

CODI CE MOD. CE	DETTAGLIO VALORE DELLA PRODUZIONE	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazio ni	Valore CE	Variazioni	Variazio ni
		Previsione 2013	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%
	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE A RILEVANZA SANITARIA							
AA061 0	4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati viresidenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva):							
AA062 0	1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)							
AA063 0	2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)							
AA064 0	3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)							
AA065 0	4) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati viresidenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)							
AA066 0	4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.437,00	1.491,00	-54,00	-3,76%	1.652,00	-161,00	-9,75%
		1.437,00	1.491,00	- 54,00	-3,76%	1.652,00	- 161,00	-9,75%

CODI CE MOD. CE	DETTAGLIO VALORE DELLA PRODUZIONE	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazio ni	Valore CE	Variazioni	Variazio ni
		Previsione 2013	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%
	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE A RILEVANZA SANITARIA							
AA067 0	D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia:	8.764,00	8.958,00	-194,00	-2,21%	9.959,00	-1.001,00	-10,05%
AA068 0	1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	4.335,00	4.577,00	-242,00	-5,58%	4.766,00	-189,00	-3,97%
AA069 0	2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	4.293,00	4.223,00	70,00	1,63%	5.037,00	-814,00	-16,16%
AA070 0	3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica							
AA071 0	4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. a), d) ed ex art. 57-58)							
AA072 0	5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze .							
AA073 0	6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	136,00	158,00	-22,00	-16,18%	156,00	2,00	1,28%
AA074 0	7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)							
		8.764,00	8.958,00	-194,00	-2,21%	9.959,00	- 1.001,00	-10,05%

Il totale della voce A 4) ammonta ad € 55.516.143,26.

5) CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI

In generale rappresentano i ricavi appartenenti alla gestione ordinaria dell'Azienda pur non potendosi annoverare fra quelli della gestione caratteristica.

E' inoltre iscritto in questa categoria il finanziamento disposto con D.G.R. n. 1720 del 27 dicembre 2013 ad oggetto "Risorse Pay Back" per un importo pari : € 2.564.000 nonché l'importo di € 3.374,22 relativo al Decreto n. 4411 dell'8 novembre 2013 ad oggetto "Rimborsi costi organizzativi anno 2012 per le spese di trasporto e soccorso con le associazioni di volontariato di cui al Decreto del Dirigente n. 4819/2012: nuove assunzioni di impegni, riduzioni di impegni e contestuale liquidazione" (di cui accantonamento € 3.374,22); Si riporta di seguito la seguente tabella riepilogativa:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO VALORE DELLA PRODUZIONE	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazioni	Valore CE	Variazioni	Variazioni	
		Previsione 2013	al 31/12/2013	Importo	%	al 31/12/2012	Importo	%	
CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI									
AA0750	5) Concorsi, recuperi e rimborsi:	1.298,00	3.290,00	-1.992,00	-153,47%	1.936,00	1.354,00	69,94%	
AA0760	5.A) Rimborsi assicurativi	47,00	46,00	1,00	2,13%	58,00	-12,00	-20,69%	
AA0770	5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione:	-	3,00	-3,00	100,00%	-	3,00	100,00%	
AA0780	B.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	-	-	-	-	-	-	
AA0790	B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	3,00	-3,00	100,00%	-	3,00	100,00%	
AA0800	C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-	-	
AA0810	C.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-	-	
AA0820	C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-	-	
AA0830	C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-	-	
AA0840	D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici:	846,00	348,00	498,00	58,87%	313,00	35,00	11,18%	
AA0850	D.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-	-	-	
AA0860	D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-	-	-	
AA0870	D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	846,00	348,00	498,00	58,87%	313,00	35,00	11,18%	
AA0880	E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati:	405,00	2.893,00	-2.488,00	-614,32%	1.565,00	1.328,00	84,86%	
AA0890	E.1) Rimborsi da azienda farmaceutiche per Pay back:	-	2.564,00	-2.564,00	100,00%	724,00	1.840,00	254,14%	
AA0900	E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-	-	-	-	-	-	
AA0910	E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedallera	-	2.564,00	-2.564,00	100,00%	724,00	1.840,00	254,14%	
AA0920	E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-	-	-	-	-	-	
AA0930	E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	405,00	329,00	76,00	18,77%	841,00	-512,00	-60,88%	
		1.298,00	3.290,00	-	1.992,00	-153,47%	1.936,00	1.354,00	69,94%

Il totale dei ricavi per la voce A 5) ammontano ad € 3.289.948,31

6) *COMPARTICIPAZIONI ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE*

Questa voce comprende le quote di compartecipazione alla spesa sanitaria comunemente denominate "ticket", per l'erogazione di prestazioni di diagnostica strumentale, analisi di laboratorio, visite spec. etc.
 Per l'esercizio 2013 si sono realizzati ricavi per € 9.513.248,26, come dettagliato nella tabella che segue:

CODI CE MOD. CE	DETTAGLIO VALORE DELLA PRODUZIONE	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazioni	Valore CE	Variazioni	Variazio- ni
		Previsione 2013	al 31/12/2013	Importo	%	al 31/12/2012	Importo	%
COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE								
AA094 0	6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket):	9.447,00	9.513,00	-66,00	-0,70%	9.853,00	-340,00	-3,45%
AA095 0	A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	9.120,00	9.129,00	-9,00	-0,10%	9.547,00	-418,00	-4,38%
AA096 0	B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	173,00	240,00	-67,00	-38,73%	179,00	61,00	34,08%
AA097 0	C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	154,00	144,00	10,00	6,49%	127,00	17,00	13,39%
		9.447,00	9.513,00	66,00	-0,70%	9.853,00	-340,00	-3,45%

Il totale della voce A 6) ammonta ad € 9.513.248,26

7) *QUOTA CONTRIBUTI IN C/CAPITALE IMPUTATA ALL'ESERCIZIO*

I conti appartenenti a questo gruppo accolgono l'importo degli utilizzi degli specifici fondi per gli importi corrispondenti agli oneri sostenuti nell'esercizio; tale voce comprende il conto 245.025.005 denominato "Utilizzo quota contributi in conto capitale" per € 9.453.563,96, il cui impiego consente la sterilizzazione delle quote di ammortamento relative ai beni acquistati con i contributi in conto capitale.

L'importo rilevato per l'esercizio 2013 si riduce rispetto al Bilancio di Esercizio 2012 in quanto, l'applicazione della Circolare del M.E.F. e del Ministero della Salute prot. 8036 del 25 marzo 2013, che disponeva il ricalcolo degli ammortamenti alla data del 31 dicembre 2011 secondo le aliquote stabilite dal D. Lgs. 118/2011, ha comportato una riduzione del valore complessivo dei beni da assoggettare nell'esercizio 2013 alla procedura di ammortamento.

Il totale della voce A 7) ammonta ad € 9.453.563,96

8) *INCREMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI*

Per questa voce non è previsto alcun ricavo nell'esercizio 2013.

9) *ALTRI RICAVI E PROVENTI*

In questa categoria rientrano i proventi derivanti dalle locazioni attive, gli arrotondamenti e gli abbuoni/sconti attivi ed i ricavi aventi natura di attività commerciale.

Si riporta di seguito la seguente tabella riepilogativa:

CODICE MOD. CE CE	DETTAGLIO VALORE DELLA PRODUZIONE	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazioni	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		Previsione 2013	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%
ALTRI RICAVI E PROVENTI								
AA1060	9) Altri ricavi e proventi:	2.512,00	2.465,00	47,00	1,87%	2.650,00	-185,00	-6,98%
AA1070	A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	98,00	107,00	-9,00	-9,18%	42,00	65,00	154,76%
AA1080	B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	1.626,00	1.505,00	121,00	7,44%	1.608,00	-103,00	-6,41%
AA1090	C) Altri proventi diversi	788,00	853,00	-65,00	-8,25%	1.000,00	-147,00	-14,70%
		2.512,00	2.465,00	47,00	1,87%	2.650,00	- 185,00	-6,98%

Il totale della voce A 9) è pari a € 2.464.124,97

Il totale della voce A) è pari a € **580.014.324,81**

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Questa sezione comprende tutti i costi della produzione inerenti la gestione ordinaria.

