

# **Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana**

## **Delibera n. 774 del 9/8/2016**

Proposta n. 868 del 2016

Oggetto: BILANCIO PREVENTIVO 2016. BILANCIO PLURIENNALE 2016 - 2018. ADOZIONE.

Responsabile del Procedimento: Di Luigi Carmela

Dirigente: Di Luigi Carmela

Struttura competente: U.O. GESTIONI ECONOMICHE FINANZIARIE

**AZIENDA  
OSPEDALIERO UNIVERSITARIA  
PISANA**

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

**Deliberazione del Direttore Generale**

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

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

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

**OGGETTO: Bilancio preventivo 2016. Bilancio pluriennale 2016 - 2018. Adozione**

**IL DIRETTORE U.O. GESTIONI ECONOMICO FINANZIARIE**

**Visto** il D. Lgs. n. 502 del 20/12/92 concernente il *“Riordino della disciplina in materia sanitaria”* come modificato dal D. Lgs. n. 517 del 07/12/93 e il D. Lgs. n. 229,

**Vista** la Legge Regionale n. 40 del 24/05/05 *“Disciplina del servizio sanitario regionale”* e successive modifiche e integrazioni,

**Considerato** che la suddetta legge agli artt. 120 e 121 prevede che i bilanci di previsione, pluriennale e annuale, siano redatti in conformità allo schema approvato dalla Giunta Regionale e in conformità ai principi stabiliti dalla normativa statale vigente in materia,

**Vista** la delibera GRT n. 1171 del 10/11/03, con la quale sono stati approvati gli schemi di Bilancio ed il Piano dei Conti delle Aziende Sanitarie,

**Vista** la delibera GRT n. 1343 del 20/12/2004 e successive modifiche *“Approvazione disposizioni in materia di contabilità delle aziende sanitarie toscane”*,

**Vista** la delibera GRT n. 962 del 17/12/2007 che modificando la precedente delibera n. 1171/2003 modificava gli schemi di bilancio delle Aziende Sanitarie,

**Visto** il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”*,

**Vista** la delibera GRT n. 754 del 10/08/2012 *“Azioni di indirizzo alle aziende e agli enti del SSR, attuative del D.L. 95/2012 e azioni di riordino dei servizi del Sistema Sanitario Regionale”*,

**Vista** la delibera GRT n. 1235 del 28/12/2012 “DGR 754/2012, allegato B “Azioni di riordino dei servizi del Sistema Sanitario Regionale”. Approvazione linee di indirizzo alle aziende sanitarie ed alle Aree vaste e relativo piano operativo”,

**Visto** il D.M. del 17/09/2012 che, all’art. 1, approva la casistica applicativa del D.Lgs. 118/2011,

**Visto** il D.M. del 20/03/2013 “Modifica agli schemi dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale”,

**Vista** la nota Prot. AOOGR/112975/Q.050.040.010 del 29/03/2016 con oggetto “Bilancio preventivo 2016”, a firma del Dirigente responsabile del Settore Contabilità, controllo e investimenti della Regione Toscana con la quale sono state fornite, alle aziende sanitarie toscane, le linee guida per la redazione dei rispettivi bilanci preventivi 2016,

**Vista** la DGRT n. 208 del 16/03/2016 “Individuazione ed assegnazione degli obiettivi alle aziende e agli enti del sistema sanitario regionale e ai direttori per la programmazione di area vasta ai fini della valutazione dell’attività svolta nel 2016” con la quale viene individuata nell’allegato 6) alla predetta delibera la spesa massima per i dispositivi medici, sia per AOUP che per l’ASL Toscana Nord Ovest,

**Vista** la DGRT n. 633 del 27.06.2016 “Assegnazione iniziale del Fondo Sanitario Regionale indistinto per l’anno 2016 alle Aziende ed agli Enti del Servizio Sanitario Regionale”, che assegna alla AOUP l’importo di 112.892.166,57€ come quota iniziale di Fondo Sanitario Indistinto e che specifica come entro il termine per l’adozione del bilancio d’esercizio 2016, seguiranno successivi atti di assegnazione di risorse, che terranno conto sia della effettiva disponibilità di risorse da assegnare che dell’andamento gestionale delle aziende sanitarie e degli eventuali fabbisogni imprevisi che potrebbero emergere nel conto dell’esercizio,

