 | B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando | 773.272,68 |
| BA1460 | B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 364.265,77 |
| BA1470 | B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università | 409.006,91 |
| BA1490 | B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 970.807,34 |
| BA1500 | B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 860.000,00 |
| BA1530 | B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato | 110.807,34 |
| BA1560 | B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari | 7.656.032,03 |
| BA1570 | B.2.B.1) Servizi non sanitari | 6.859.823,81 |
| BA1580 | B.2.B.1.1) Lavanderia | 430.741,64 |
| BA1590 | B.2.B.1.2) Pulizia | 1.091.432,48 |
| BA1600 | B.2.B.1.3) Mensa | 648.441,53 |
| BA1610 | B.2.B.1.4) Riscaldamento | 439.618,50 |
| BA1630 | B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari) | 29.947,68 |
| BA1640 | B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti | 285.317,70 |
| BA1650 | B.2.B.1.8) Utenze telefoniche | 18.138,12 |
| BA1660 | B.2.B.1.9) Utenze elettricità | 962.747,01 |
| BA1670 | B.2.B.1.10) Altre utenze | 49.744,34 |
| BA1680 | B.2.B.1.11) Premi di assicurazione | 593.105,74 |
| BA1690 | B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale | 591.401,90 |
| BA1700 | B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi | 1.703,84 |
| BA1710 | B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari | 2.310.589,07 |
| BA1720 | B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 214.445,77 |
| BA1730 | B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici | 1.201.999,77 |
| BA1740 | B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato | 894.143,53 |
| BA1750 | B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 535.451,56 |
| BA1760 | B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 515,70 |
| BA1780 | B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato | 520.850,22 |
| BA1790 | B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato | 64.091,28 |
| BA1800 | B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato | 195.338,64 |
| BA1820 | B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria | 51.979,72 |
| BA1830 | B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria | 209.440,58 |
| BA1840 | B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando | 14.085,64 |
| BA1850 | B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 14.085,64 |
| BA1880 | B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non) | 260.756,67 |
| BA1890 | B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | 254.250,00 |
| BA1900 | B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato | 6.506,67 |
| BA1910 | B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata) | 1.836.844,68 |
| BA1920 | B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze | 73.661,30 |
| BA1930 | B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | 11.955,54 |
| BA1940 | B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | 1.599.000,00 |
| BA1960 | B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi | 8.979,90 |
| BA1970 | B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni | 143.247,94 |
| BA1990 | B.4) Godimento di beni di terzi | 261.376,12 |
| BA2010 | B.4.B) Canoni di noleggio | 261.376,12 |
| BA2020 | B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria | 237.322,36 |
| BA2030 | B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria | 24.053,76 |
| BA2080 | Totale Costo del personale | 29.032.933,06 |
| BA2090 | B.5) Personale del ruolo sanitario | 23.902.773,68 |
| BA2100 | B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario | 11.768.245,85 |
| BA2110 | B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico | 10.850.574,37 |
| BA2120 | B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato | 10.850.574,37 |
| BA2150 | B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico | 917.671,48 |
| BA2160 | B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato | 917.671,48 |
| BA2190 | B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario | 12.134.527,82 |
| BA2200 | B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato | 12.134.527,82 |
| BA2320 | B.7) Personale del ruolo tecnico | 2.894.488,47 |
| BA2330 | B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico | 631.128,12 |
| BA2340 | B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato | 631.128,12 |
| BA2370 | B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico | 2.263.360,35 |
| BA2380 | B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato | 2.263.360,35 |
| BA2410 | B.8) Personale del ruolo amministrativo | 2.235.670,92 |
| BA2420 | B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo | 326.313,53 |
| BA2430 | B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 326.313,53 |
| BA2460 | B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo | 1.909.357,39 |
| BA2470 | B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 1.909.357,39 |
| BA2500 | B.9) Oneri diversi di gestione | 858.609,17 |
| BA2510 | B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES) | 64.300,37 |
| BA2530 | B.9.C) Altri oneri diversi di gestione | 794.308,80 |
| BA2540 | B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale | 452.664,00 |