1) ACQUISTI DI BENI

In questa voce sono individuati tutti i costi per gli acquisti di beni per la gestione dell'Azienda complessivamente pari a € 81.519.037,27 suddivisi in:

- a) Acquisti di beni sanitari €. 78.821.872,86
- b) Acquisti di beni non sanitari €. 2.697.164,41

A) Acquisto di beni sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazioni	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		Previsione 2013	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%
PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI								
BA0040	Medicinali con AIC	41.360,00	41.156,00	-194,00	-0,47%	39.922,00	1.244,00	3,12%
BA0050	Medicinali senza AIC	593,00	623,00	30,00	5,06%	0,00	623,00	
BA0060	Emoderivati di produzione regionale	998,00	1.061,00	63,00	6,31%	1.138,00	-77,00	-6,77%
SANGUE ED EMOCOMPONENTI				0,00				
BA0080	da pubblico - mob. Intra regione			0,00				
BA0090	da pubblico - mob. Exire regione			0,00				
BA0100	da altri soggetti	625,00	634,00	9,00	1,44%	685,00	-51,00	-7,45%

DISPOSITIVI MEDICI				0,00				
BA0220	Dispositivi medici	21.596,00	22.220,00	624,00	2,89%	21.735,00	485,00	2,23%
BA0230	Dispositivi medici impianti. Attivi	1.237,00	1.058,00	-179,00	-14,47%	1.793,00	-735,00	-40,99%
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro	6.663,00	6.743,00	80,00	1,20%	7.129,00	-386,00	-5,41%
BA0250	PRODOTTI DIETETICI	95,00	108,00	13,00	13,68%	98,00	10,00	10,20%
BA0260	MATERIALI PER LA PROFILASSI	1.037,00	1.387,00	350,00	33,75%	1.247,00	140,00	11,23%
BA0270	PRODOTTI CHIMICI	36,00	32,00	-4,00	-11,11%	35,00	-3,00	-8,57%
BA0280	MAT. E PROD. USO VETERINARIO	12,00	13,00	1,00	8,33%	11,00	2,00	18,18%
BA0290	ALTRI BENI E PROD. SANITARI	3.691,00	3.777,00	86,00	2,33%	3.826,00	-49,00	-1,28%
BA0300	BENI E PROD. SANIT. DA ASL REGIONE							
TOTALE		77.943,00	78.822,00	879,00	1,13%	77.619,00	1.203,00	1,55%

Tali acquisti comprendono:

- Prodotti per la gestione degli ospedali.
- Farmaci destinati alla distribuzione ex Allegato 2 D.M. 22/12/2000 attraverso le farmacie convenzionate, distribuzione in nome e per conto della Asl, secondo i criteri individuati dalle Deliberazioni della Regione Liguria;
- Farmaci destinati alla distribuzione diretta (primo ciclo terapeutico);
- Farmaci destinati alla distribuzione diretta a pazienti seguiti dalle Cure Domiciliari.

Per tale tipologia di acquisto in sede di Bilancio di Previsione è stata ipotizzata una pressoché sostanziale invarianza dei costi; si è infatti ritenuto che l'aumento dei costi per incremento:

- del volume dei farmaci dispensati tramite la c.d. "distribuzione diretta"
- di nuove patologie/nuovi pazienti

nonché l'attesa dispensazione da parte del Servizio Sanitario del farmaco "Pradax" utilizzato nella cura della fibrillazione atriale, poteva essere compensato dai risparmi derivanti dalle azioni di contenimento della spesa intraprese nell'esercizio precedente e a regime dal 2013.

A chiusura dell'esercizio rispetto a quanto indicato in sede di Previsione si registra un incremento dei costi di circa l'1%.

B) Acquisto di beni non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazioni	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		Previsione 2013	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%
BENI NON SANITARI								
BA0320	Prodotti alimentari	723,00	721,00	-2,00	-0,28%	726,00	-5,00	-0,69%
BA0330	Materiali di guardaroba, pulizia e di convivenza in genere	614,00	667,00	53,00	8,63%	536,00	111,00	19,96%
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti	274,00	292,00	18,00	6,57%	293,00	-1,00	-0,34%
BA0350	Supporti informatici e cancelleria	673,00	710,00	37,00	5,50%	623,00	87,00	13,96%
BA0360	Materiale per la manutenzione	210,00	288,00	78,00	37,14%	259,00	29,00	11,20%
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari	8,00	19,00	11,00	137,50%	10,00	9,00	90,00%
BA0380	Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione							
		2.502,00	2.697,00	195,00	7,79%	2.467,00	230,00	9,32%

Tali acquisti comprendono:

- a) le derrate alimentari destinate alla ristorazione degenti e dipendenti del presidio Ospedaliero di Pietra Ligure ed Albenga;
- b) i carburanti destinati agli automezzi impiegati nei diversi trasporti previsti per l'attività istituzionale dell'Azienda
- c) il materiale monouso in TNT, gli articoli di pulizia
- d) il materiale per la piccola manutenzione ordinaria degli immobili

In sede di bilancio di Previsione è stato stimato un lieve incremento rispetto all'esercizio precedente anche in considerazione della variazione I.V.A. intervenuta nel corso dell'esercizio 2013.

A chiusura dell'esercizio si registra un ulteriore incremento dei costi pari a 195 mila euro (circa 7 %) uniformemente distribuito su tutti i conti.

2) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI

All'interno di questa voce sono raggruppati, essenzialmente, gli oneri sostenuti per l'assistenza e per i servizi erogati, in forma diretta, mediante convenzioni con soggetti privati (medici di base, specialisti) o con strutture private (farmacie convenzionate, case di cura, laboratori di analisi), ovvero, in forma indiretta, attraverso rimborsi, contributi, sussidi e assegni vari: in questo gruppo rientrano anche le consulenze sanitarie e tecniche. I costi finali in questo gruppo (135 - e il conto relativo alle prestazioni aggiuntive allocato ai gruppi 151 - 152 -153) sono € 201.929.053,41 di cui:

- €. 56.156.696,62 relativi alle poste figurative di mobilità passiva intra ed extra regionale (compresa la mobilità fatturata);
- €. 1.672.449,85 relativi all'acquisto di prestazioni di assistenza ospedaliera in regime di ricovero da soggetti privati della Regione (Villa Azzurra) esclusi dal livello dei costi individuato in €. 511.000.000,00

I costi, al netto delle poste sopraindicate, ammontano pertanto ad € 144.099.906,94

I costi sono articolati come segue:

- A. Acquisti di servizi sanitari - Medicina di Base

CODICE E MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio		Variazioni		Variazioni		Variazioni	
		Previsione 2013	Valore CE al 31/12/2013	Importo	%	Valore CE al 31/12/2012	Importo	%	
ACQUISTO SERVIZI SANITARI PER MEDICINA DI BASE									
BA0420	Da convenzioni:	28.487,00	28.456,00	-31,00	7,95%	28.734,00	-278,00	-1,95%	
BA0430	Costi per assistenza MMG	19.611,00	19.478,00	-133,00	-0,68%	19.807,00	-329,00	-1,66%	
BA0440	Costi per assistenza PLS	3.775,00	3.826,00	51,00	1,35%	3.866,00	-40,00	-1,03%	
BA0430	Costi per assistenza Continuità Assistenziale	4.232,00	4.224,00	-8,00	-0,19%	4.115,00	109,00	2,65%	
BA0460	Altro (Medicina dei servizi, psicologi, medici IIS, etc)	869,00	928,00	59,00	6,79%	946,00	-18,00	-1,90%	
BA0470	Da Pubblico (A.S.L.) mobilità intraregionale			0,00					
BA0480	Da Pubblico (A.S.L.) Mobilità extraregionale	315,00	300,00	-15,00	-4,76%	315,00	-15,00	-4,76%	
		28.802,00	28.756,00	-46,00	-0,16%	29.049,00	-293,00	-1,01%	

Il costo previsto per l'esercizio 2013 per le convenzioni per l'assistenza sanitaria di base generica, l'assistenza pediatrica e il servizio di guardia medica è di € 28.802.000,00 di cui € 315.000,00 di mobilità. Il costo al netto della mobilità ammonta ad € 28.487.000,00.

In sede di chiusura dell'esercizio il costo finale al netto della mobilità (€ 300.000,00) ammonta a € 28.456.195,19.

B. Acquisti di servizi sanitari – Farmaceutica

CODICE E MOD. CE	DETTAGLIO O ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio		Variazioni		Variazioni		Variazioni	
		Previsione 2013	Valore CE al 31/12/2013	Importo	%	Valore CE al 31/12/2012	Importo	%	
ACQUISTI SERVIZI SANITARI PER FARMACEUTICA									
BA0500	Da convenzione	43.998,00	43.616,00	-382,00	-0,87%	43.309,00	-1.693,00	-3,74%	
BA0510	da pubblico (A.S.L.) mobilità intraregional e								
BA0520	da pubblico (A.S.L.) mobilità extraregional e	2.820,00	2.935,00	115,00	4,08%	2.820,00	115,00	4,08%	
		46.818,00	46.551,00	-267,00	-0,57%	48.129,00	-1.578,00	-3,28%	

Per l'acquisto di farmaci nel 2013 è prevista una spesa di € 46.818.000,00 di cui € 2.820.000,00 relativo a mobilità. Il costo della spesa farmaceutica convenzionata, al netto della mobilità, ammonta pertanto ad € 43.998.000,00 in considerazione dell'ipotesi di un ulteriore decremento rispetto all'esercizio precedente della spesa farmaceutica (al fine dell'avvicinamento ai costi medi regionali per prescrizione) da ottenersi mediante le già avviate azioni poste in essere per l'attuazione delle direttive di cui al punto 5.2 dell'allegato alla Deliberazione di Giunta Regionale n. 544/2009 nonché attraverso l'incremento della distribuzione diretta dei farmaci e l'orientamento da parte dei Medici di Medicina Generale alla prescrizione dei farmaci equivalenti a minor costo per il Servizio Sanitario Nazionale.

In sede di chiusura dell'esercizio 2013 il costo finale al netto della mobilità (€ 2.935.000) ammonta a € **43.616.453,71** registrando un ulteriore decremento rispetto sia all'esercizio precedente (- 3% circa) che al bilancio di previsione (circa -0,6%).

C. Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazioni	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		Previsione 2013	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%
ACQUISTI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE								
BA0540	da pubblico (A.S.L.)	2.188,00	2.188,00	0,00	0,00%	2.188,00	0,00	0,00%
BA0550	da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)							
BA0560	da pubblico extraregione	5.258,00	5.462,00	204,00	3,88%	5.257,00	205,00	3,90%
BA0570	da privato-Medici SUMAI	3.557,00	3.782,00	225,00	6,33%	3.698,00	84,00	2,27%
BA0580	da privato:	2.019,00	1.952,00	-67,00	-3,32%	1.974,00	-22,00	-1,11%
BA0590	A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Poliambulatori privati							
BA0600	B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati							
BA0610	C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private							

CODICE E MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio		Variazioni		Variazioni		Variazioni	
		Previsione 2013	Valore CE al 31/12/2013	Importo	%	Valore CE al 31/12/2012	Importo	%	
BA0620	D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	2.019,00	1.952,00	-67,00	-3,32%	1.974,00	-22,00	-1,11%	
BA0630	da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)								
		13.022,00	13.384,00	362,00	2,78%	13.117,00	267,00	2,04%	

Rientrano in questa voce le:

- * Prestazioni di assistenza specialistica e diagnostica strumentale: convenzioni da servizio privato; il costo delle prestazioni di assistenza specialistica e diagnostica strumentale da privato che a fine esercizio ammontano ad **€ 5.734.460,04** suddiviso come segue:
 - Convenzioni per assistenza medico specialistica interna: la cui spesa è di € 3.781.963,42
 - Convenzioni per assistenza medico specialistica interna: questa voce prende in considerazione il contributo apportato dalle strutture private accreditate nell'erogazione di prestazioni specialistiche ambulatoriali e diagnostiche a favore dei propri residenti. Il costo finale per l'anno 2013 è di € 1.952.496,62
- * Prestazioni di assistenza specialistica e diagnostica strumentale: mobilità infra regionale ed interregionale il cui costo di mobilità previsto è pari a € 7.649.535,00

Il costo finale per l'anno 2013 per la voce B2C) ammonta pertanto a € 13.383.995,04

D. Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa

CODICE E MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio		Variazioni		Variazioni		Variazioni	
		Previsione 2013	Valore CE al 31/12/2013	Importo	%	Valore CE al 31/12/2012	Importo	%	
ACQUISTI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA									
BA0650	da pubblico (A.S.L.)								
BA0660	da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)								
BA0670	da pubblico extraregione non soggetti a compensazione								
BA0680	da privato (intra-regionale)	19.528,00	19.914,00	386,00	1,98%	19.136,00	778,00	4,07%	
BA0690	da privato (extraregionale)	685,00	661,00	-24,00	-3,50%	736,00	-75,00	-10,19%	
		20.213,00	20.575,00	362,00	1,79%	19.872,00	703,00	3,54%	

In questa voce si rilevano i costi inerenti l'assistenza riabilitativa erogata da strutture pubbliche convenzionate e/o da strutture private convenzionate per l'assistenza ai disabili.

Complessivamente la spesa prevista è di € 20.213.000,00 mentre a fine esercizio la stessa si attesta su un valore complessivo di € 20.575.253,56 (+1,79%).

E. Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa

CODIC E MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio	Valore CE	Variazion i	Variazion i	Valore CE	Variazion i	Variazion i
		Previsione 2013	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%
ACQUISTI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA								
BA0710	da pubblico (A.S.L.)							
BA0720	da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)							
BA0730	da pubblico (extraregionale)							
BA0740	da privato	1.503,00	1.487,00	-16,00	-1,06%	2.085,00	-598,00	-28,68%
		1.503,00	1.487,00	- 16,00	-1,06%	2.085,00	- 598,00	-28,68%

In questa voce è previsto il costo da sostenere per le convenzioni da settore privato: è relativo a costi per l'assistenza integrativa e per l'erogazione dei prodotti dietetici, dei presidi sanitari (ossigeno), per l'assistenza integrata ai malati di AIDS erogati da strutture pubbliche e private convenzionate. Per le convenzioni da settore privato, i costi che in sede di Previsione sono stati quantificati in € 1.503.000,00, si sono attestati su importo pari a € 1.486.527,53. Rispetto all'esercizio precedente si registra pertanto una diminuzione di circa 600 mila in larga misura riconducibile agli effetti della nuova gara per il servizio di Ossigenoterapia.

F. Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica

CODIC E MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio	Valore CE	Variazion i	Variazion i	Valore CE	Variazion i	Variazion i
		Previsione 2013	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%
ACQUISTI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA								
BA0760	da pubblico (A.S.L.)							
BA0770	da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)							
BA0780	da pubblico (extraregionale)							
BA0790	da privato	6.323,00	6.313,00	-10,00	-0,16%	7.693,00	-1.380,00	-17,94%
		6.323,00	6.313,00	- 10,00	-0,16%	7.693,00	-1.380,00	-17,94%

Questa voce comprende i costi per la fornitura, effettuata da strutture pubbliche o private, delle protesi e degli ausili tecnici inclusi nel nomenclatore tariffario con i limiti e i modi previsti dalla normativa vigente. Comprende inoltre i costi per:

- a) Servizio di ventiloterapia domiciliare
- b) Servizio di distribuzione ausili per incontinenti
- c) Servizio di nutrizione enterale
- d) Fornitura di presidi antidecubito e di materiale sanitario per colostomizzati.

I costi da sostenersi nell'esercizio 2013 sono stati previsti in € 6.323.000,00 mentre a fine esercizio si sono attestati su un importo pari a **€ 6.312.761,74**

G. Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazioni	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		Previsione 2013	al 31/12/2013	Importo	%	al 31/12/2012	Importo	%
ACQUISTI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA								
BA0810	da pubblico (A.S.L.)	17.037,00	17.037,00	0,00	0,00%	17.037,00	0,00	0,00%
BA0820	da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)							
BA0830	da pubblico (extraregionale)	27.428,00	26.968,00	-460,00	-1,68%	27.428,00	-460,00	-1,68%
BA0840	da privato:	2.800,00	2.381,00	-419,00	-14,96%	2.820,00	-439,00	-115,45%
BA0850	A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati							
BA0860	B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati							
BA0870	C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	2.800,00	2.381,00	-419,00	-14,96%	2.816,00	-435,00	-15,45%
BA0880	D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati					4,00	-4,00	-100,00%
BA0890	da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)							
		47.265,00	46.386,00	- 879,00	-1,86%	47.285,00	- 899,00	-1,90%

- Assistenza ospedaliera in regime di ricovero:

il costo di € 46.385.545,03 comprende l'importo di € 44.464.625,00 di mobilità passiva. Il costo al netto della mobilità è pari ad **€ 2.380.920,03** ed è relativo alle prestazioni acquistate dalle strutture private accreditate (Istituto Maugeri, Servizi Sanitari e Villa Azzurra) erogate agli utenti residenti dell'Azienda.

- Assistenza ospedaliera DAY – SURGERY

Non sono previsti costi per l'anno 2013,

H. Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale

CODICI CE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazioni	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		Previsione 2013	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%
	ACQUISTO PRESTAZIONI DI PSICHIATRIA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE							
BA0910	da pubblico (A.S.L.)							
BA0920	da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)							
BA0930	da pubblico (extraregionale)-n on soggette a compensazione					20,00	-20,00	-100,00%
BA0940	da privato (intra-regionale)	2.111,00	2.132,00	21,00	0,99%	2.047,00	85,00	4,15%
BA0950	da privato(extraregio- nale)	533,00	542,00	9,00	1,69%	462,00	80,00	17,32%
		2.644,00	2.674,00	30,00	1,13%	2.529,00	145,00	5,73%

I costi previsti per l'assistenza ai soggetti affetti da patologie psichiatriche tramite strutture accreditate sono di € 2.644.000,00. Gli stessi a fine esercizio ammontano a **€ 2.673.551,46**

I. Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci file F

CODICI F MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazioni	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		Previsione 2013	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%
	ACQUISTO PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F							
BA0970	da pubblico (A.S.L.)-Mobilità intra-regionale							
BA0980	da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)							
BA0990	da pubblico (extraregionale)							
BA1000	da privato (intra-regionale)	1.107,00	1.099,00	-8,00	-0,72%	1.045,00	54,00	5,17%
BA1010	da privato(extraregionale)							
BA1020	da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensaz)							
		1.107,00	1.099,00	- 8,00	-0,72%	1.045,00	54,00	5,17%

Il costo della quota di aggio dovuta per la distribuzione in nome e per conto da parte delle farmacie, risulta pressoché invariato rispetto al Bilancio di Previsione e risulta pari a **€ 1.098.639,02**.

J. Acquisti prestazioni termali in convenzione

CODIC E MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio		Variazioni		Variazioni		Variazioni	
		Previsione 2013	Valore CE al 31/12/2013	Importo	%	Valore CE al 31/12/2012	Importo	%	
ACQUISTO PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE									
BA1040	da pubblico (A.S.L.)-Mobilità à intraregionale								
BA1050	da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)								
BA1060	da pubblico (extraregionale)	592,00	561,00	-31,00	-5,24%	592,00	-31,00	-5,24%	
BA1070	da privato								
BA1080	da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)								
		592,00	561,00	- 31,00	-5,24%	592,00	- 31,00	-5,24%	

In questa voce sono registrati i costi per mobilità extra regionale per assistenza termale pari a **€ 561.000,00**

K. Acquisti prestazioni di trasporto sanitario

CODIC E MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio		Variazioni		Variazioni		Variazioni	
		Previsione 2013	Valore CE al 31/12/2013	Importo	%	Valore CE al 31/12/2012	Importo	%	
ACQUISTO PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO									
BA1100	da pubblico (A.S.L.)-Mobilità à intraregionale								
BA1110	da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)								
BA1120	da pubblico (extraregionale)	301,00	379,00	78,00	25,91%	301,00	78,00	25,91%	
BA1130	da privato	4.698,00	4.572,00	-126,00	-2,68%	5.106,00	-534,00	-10,46%	
		4.999,00	4.951,00	- 48,00	-0,96%	5.407,00	- 456,00	-8,43%	

In questa voce sono compresi i costi derivanti dalle convenzioni con le Pubbliche Assistenze per il trasporto di malati, di organi e per i servizi di emergenza.

I costi finali risultano pari a € 4.951.498,29 di cui € 379.000,00 relativi alla mobilità extra regionale: i costi al netto della mobilità ammontano ad € 4.572.498,29 e registrano pertanto un decremento di circa 450 mila Euro rispetto all'esercizio precedente, riconducibile alle azioni di contenimento poste in essere dall'Azienda per la riduzione della spesa per il trasporto ammalati (trasporti ordinari).

L. Acquisti prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria

CODICE E MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazioni	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		Previsione 2013	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%
ACQUISTO PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA								
BA1130	da pubblico (A.S.L.)-Mobilità intraregionale							
BA1160	da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)							
BA1170	da pubblico (extraregionale)-non soggette a compensazione							
BA1180	da privato (intraregionale)	15.607,00	15.468,00	-139,00	-0,89%	15.287,00	181,00	1,18%
BA1190	da privato (extraregionale)	275,00	253,00	-22,00	-8,00%	277,00	-24,00	-8,66%
		15.882,00	15.721,00	-161,00	-1,01%	15.564,00	157,00	1,01%

In questa voce sono previsti costi inerenti l'assistenza erogata da strutture pubbliche convenzionate e/o da strutture private convenzionate per i tossicodipendenti e gli anziani non autosufficienti. Il costo previsto per l'esercizio 2013 in € 15.882.000,00 si è attestato alla fine dell'esercizio in € 15.721.645,48.

M. Compartecipazioni al personale per attività libero professionale (intramoenia)

CODICE E MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazioni	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		Previsione 2013	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%
COMPARTICIPAZIONI AL PERSONALE PER ATTIVITÀ LIBERO-PROF (INTRAMOENIA)								
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	6.466,00	3.873,00	-2.593,00	-40,10%	3.719,00	154,00	4,14%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	741,00	3.652,00	2.911,00	392,85%	3.931,00	-279,00	-7,10%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica							

CODICE E MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio		Valore CE		Variazioni		Valore CE		Variazioni	
		Previsione 2013		al 31/12/2013		importo	%	al 31/12/2012		importo	%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)										
BA1250	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)										
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro			109,00		109,00	100,00%	122,00		-13,00	-10,66%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)										
		7.207,00		7.634,00		427,00	5,92%	7.772,00		-138,00	-1,78%

Il costo previsto per attività libero professionale svolta nelle "Case di salute", nei presidi dell'Azienda, in spazi propri e/o in istituti convenzionati per l'anno 2013 è di € 7.207.000,00; alla fine dell'esercizio lo stesso risulta pari a € 7.634.396,32

N. Rimborsi assegni e contributi sanitari

CODICE E MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio		Valore CE		Variazioni		Valore CE		Variazioni	
		Previsione 2013		al 31/12/2013		importo	%	al 31/12/2012		importo	%
RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI											
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato										
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	150,00		70,00		-80,00	-53,33%	128,00		-58,00	-45,31%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti della Regione										
BA1320	Contributo Legge 210/90	600,00		595,00		-5,00	-0,83%	599,00		-4,00	-0,67%
BA1350	Altri rimborsi, assegni e contributi	163,00		95,00		-68,00	-41,72%	82,00		13,00	15,85%
		913,00		760,00		-153,00	-16,76%	809,00		-49,00	-6,06%

In questi conti si registrano i costi relativi ai rimborsi da effettuarsi agli utenti per ricoveri in Italia e all'Estero, contributi per interventi di alta specializzazione, provvidenze agli invalidi di guerra, indennità post-sanatoriali, contributi, sussidi ed assegni vari, rimborsi per assistenza riabilitativa.

In questo gruppo sono comprese le somme dovute a norma di legge per le attività veterinarie (direttive 5/73/CEE e 8/73/CEE) e i contributi di cui alla legge n.210/92

La previsione del costo complessivo è di € 913.000,00, mentre a fine esercizio si registra un decremento di circa 150 mila euro determinando un costo finale pari a € 760.084,62.

O. Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie

GODI CE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazioni	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		Previsione 2013	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE E ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE							
BA136 0	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione							
BA137 0	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	10,00	10,00	100,00%		10,00	100,00%
BA138 0	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato:	5.310,00	4.738,00	-572,00	-10,77%	4.874,00	-136,00	-2,79%
BA139 0	A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.740,00	1.886,00	146,00	8,39%		1.886,00	100,00%
BA140 0	B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	1.375,00	951,00	-424,00	-30,84%	2.932,00	-1.981,00	-67,56%
BA141 0	C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	68,00	40,00	-28,00	-41,18%	118,00	-78,00	-66,10%
BA142 0	D) Indennità a personale universitario - area sanitaria							
BA143 0	E) Lavoro interinale - area sanitaria	1.960,00	1.706,00	-254,00	-12,96%	1.501,00	205,00	13,66%
BA144 0	F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	167,00	155,00	-12,00	-7,19%	323,00	-168,00	-52,01%
BA145 0	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando:							
BA146 0	A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione							
BA147 0	B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università							
BA148 0	C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Estraregione)							
		5.310,00	4.748,00	-562,00	-10,58%	4.874,00	-126,00	-2,59%

Sono iscritti in questa voce:

- i costi per il personale religioso convenzionato, per il personale borsista e/o tirocinante, per € 154.624,88;
- i costi per il lavoro interinale sanitario, per € 1.706.542,92;
- i costi per le consulenze sanitarie (comprese le prestazioni per abbattimento liste di attesa e turni aggiuntivi), per € 2.886.263,40.

Il costo totale per questa voce alla fine dell'esercizio è pari a **€ 4.747.431,20**.

P. Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio		Variazioni		Variazioni		Variazioni	
		Previsione 2013	Valore CE al 31/12/2013	Importo	%	Valore CE al 31/12/2012	Importo	%	
ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI A RILEVANZA SANITARIA									
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	450,00	284,00	-166,00	-36,89%	401,00	-117,00	-29,18%	
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione								
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	50,00	43,00	-7,00	-14,00%	48,00	-5,00	-10,42%	
BA1530	Altri servizi sanitari da privato		2,00	2,00	100,00%	10,00	-8,00	-80,00%	
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva								
		500,00	329,00	-171,00	-34,20%	459,00	-130,00	-28,32%	

Sono iscritti in questa voce i costi per altra assistenza sanitaria (fatture per prestazioni fatturate da altre Aziende Sanitarie infra ed extra regione).

Il costo totale per questa voce alla fine dell'esercizio è pari a **€ 329.075,22**.

Q. Costi per differenziale tariffe TUC

In questa voce non è previsto alcun costo per l'anno 2013.

3) ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI

a) Servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio		Valore CE		Variazioni		Variazioni	
		Previsione 2013	al 31/12/2013	Importo	%	al 31/12/2012	importo	%	
SERVIZI NON SANITARI									
BA1580	Lavanderia	2.621,00	2.715,00	94,00	3,59%	2.652,00	63,00	2,38%	
BA1590	Pulizia	5.148,00	5.365,00	217,00	4,22%	5.251,00	114,00	2,17%	
BA1600	Mensa	3.156,00	3.167,00	11,00	0,35%	3.121,00	46,00	1,47%	
BA1610	Riscaldamento								
BA1620	Servizi di assistenza informatica	135,00	133,00	-2,00	-1,48%	147,00	-14,00	-9,52%	
BA1630	Servizio trasporti (non sanitari)	71,00	67,00	16,00	22,54%	84,00	3,00	3,57%	
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.377,00	1.425,00	48,00	3,49%	1.495,00	-70,00	-4,68%	
BA1650	Utenze telefoniche	2.116,00	1.961,00	-155,00	-7,33%	2.133,00	-172,00	-8,06%	
BA1660	Utenze elettricità	18,00	16,00	-2,00	-11,11%	21,00	-5,00	-23,81%	
BA1670	Altre utenze	556,00	372,00	-184,00	-33,09%	501,00	-129,00	-25,75%	
BA1680	Premi di assicurazione:	545,00	542,00	-3,00	-0,55%	441,00	101,00	22,90%	
BA1690	a) Premi di assicurazione-R.C. Professionale								
BA1700	b) premi di assicurazione-Alt ri premi assicurativi	545,00	542,00	-3,00	-0,55%	441,00	101,00	22,90%	
BA1710	Altri servizi non sanitari:	19.788,00	18.384,00	-1.404,00	-7,10%	18.888,00	-504,00	-2,67%	
BA1720	a) Altri servizi non sanitari da pubblico (A.S.L.)								
BA1730	b) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici								
BA1740	c) Altri servizi non sanitari da privato	19.788,00	18.384,00	-1.404,00	-7,10%	18.888,00	-504,00	-2,67%	
		35.531,00	34.167,00	-1.364,00	-3,84%	34.734,00	-567,00	-1,63%	