| Voce | Desc_voce | 2014 |
|---------------|---|----------------------|
| BA2550 | B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione | 341.644,80 |
| BA2560 | Totale Ammortamenti | 4.141.838,57 |
| BA2570 | B.10) Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali | 116.984,19 |
| BA2590 | B.12) Ammortamento dei fabbricati | 344.068,79 |
| BA2600 | B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili) | 17.993,53 |
| BA2610 | B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili) | 326.075,26 |
| BA2620 | B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 3.680.785,59 |
| BA2690 | B.16) Accantonamenti dell'esercizio | 1.570.724,55 |
| BA2820 | B.16.D) Altri accantonamenti | 1.570.724,55 |
| BA2890 | B.16.D.7) Altri accantonamenti | 1.570.724,55 |
| BZ9999 | Totale costi della produzione (B) | 71.547.138,72 |
| CA0010 | C.1) Interessi attivi | 605,88 |
| CA0030 | C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari | 605,88 |
| CA0110 | C.3) Interessi passivi | 10.250,60 |
| CA0120 | C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa | 10.250,60 |
| CA0150 | C.4) Altri oneri | 5.112,72 |
| CA0160 | C.4.A) Altri oneri finanziari | 5.112,72 |
| CZ9999 | Totale proventi e oneri finanziari (C) | 15.969,20 |
| EA0010 | E.1) Proventi straordinari | 28.021,00 |
| EA0030 | E.1.B) Altri proventi straordinari | 28.021,00 |
| EA0040 | E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse | 27.954,84 |
| EA0050 | E.1.B.2) Sopravvenienze attive | 0,00 |
| EA0070 | E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi | 0,00 |
| EA0140 | E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi | 0,00 |
| EA0150 | E.1.B.3) Insussistenze attive | 0,00 |
| EA0170 | E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi | 0,00 |
| EA0240 | E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi | 0,00 |
| EA0250 | E.1.B.4) Altri proventi straordinari | 66,16 |
| EA0260 | E.2) Oneri straordinari | 0,00 |
| EA0280 | E.2.B) Altri oneri straordinari | 0,00 |
| EA0310 | E.2.B.3) Sopravvenienze passive | 0,00 |
| EA0350 | E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi | 0,00 |
| EA0450 | E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi | 0,00 |
| EA0460 | E.2.B.4) Insussistenze passive | 0,00 |
| EA0480 | E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi | 0,00 |
| EA0550 | E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi | 0,00 |
| EZ9999 | Totale proventi e oneri straordinari (E) | 28.021,00 |
| XA0000 | Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E) | 2.290.674,20 |
| YA0010 | Y.1) IRAP | 2.247.245,22 |
| YA0020 | Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente | 2.015.561,40 |
| YA0030 | Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 48.981,16 |
| YA0040 | Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (Intramoenia) | 182.702,65 |
| YA0060 | Y.2) IRES | 35.952,00 |
| YA0070 | Y.2.A) IRES su attività Istituzionale | 35.952,00 |
| YZ9999 | Totale Imposte e tasse | 2.283.197,22 |
| ZZ9999 | RISULTATO D'ESERCIZIO | 7.476,99 |

Fondazione Toscana G. Monasterio
Piano Investimenti Aziendale 2014-2016

| ▪ INVESTIMENTI | 2014 | 2015 | 2016 | Totale |
|--|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| a. Fabbricati; | 996.504,00 | 9.025.913,88 | 1.650.000,00 | 11.672.417,88 |
| b. Attrezzature sanitarie; | 3.402.651,24 | 2.537.000,00 | 384.000,00 | 6.323.651,24 |
| c. Altri beni (mobili, arredi, HW, SW , automezzi etc) | 330.640,99 | 233.000,00 | 212.000,00 | 775.640,99 |
| Totale | 4.729.796,23 | 11.795.913,88 | 2.246.000,00 | 18.771.710,11 |
| ▪ COPERTURE | | | | |
| a. Autofinanziamento; | | | | |
| b. Mutui; | | | | |
| c. Contributi Stato; | | 2.617.000,00 | | 2.617.000,00 |
| d. Contributi Regione; | 4.729.796,23 | 1.352.913,88 | 346.000,00 | 6.428.710,11 |
| e. Altri contributi; | | | | |
| f. Alienazioni; | | | | |
| g. Fabbisogno non coperto. | | 7.826.000,00 | 1.900.000,00 | 9.726.000,00 |
| Totale | 4.729.796,23 | 11.795.913,88 | 1.900.000,00 | 18.771.710,11 |