Questa categoria comprende:

Rientrano in questa categoria i costi che si prevedono sostenere per i servizi appaltati (gruppo 180), per le utenze, per le spese assicurative. Il costo totale previsto per l'anno 2013 pari ad €. 35.531.000 a fine esercizio risulta pari a €. 34.166.708,66 così suddiviso:

- Servizi appaltati: comprende tutti i costi sostenuti per i servizi che non possono essere svolti direttamente con le strutture dell'Azienda (lavanderia, pulizia, mensa, smaltimento rifiuti speciali, servizio trasporti, servizio elaborazione dati): per l'anno 2013 il costo finale ammonta a complessivi € 12.804.553,47.
- UtENZE: comprende il costo previsto per telefono, energia elettrica, gas, acqua ed abbonamento TV. Il costo totale previsto è pari ad € 2.348.261,66.
- Premi di assicurazione: il costo previsto è pari ad € 541.739,82.
- Altri servizi non sanitari: la voce comprende i costi che si prevedono sostenere per pubblicità, spese postali, spese condominiali, abbonamenti a riviste, altre spese amministrative varie, spese bancarie, altri servizi appaltati (vigilanza, servizio gestione e conservazione ricette, servizio di gestione delle camere mortuarie e la c.d. "gestione calore" appaltata alla soc. Micenes). Il costo finale per questa voce è pari ad € 18.472.153,71

b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio		Variazioni		Variazioni		Variazioni	
		Previsione 2013	al 31/12/2013	Importo	%	al 31/12/2012	Importo	%	
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI E ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE								
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione								
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici								
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato:	1.233,00	1.325,00	92,00	17,08%	1.231,00	94,00	7,64%	
BA1790	A) Consulenze non sanitarie da privato	546,00	644,00	98,00	17,95%	603,00	41,00	6,80%	
BA1800	B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato								
BA1810	C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria								
BA1820	D) Lavoro interinale - area non sanitaria	687,00	681,00	-6,00	-0,87%	628,00	53,00	8,44%	

CODIC E MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio		Variazioni		Variazioni		Variazioni	
		Previsione 2013	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%	
BA1830	<i>E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria</i>								
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando:								
BA1850	<i>A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>								
BA1860	<i>B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università</i>								
BA1870	<i>C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraterritoriale)</i>								
		1.233,00	1.325,00	92,00	7,46%	1.231,00	94,00	7,64%	

Rientrano in questa categoria i costi che si prevedono sostenere per le consulenze tecniche, fiscali ed amministrative, le spese legali e le indennità e rimborso spese ai membri di commissioni. Il costo alla fine dell'esercizio 2013 è pari ad € 1.324.937,23.

c) Formazione

CODIC E MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio		Variazioni		Variazioni		Variazioni	
		Previsione 2013	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%	
FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON)									
BA1890	<i>Formazione (esternalizzata e non) da pubblico</i>	188,00	39,00	-149,00	-79,26%	274,00	-235,00	-85,77%	
BA1900	<i>Formazione (esternalizzata e non) da privato</i>	146,00	191,00	45,00	30,82%	172,00	19,00	11,05%	
		334,00	230,00	-104,00	-31,14%	446,00	-216,00	-48,43%	

Questa voce comprende tutti i costi inerenti l'attività di formazione e aggiornamento del personale, le iniziative di educazione e gli altri servizi direttamente gestiti. Il costo previsto per l'anno 2012 è pari ad € 229.985,15.

Il totale dell'esercizio 2013 per questa categoria è pari ad € 35.721.631,04.

1) MANUTENZIONE E RIPARAZIONE

CODI CE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazioni	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		Previsione 2013	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%
MANUTENZIONE E RIPARAZIONE (ORDINAR IA ESTERNALIZZATA)								
BA192 0	Manutenzione e riparazione di fabbricati e loro pertinenze	2.347,00	2.180,00	-167,00	-7,12%	2.022,00	158,00	7,81%
BA193 0	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	138,00	213,00	75,00	54,35%	124,00	89,00	71,77%
BA194 0	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.458,00	4.393,00	-65,00	-1,46%	4.482,00	-89,00	-1,99%
BA195 0	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	4,00	9,00	5,00	125,00%	4,00	5,00	125,00%
BA196 0	Manutenzione e riparazione agli automezzi	284,00	315,00	31,00	10,92%	289,00	26,00	9,00%
BA197 0	Altre manutenzioni e riparazioni	202,00	241,00	39,00	19,31%	192,00	49,00	25,52%
BA198 0	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione							
		7.433,00	7.351,00	-82,00	-1,10%	7.113,00	238,00	3,35%

In questo gruppo (130) sono compresi tutti i costi finalizzati al mantenimento in efficienza e in buono stato dei beni impiegati per lo svolgimento delle attività aziendali per un totale, a fine esercizio, pari a € 7.351.289,61.

3) GODIMENTO DI BENI DI TERZI

CODI CE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio	Valore GE	Variazioni	Var.	Valore CE	Variazioni	Var.
		Previsione 2013	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%
GODIMENTO DI BENI DI TERZI								
BA200 0	<i>Fitti passivi</i>	1.021,00	996,00	-25,00	-2,45%	924,00	72,00	7,79%
BA201 0	Canoni di noleggio:	6.468,00	6.118,00	-350,00	-5,41%	6.351,00	-233,00	-3,67%
BA202 0	<i>a) Canoni di noleggio - area sanitaria</i>	5.592,00	5.614,00	22,00	0,39%	5.526,00	88,00	1,59%
BA203 0	<i>b) Canoni di noleggio - area non sanitaria</i>	876,00	504,00	-372,00	-42,47%	825,00	-321,00	-38,91 %
BA204 0	Canoni di leasing:							
BA205 0	<i>a) Canoni di leasing - area sanitaria</i>							
BA206 0	<i>b) Canoni di leasing - area non sanitaria</i>							
BA207 0	<i>Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>							
		7.489,00	7.114,00	-375,00	-5,01%	7.275,00	- 161,00	-5,42%

In questa voce sono compresi costi relativi alle locazioni per uso sanitario, i canoni di noleggi o per attrezzature tecnico-sanitarie o per altri canoni; il costo finale a fine esercizio è pari a € 7.113.821,26.

6) COSTO DEL PERSONALE

Questo gruppo comprende tutti gli oneri per le competenze fisse e per quelle accessorie nonché gli oneri sociali, con esclusione dell'IRAP, delle prestazioni aggiuntive erogate al personale per l'abbattimento delle liste di attesa e i rimborsi per spese di missione ed altro che sono allocati in altra voce CE e conseguentemente in altra voce del bilancio riclassificato.

I costi del personale, suddivisi per ruolo (sanitario, professionale, tecnico, amministrativo), sono distinti in competenze fisse e competenze accessorie, con particolare riguardo, per queste ultime, agli oneri per gli istituti della produttività, della retribuzione di risultato, per le prestazioni di lavoro straordinario e per le altre indennità, della retribuzione di risultato, per le prestazioni di lavoro straordinario e per le altre indennità di rischio e disagio.

I costi finali, al netto delle poste diversamente allocate, ammontano a € 200.597.950,16 e sono così suddivisi

- a) Personale dirigente ruolo sanitario "medico" € 68.191.514,06
- b) Personale dirigente ruolo sanitario "non medico" € 7.118.465,28
- c) Personale comparto ruolo sanitario € 85.314.435,01

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazioni	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		Previsione 2013	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%
PERSONALE RUOLO SANITARIO								
BA2100	5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario:	75.330,00	75.311,00	-19,00	-0,03%	76.834,00	-1.523,00	-1,98%
BA2110	5.A.1) Costo del personale dirigente medico:	68.722,00	68.192,00	-530,00	-0,77%	70.110,00	-1.918,00	-2,74%
BA2120	1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	67.365,00	66.999,00	-366,00	-0,54%	68.520,00	-1.521,00	-2,22%
BA2130	1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	1.357,00	1.193,00	-164,00	-12,09%	1.590,00	-397,00	-24,97%
BA2140	1.3) Costo del personale dirigente medico - altro							
BA2150	A.2) Costo del personale dirigente non medico:	6.608,00	7.119,00	511,00	7,73%	6.724,00	395,00	5,87%
BA2160	2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	6.451,00	7.008,00	557,00	8,63%	6.361,00	447,00	6,81%
BA2170	2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	157,00	111,00	-46,00	-29,30%	163,00	-52,00	-31,90%
BA2180	2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro							
BA2190	5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario:	86.041,00	85.314,00	-727,00	-0,84%	87.054,00	-1.740,00	-2,00%
BA2200	1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	85.465,00	84.755,00	-710,00	-0,83%	86.255,00	-1.500,00	-1,74%
BA2210	2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	576,00	559,00	-17,00	-2,95%	799,00	-240,00	-30,04%
BA2220	3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro							
		161.371,00	160.625,00	-746,00	-0,46%	163.888,00	-8.049,00	-4,91%

d) Personale dirigente ruolo professionale € 715.301,00

e) Personale comparto Ruolo professionale € 33.956,40

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazioni	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		Previsione 2013	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%
PERSONALE RUOLO PROFESSIONALE								
BA2240	A) Costo del personale dirigente ruolo professionale:	715,00	715,00	0,00	0,00%	715,00	0,00	0,00%
BA2250	1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	715,00	715,00	0,00	0,00%	715,00	0,00	0,00%
BA2260	2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato							
BA2270	3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro							
BA2280	B) Costo del personale comparto ruolo professionale:	35,00	34,00	-1,00	-2,86%	55,00	-21,00	-38,18%
BA2290	1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	35,00	34,00	-1,00	-2,86%	55,00	-21,00	-38,18%
BA2300	2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato							
BA2310	3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro							
		750,00	749,00	-1,00	-0,13%	770,00	-21,00	-2,73%

f) Personale Dirigente ruolo tecnico €. 277.037,00

g) Personale Comparto ruolo tecnico €. 24.616.387,15

CODICE MOD. CE	DETTAGLI O ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazioni	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		Previsione 2013	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%
PERSONALE RUOLO TECNICO								
BA2330	A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico;	267,00	277,00	10,00	3,75%	245,00	32,00	13,06%
BA2340	1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	267,00	277,00	10,00	3,75%	245,00	32,00	13,06%
BA2350	2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato							
BA2360	3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro							
BA2370	B) Costo del personale comparto ruolo tecnico;	24.192,00	24.616,00	424,00	1,75%	24.500,00	116,00	0,47%
BA2380	1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	24.156,00	24.584,00	428,00	1,77%	24.470,00	114,00	0,47%
BA2390	2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	36,00	32,00	-4,00	-11,11%	30,00	2,00	6,67%
BA2400	3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro							
		24.459,00	24.893,00	434,00	1,77%	24.745,00	148,00	0,60%

h) Personale dirigente ruolo Amministrativo €. 1.215.509,28

i) Comparto ruolo Amministrativo €. 13.115.344,98

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazioni	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		Previsione 2013	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%
PERSONALE RUOLO AMMINISTRATIVO								
BA2420	A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo:	1.278,00	1.216,00	-62,00	-4,85%	1.218,00	-2,00	-0,16%
BA2430	1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.278,00	1.216,00	-62,00	-4,85%	1.218,00	-2,00	-0,16%
BA2440	2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato							
BA2450	3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro							
BA2460	B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo:	13.174,00	13.115,00	-59,00	-0,45%	13.152,00	-37,00	-0,28%
BA2470	1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	13.077,00	13.016,00	-61,00	-0,47%	13.055,00	-39,00	-0,30%
BA2480	2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	97,00	99,00	2,00	2,06%	97,00	2,00	2,06%
BA2490	3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro							
		14.452,00	14.331,00	-121,00	-0,84%	14.370,00	-39,00	-0,27%

7) ONERI DIVERSI DI GESTIONE

CODIC E MOD. CE	DETTAGLI O ACQUISTI DEBENI non SANITARI	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazioni	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		Previsione 2013	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%
ONERI DIVERSI DI GESTIONE								
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	571,00	448,00	-123,00	-21,54%	480,00	-32,00	-6,67%
BA2520	Perdite su crediti							
BA2530	Altri oneri diversi di gestione	1.373,00	4.209,00	2.836,00	206,55%	3.565,00	644,00	18,06%
BA2540	1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	820,00	795,00	-25,00	-3,05%	844,00	-49,00	-5,81%
BA2550	2) Altri oneri diversi di gestione	553,00	3.414,00	2.861,00	517,36%	2.721,00	693,00	25,47%
		1.944,00	4.657,00	2.713,00	139,56%	4.045,00	612,00	15,13%

Il totale alla fine dell'esercizio 2013 per questa categoria ammonta a € 4.655.424,80 così ripartiti:

- € 447.881,78 per oneri tributari e tutti gli altri oneri diversi della gestione ordinaria, esclusa IRAP ed IRES,;
- € 793.979,62 per indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Generale, Direttore Amministrativo, Direttore Sanitario nonché per indennità e rimborso spese di altri Organi Collegiali;
- € 763.763,89 per indennità di missione, rimborso spese, viaggi relativi al personale dipendente;
- € 2.036.907,89 per costi relativi alla gestione diretta del rischio assicurativo;
- € 612.891,62 per altri oneri della gestione ordinaria (arrotondamenti e sconti passivi, multe, rimborsi vari, Fondo FIP ex AO Santa Corona).

8) AMMORTAMENTI

CODI CE MOD. CE	DETTAGLI O ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazioni	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		Previsione 2013	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%
AMMORTAMENTI								
BA2560	Totale Ammortamenti	13.614,00	13.814,00	200,00	1,47%	22.333,00	-8.519,00	-38,15%
BA2570	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	695,00	739,00	44,00	6,33%	744,00	-5,00	-0,67%
BA2580	Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	12.919,00	13.075,00	156,00	1,21%	21.589,00	-8.514,00	-39,44%
BA2590	Ammortamenti dei fabbricati	6.325,00	6.337,00	12,00	0,19%	6.325,00	12,00	0,19%
BA2600	A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	195,00	186,00	-9,00	-4,62%	195,00	-9,00	-4,62%
BA2610	B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	6.130,00	6.151,00	21,00	0,34%	6.130,00	21,00	0,34%
BA2620	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	6.594,00	6.738,00	144,00	2,18%	15.264,00	-8.526,00	-55,86%
BA2630	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti							
BA2640	A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali							
BA2650	B) Svalutazione dei crediti							
		13.614,00	13.814,00	200,00	-1,47%	22.333,00	- 8.519,00	-38,15%

Il gruppo accoglie le registrazioni relative agli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali. Alla fine dell'esercizio gli ammortamenti (sterilizzati e non sterilizzati) ammontano a complessivi €. 13.813.700,06. La differenza di circa 8,5 milioni di euro rispetto all'esercizio precedente è da imputarsi, in

larga misura, all'elaborazione massiva eseguita nell'esercizio 2012 a seguito dell'applicazione del D. Lgs. 118/2011 e della Circolare MEF n. 8036 del 25 marzo 2013.

9) SCALUTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI DEI CREDITI

In questa voce non è presente alcun costo per l'anno 2013.

10) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE

La voce rimanenze è destinata ad accogliere il valore residuo, alla fine e all'inizio di un periodo contabile, di beni di consumo giacenti presso il magazzino, ossia non ancora messi a disposizione dell'utilizzatore finale.

In base alle modifiche al codice civile apportate dal D. Lgs. 127/91, nel conto economico è iscritta la variazione delle rimanenze, derivante dalla somma algebrica tra il valore delle rimanenze iniziali e quelle finali, valutate al prezzo medio ponderato.

Alla fine dell'esercizio 2013 tale variazione è pari a € **71.408,36**.

CODICE E MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazioni	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		Previsione 2013	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%
BA2660	Variazione delle rimanenze:	-	72,00	72,00	100,00%	982,00	-910,00	-92,67%
BA2670	A) Variazione rimanenze sanitarie	-	46,00	46,00	100,00%	1.204,00	-1.158,00	-96,18%
BA2680	B) Variazione rimanenze non sanitarie	-	26,00	26,00	100,00%	-222,00	248,00	-111,71%
		-	72,00	72,00	100%	982,00	- 910,00	-93%

11) ACCANTONAMENTI

La voce comprende le quote di costi tipici accantonate a fine esercizio, di competenza dello stesso, per imposte e debiti in contestazione, per rischi su crediti, rischi diversi, accantonamento per premi di operosità ai medici SUMAI, per un totale di € **17.257.985,47** così suddivisi:

a) Accantonamenti per rischi € 16.078.322,16 così ripartito:

CODICE CE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazioni	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		Previsione 2013	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%
ACCANTONAMENTI PER RISCHI								
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali							
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	400,00		-400,00	-100,00%	1.000,00	-1.000,00	-1,00
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da							

	privato							
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)		14.615,00	14.615,00		13.085,00	1.530,00	0,12
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	600,00	1.463,00	863,00	143,83%	1.476,00	-13,00	-0,01
		1.000,00	16.078,00	15.078,00	1507,80%	15.561,00	517,00	3,32%

Nell'esercizio 2013 sono stati accantonati €. 1.413.000 a titolo rischio su crediti nonché €. 50.000 per far fronte all'eventuale riproposizione di debiti pregressi al 2011 che nel corso dell'esercizio sono stati cancellati (si tratta di fatture passive in parte bloccate per le quali l'Azienda era in attesa della relativa nota di credito). Sono inoltre accantonati €. 14.615.000 quale quota di contributo ricevuto nell'esercizio 2013 a titolo di "copertura rischio assicurativo" ancora da utilizzarsi negli esercizi futuri.

b) Accantonamento per premio di operosità ai Medici SUMAI €. 256.699,00

CODI CE MOD. CE	DETTAGLIO O ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazioni	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		Previsione 2013	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%
	ACCANTONAMENTI PER PREMIO DI OPEROSITA'							
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	280,00	257,00	-23,00	-8,21%	273,00	-16,00	-0,06
		280,00	257,00	- 23,00	-8,21%	273,00	- 16,00	-5,86%

c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati: sono stati accantonati €. 922.964,31 così ripartiti:

CODI CE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazioni	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		Previsione 2013	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%
BA2770	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	-	922,00	922,00	100,00%	2.364,00	-1.442,00	-61,00%
BA2780	1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato		251,00	251,00	100,00%		251,00	100,00%
BA2790	2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		637,00	637,00	100,00%	2.363,00	-1.726,00	-0,73
BA2800	3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca							
BA2810	4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da		34,00	34,00	100,00%	1,00	33,00	33,00

privati												
			922,00	922,00	100%	2.364,00	-	1.442,00	-61,00%			

L'importo di €. 922.964,31 si riferisce ai seguenti provvedimenti:

Descrizione	Importo	Provved.	Conto di credito	Conto di Ricavo	Account S/NO	Costi Correnti Esercizio 2013	Costi ass.ne Altre ASL /IRCC S	Quota Accantonata	Voce CE Accantonamento	Conto Ec. Account 2013	Conto Acc.to a Fondo 2013
Ospedali Psichiatrici giudiziari	251.289,00	DGR 363/2014	025 004 015	210 005 010	SI	-	-	251.289,00	BA 2780	190 015 006 001	057 005 005
Servizio 118 - Corso di formazione per soccorritori anno 2013	24.000,00	DE 603	025 004 015	210 005 005	SI	316,18		23.683,82	BA 2790	190 015 006 002	057 005 010
Erogazione Farmacia Fascia C	25.000,00	DE 423	025 004 040	210 015 017	SI			25.000,00	BA 2790	190 015 006 002	057 005 010
Prestazioni di alta specializzazione a favore di cittadini stranieri	75.000,00	DGR 231	025 004 015	210 005 005	SI			75.000,00	BA 2790	190 015 006 002	057 005 010
Descrizione	Importo	Provved.	Conto di credito	Conto di Ricavo	Account S/NO	Costi Correnti Esercizio 2013	Costi ass.ne Altre ASL /IRCC S	Quota Accantonata	Voce CE Accantonamento	Conto Ec. Account 2013	Conto Acc.to a Fondo 2013
Corso di Formazione indirizzato a Pediatri di libera scelta	15.000,00	DGR 509	025 004 015	210 005 005	SI	11.711,92		3.288,08	BA 2790	190 015 006 002	057 005 010
Spese assicurative di trasporto e soccorso ammalati anno 2013	115.162,00	DE 4409	025 004 015	210 005 005	SI			115.162,00	BA 2790	190 015 006 002	057 005 010
Finanziamento regionale Neuroriabilitazione	71.749,58	DE 5135	025 004 015	210 005 005	SI			71.749,58	BA 2790	190 015 006 002	057 005 010
Osservatorio Regionale Violenza Donne e Minori	20.000,00	DGR 1473	025 004 015	210 025 015	SI			20.000,00	BA 2790	190 015 006 002	057 005 010
Sicurezza Alimentare	19.045,00	DE 4789	025 004 045	210 010 010	SI			19.045,00	BA 2790	190 015 006 002	057 005 010
Costi organizzativi per trasporto e soccorso ammalati anno 2013	65.339,02	DE 4410	025 004 015	210 005 005	SI			65.339,02	BA 2790	190 015 006 002	057 005 010
Miglioramento sistema identificazione e registrazione animali	1.623,06	DE 4806	025 004 045	210 010 010	SI			1.623,06	BA 2790	190 015 006 002	057 005 010
Proflassi tubercolosi bovina, etc	7.478,52	DE 4807	025 004 015	210 005 005	SI			7.478,52	BA 2790	190 015 006 002	057 005 010
Campagna Regionale malattie professionali	5.500,00	DGR 1644	025 004 045	210 010 010	SI			5.500,00	BA 2790	190 015 006 002	057 005 010
Invalidi di guerra	2.317,38	DGR 1751	025 004 040	210 015 007	SI			2.317,38	BA 2790	190 015 006 002	057 005 010

Integrazione spese di trasporto e soccorso ammalati su DE 4819/2012	3.374,22	DE 4411	025 004 045	220 015 007	SI	-	3.374,22	BA 2790	190 015 006 002	057 005 010
Trasf. Da Asl 3 Per Informatizzazione Medici Di Medicina Generale (Accordo Integr. Aziendale 19-12-2013 V.Email Becco)	63.549,95		025 015 005	210 025 015	SI	-	63.549,95	BA 2790	190 015 006 002	057 005 010
Gr 3249/2012 - Regione Toscana Finanziamento Progetto Social Net Skill A Favore Scrt Delibera Dg. N. 1101 Del 28.11.13	10.000,00		025 020 005	210 025 015	SI	2.822,85	7.177,15	BA 2790	190 015 006 002	057 005 010
Progetto Europeo -Promoting Excellence In Drug Prevention In The Eu- Finanziato Da John Moore University Di Liverpool	39.019,65		025 060 010	210 025 020	SI	4.943,78	34.075,87	BA 2810	190 015 006 004	057 005 020
Convenzione Con Dipartimento Per Le Politiche Antidroga - Presidenza Consiglio Dei Ministri Per La Partecipazione A Progetto -Net Outcome 2012 - Costr	12.567,31		025 007 040	210 020 020	SI	-	12.567,31	BA 2790	190 015 006 002	057 005 010
Dt 32-2013 Studio Prospettico Di Farmacovigilanza Attiva Sulla Valutazione Delle Interazioni Tra Farmaci Nel Paziente Anziano In Politerapia-35006.00	35.000,00		025 025 005	210 025 015	SI	-	35.000,00	BA 2790	190 015 006 002	057 005 010
Determina 61/2013-Ars Progetti Attuativi Dei Cronici Care Model	30.000,00		025 025 005	210 025 015	SI	-	30.000,00	BA 2790	190 015 006 002	057 005 010
Linee D'Intervento Per La Realizzazione -Studio Prospettico Di Farmacovigilanza Attiva Sulla Valutazione Delle Interazioni Tra Farmaci Nel Paziente An (Trasf. Da Istituto Gaslini)	25.000,00		025 015 005	210 025 015	SI	-	25.000,00	BA 2790	190 015 006 002	057 005 010
Progetto Di Ricerca Euclid Con Universita' Di Leeds	879,81		025 025 005	210 025 015	SI	580,00	299,81	BA 2810	190 015 006 004	057 005 020
Progetto Allergopatie - Trasf. San Martino	444,54		025 015 005	210 025 015	SI	-	444,54	BA 2790	190 015 006 002	057 005 010
Dt 84/2013 - Azioni Da Parte Ars Per Realizzazione Progetti Pan 2007/2009 - Progetto Case Della	25.000,00		025 025 004	210 025 015	SI	-	25.000,00	BA 2790	190 015 006 002	057 005 020

d) Altri accantonamenti: nessun accantonamento per l'esercizio 2013.

Il Totale della voce B) è pari a €. 570.031.301,44

C) *PROVENTI E ONERI FINANZIARI*

1) **INTERESSI ATTIVI ED ALTRI PROVENTI FINANZIARI**

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazioni	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		Previsione 2013	al 31/12/2013	Importo	%	al 31/12/2012	Importo	%
INTERESSI ATTIVI								
CA0020	Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	-	-	-	-	0,00	-
CA0030	Interessi attivi su c/e postali e bancari	-	3,00	3,00	100,00%	4,00	-1,00	-0,25
CA0040	Altri interessi attivi	-	-	-	-	-	-	-
		-	3,00	3,00	100,00%	4,00	-1,00	-25,00%

Alla fine dell'esercizio sono rilevati in questa categoria €. 3.012,83 a titolo di interessi bancari e postali.

2) **INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI**

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazioni	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		Previsione 2013	al 31/12/2013	Importo	%	al 31/12/2012	Importo	%
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI								
CA0110	Interessi passivi	613,00	557,00	-56,00	-9,14%	907,00	-350,00	-38,59%
CA0120	Interessi passivi su anticipazioni di cassa	520,00	474,00	-46,00	-8,85%	676,00	-202,00	-0,30
CA0130	Interessi passivi su mutui	80,00	70,00	-10,00	-12,50%	137,00	-67,00	-0,49
CA0140	Altri interessi passivi	13,00	13,00	-	0,00%	94,00	-81,00	-0,86
CA0150	Altri oneri:							
CA0160	A) Altri oneri							

	finanziari							
CA017 0	B) Perdite su cambi							
		613,00	557,00	-56,00	-9,14%	907,00	350,00	-38,59%

In questa voce rientrano i costi sostenuti dall'Azienda per l'utilizzo di somme prese a prestito per il proprio finanziamento. Tali costi comprendono la previsione di interessi passivi per anticipazione da parte dell'Istituto Cassiere, di interessi su mutui e di altri interessi passivi e alla fine dell'esercizio risultano complessivamente pari a € 557.043,84.

C) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

In questa voce non è previsto alcun costo per l'anno 2013.

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

1) PROVENTI STRAORDINARI

Nell'esercizio 2013 sono state rilevate in questa categoria sopravvenienze attive per un importo pari a € 376.898,19

CODI CE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazioni	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		Previsione 2013	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%
ALTRI ONERI STRAORDINARI								
EA005 0	Sopravvenienze attive;		377,00	377,00	100,00%	647,00	-270,00	-41,73%
EA006 0	1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione							
EA007 0	2) Sopravvenienze attive v/terzi;		377,00	377,00	100,00%	647,00	-270,00	-41,73%
EA008 0	2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità							
EA009 0	2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale							
EA010 0	2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base							
EA011 0	2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		16,00	16,00	100,00%		16,00	
EA013 0	2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		361,00	361,00	100,00%		361,00	

EA014 0	2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi					647,00	-647,00	-100,00%
EA025 0	Altri proventi straordinari					4,00	-4,00	-100,00%
			377,00	377,00	100,00%	651,00	-274,00	-42,09%

3) ONERI STRAORDINARI DIVERSI

Questa categoria accoglie i costi derivanti da perdite su crediti, multe ammende e penalità nonché i costi per sopravvenienze passive. Alla fine dell'esercizio i costi ammontano a complessivi € 2.161.242,31 di cui € 1.580.389,27 si riferiscono all'indennità infermieristica ex art. 40 finanziata da apposito provvedimento regionale. Pertanto la gestione straordinaria, al netto dell'indennità infermieristica, registra un sostanziale equilibrio.

CODI CE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI - non SANITARI	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazioni	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		Previsione 2013	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%
ONERI STRAORDINARI								
EA027 0	A) Minusvalenze							
EA028 0	B) Altri oneri straordinari:	1.580,00	2.160,00	580,00	36,71%	720,00	1.440,00	200,00%
EA029 0	1) Oneri tributari da esercizi precedenti					5,00	-5,00	-100,00%
EA030 0	2) Oneri da cause civili ed oneri processuali							
EA031 0	3) Sopravvenienze passive:	1.580,00	2.160,00	580,00	36,71%	715,00	1.445,00	202,10%
EA032 0	3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione:		12,00	12,00			12,00	
EA033 0	3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale							
EA034 0	3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		12,00	12,00			12,00	
EA035 0	3.2) Sopravvenienze passive v/terzi:	1.580,00	2.148,00	568,00	35,95%	715,00	1.433,00	200,42%
EA036 0	3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale							
EA037 0	3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi	1.580,00	1.580,00	0,00	0,00%	33,00	1.547,00	4687,88%

	relative al personale:							
EA038 0	3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica							
EA039 0	3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica							
CODI CE MOD. GE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazioni	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		Previsione 2013	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%
EA040 0	3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	1.580,00	1.580,00	0,00	0,00%	33,00	1.547,00	4687,88%
EA041 0	3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base							
EA042 0	3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica							
EA043 0	3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		94,00	94,00			94,00	
EA044 0	3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		447,00	447,00			447,00	
EA045 0	3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi		27,00	27,00		682,00	-655,00	-96,04%
EA046 0	4) Insussistenze passive:							
EA047 0	4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione							
EA048 0	4.2) Insussistenze passive v/terzi:							
EA049 0	4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale							
EA050 0	4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale							
EA051 0	4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base							
EA052 0	4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la							

CODICE	DETTAGLIO	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazioni	Valore CE	Variazioni	Variazioni
MOD.	ACQUISTI DI	Previsione	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%
CE	BENI non SANITARI	2013						
EA0530	4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati							
EA0540	4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi							
EA0550	4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi							
EA0560	5) Altri oneri straordinari							
		1.580,00	2.160,00	580,00	36,71%	720,00	1.440,00	200,00%

1) **IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO**

Questa categoria comprende:

1) **IRAP**

a) **IRAP relativa a personale dipendente**

CODICE	DETTAGLIO	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazioni	Valore CE	Variazioni	Variazioni
MOD.	ACQUISTI DI	Previsione	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%
CE	BENI non SANITARI	2013						
	IRAP							
YA0020	IRAP relativa a personale dipendente	13.780,00	13.736,00	-44,00	-0,32%	13.827,00	-91,00	-0,66%
		13.780,00	13.736,00	-44,00	-0,32%	13.827,00	-91,00	-0,66%

L'importo per l'anno 2013 ammonta ad € 13.736.699,96.

b) **IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente**

CODICE	DETTAGLIO	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazioni	Valore CE	Variazioni	Variazioni
MOD.	ACQUISTI DI	Previsione	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%
CE	BENI non SANITARI	2013						
	IRAP							
YA0030	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	715,00	756,00	41,00	5,73%	781,00	-25,00	-3,20%
		715,00	756,00	41,00	5,73%	781,00	-25,00	-3,20%

L'importo per l'anno 2013 ammonta ad € 755.859,83 e comprende l'IRAP pagata per i MMG, PLS, i medici di Guardia medica, medicina dei servizi e medici convenzionati ex Sumai e l'IRAP relativa ai collaboratori.

c) **IRAP relativa ad attività libero professionale (intramoenia)**

CODI CE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazioni	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		Previsione 2013	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%
IRAP								
YA0040	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	709,00	553,00	-156,00	-22,00%	707,00	-154,00	-21,78%
		709,00	553,00	-156,00	-22,00%	707,00	-154,00	-21,78%

L'importo per l'anno 2013 ammonta ad € 553.151,90.

d) IRAP relativa ad attività commerciali

In questa voce non è previsto alcun costo per l'anno 2013.

2) IRES

CODI CE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI non SANITARI	Bilancio	Valore CE	Variazioni	Variazioni	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		Previsione 2013	al 31/12/2013	importo	%	al 31/12/2012	importo	%
IRES								
YA0070	IRES su attività istituzionale	388,00	347,00	-41,00	-10,57%	342,00	5,00	1,46%
		388,00	347,00	-41,00	-10,57%	342,00	5,00	1,46%

L'importo per l'anno 2013, relativo ad attività commerciale, ammonta ad € 346.799,00.

3) ACCANTONAMENTO A FONDO IMPOSTE (accertamenti, condoni, ecc.)

In questa voce non è previsto alcun costo per l'anno 2013.

Il totale per questa categoria è pari ad €. 15.392.510,69

Riepilogo Finale:

- Totale voce a)	€. +	580.014.324,81
- Totale voce b)	€. -	570.031.301,44
- Differenza tra valore e costi della Produzione	€. +	9.983.023,37
- Totale c)	€. -	554.031,01
- Totale e)	€. -	1.784.344,12
- Risultato prima delle imposte	€. +	7.644.648,24
- Totale Y)	€.	- 15.392.510,69
- PERDITA DELL'ESERCIZIO	€.	- 7.747.862,45

Il risultato dell'esercizio è contenuto entro i limiti dell'assegnazione provvisoria disposta con la Deliberazione di Giunta Regionale n. 363 del 27 marzo 2014 pari a €. 8.300.000 che come disposto dalla citata DGR non risulta iscritto fra i ricavi in quanto destinato ad essere assegnato in via definitiva con successivo provvedimento sulla base dei risultati derivanti dal presente Bilancio di Esercizio.

Per quanto riguarda il rispetto del livello dei costi stabilito in €. 511.000.000 di seguito se ne evidenzia il rispetto:

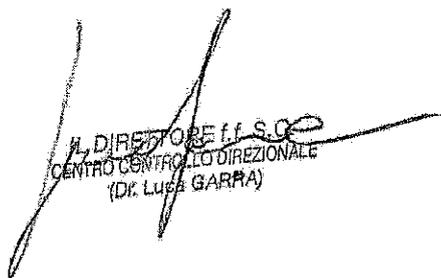
Totale Costi Risultanti (b + c1 + e2+y)	€.	588.142.098,28
---	----	----------------

A dedurre i costi esclusi dal livello dei costi:

a) Prestazioni ospedaliere da soggetti privati (Villa Azzurra)	€.	- 1.672.449,85
b) Prestazioni fatturate ad altre Aziende Sanitarie	€.	- 327.536,62
c) Costi relativi alla gestione diretta rischio assicurativo	€.	- 2.194.564,94
d) Indennità infermieristica ex art. 40	€.	- 1.580.389,27
e) Accantonamenti di quote di contributi non utilizzate	€.	- 15.538.286,47
f) Mobilità passiva intra ed extra regionale	€.	- 55.829.160,00
Costi Netti risultanti	€.	510.999.711,13

Allegati:

INVESTIMENTI 2013


 IL DIRETTORE I.F.S.O.
 CENTRO CONTROLLO DIREZIONALE
 (Dr. LUCA GARRA)


 IL DIRETTORE
 STRUTTURA COMPLESSA BILANCIO E CONTABILITÀ
 (Dott. PAOLO PATETTA)

Allegato 1) Ripartizione degli investimenti

MODALITA' Finanziamento	Software	ICT	RIPARTIZIONE INVESTIMENTI Anno 2013										TOTALE
			Impianti Generici	Attrezzature sanitarie	Apparecchiature Sanitarie	Attrezzature generiche	Mobili e arredi	Ambulanze etc.	Impianti audiovisivi	Immobilitazioni in corso			
Conto capitale vincolato	19.360,00	-	-	13.237,09	7.113,98	413,09	131.511,62	-	6.641,69	2.083.429,91	2.261.707,38		
Allocazioni patrimoniali	14.579,00	-	-	21.259,07	16.554,81	8.286,54	8.368,64	24.126,63	755,04	65.401,40	159.331,13		
Fondi finalizzati	-	-	-	6.674,99	176.210,00	-	1.235,09	9.446,88	9.444,70	36.885,64	239.897,30		
Donazioni in denaro	-	-	-	-	32.624,00	4.800,70	-	-	-	-	37.424,70		
Donazioni in natura	-	-	-	1.730,87	1.072.839,48	2.739,60	-	23.800,00	3.203,00	-	1.054.312,95		
Miscelanea	14.017,72	-	43.336,62	133.203,55	284.487,66	-	9.112,73	-	12.325,67	1.577.253,83	2.073.737,78		
Risorse Fondo Sanitario	405.662,73	-	-	67.666,84	333.181,63	51.238,35	40.539,40	37.839,87	97.048,21	472.238,64	1.500.415,47		
	453.619,45	-	43.336,62	243.772,41	1.873.011,56	67.478,08	190.767,48	95.213,38	124.418,31	4.235.209,42	7.326.826,71		