**Vista** la Legge Regionale n. 28 del 16/03/2015 “Disposizioni urgenti per il riordino dell’assetto istituzionale e organizzativo del servizio sanitario regionale”, la successiva Legge Regionale n. 84 del 28/12/2015 “Riordino dell’assetto istituzionale e organizzativo del sistema sanitario regionale. Modifiche alla l.r. 40/2005” e la Legge Regionale n. 44 del 14/07/2016 “Ulteriori disposizioni in merito al riordino dell’assetto istituzionale e organizzativo del sistema sanitario regionale. Modifiche alla l.r. 40/2005 e alla l.r. 3/2008”,

**Visto** il Verbale n. 1/16 , trasmesso il 27/06/2016 da Regione Toscana, firmato dal Direttore Generale e dall’Assessore alla Salute con il quale si individuano gli ulteriori obiettivi assegnati all’Azienda Ospedaliera Universitaria Pisana, fra i quali la spesa farmaceutica massima per l’anno 2016,

**Tenuto conto** che sono stati svolti tutti gli incontri di budget per l’assegnazione degli obiettivi alle strutture aziendali da parte della U.O. Controllo di Gestione,

**Preso atto** che le indicazioni contenute nelle precedenti delibere e circolari circa la predisposizione dei bilanci richiedono:

- per quanto riguarda i **RICAVI**:

- l’iscrizione nel bilancio di previsione di contributi in c/esercizio da Fondo Sanitario Indistinto pari a 112.892.166,57€,
- di iscrivere tra i contributi in c/esercizio, in modo separato dai precedenti, i contributi finalizzati comunicati da parte della Regione Toscana al momento di adozione del bilancio preventivo,
- di prevedere che per la mobilità attiva/passiva i valori da iscrivere corrispondono agli importi della mobilità comunicata per il bilancio 2014, riassunti nell’allegato n. 2 della nota Prot. AOOGR/112975/Q.050.040.010 del 29/03/2016,

- per quanto riguarda i **COSTI**, le indicazioni sono:

- contenimento della spesa per il personale che non potrà superare la spesa per l'anno 2004 diminuita dell'1,4%,
- confermare il contenimento delle spese di funzionamento secondo le raccomandazioni contenute nel protocollo Prot. AOOGRT/112975/Q.050.040.010 del 29/03/2016,
- costo della spesa dei dispositivi medici come previsto dalla Delibera GRT n. 208/2016,
- costo della spesa farmaceutica come da Verbale n. 1/2016,

**Viste** le indicazioni della nota Prot. Prot. AOOGRT/112975/Q.050.040.010 del 29/03/2016 che confermano gli obblighi posti a carico delle Aziende Sanitarie in merito al mantenimento del pareggio del bilancio,

**Tenuto conto** che sulla base delle risorse assegnate è stata costruita la previsione di spesa per l'anno 2016 programmando azioni di contenimento e di razionalizzazione della spesa illustrate nella relazione del Direttore Generale,

**Preso atto** che le UU.OO. responsabili dei fattori produttivi avranno la responsabilità del monitoraggio dei costi,

**Ritenuto** di rimandare a successivi atti la definizione delle modalità operative tese ad assicurare la coerenza tra le previsioni economiche, la programmazione contrattuale ed il processo di budget interno,

### **PROPONE**

1. Per le ragioni indicate in narrativa di procedere all'adozione del "Bilancio preventivo 2016 e Bilancio Pluriennale 2016-2018" composto dai seguenti allegati, che ne formano parte integrante e sostanziale:
  - allegato 1) Conto economico preventivo 2016,
  - allegato 2) Conto economico preventivo pluriennale 2016 – 2018,
  - allegato 3) Nota Illustrativa al Bilancio Preventivo 2016 e Bilancio pluriennale 2016 – 2018,
  - allegato 4) Relazione del Direttore Generale,
  - allegato 5) Piano degli Investimenti Pluriennale dettagliato,
  - allegato 6) Piano degli Investimenti Pluriennale sintetico,
  - allegato 7) Previsione Flussi di Cassa 2016,
  - allegato 8) Prospetto Libera Professione,
  - allegato 9) Conto economico preventivo 2016 dettagliato secondo lo schema CE.
2. di rimandare a successivi atti la definizione delle modalità operative tese ad assicurare la coerenza tra le previsioni economiche, la programmazione contrattuale ed il processo di budget interno,
3. di trasmettere il presente provvedimento al Collegio Sindacale come da normativa vigente,
4. di trasmettere il presente provvedimento alle strutture aziendali,
5. di trasmettere alla Giunta Regionale Toscana, ai sensi del comma 2, art. 123 L.R. 40/05, copia del presente provvedimento.

### **IL DIRETTORE GENERALE**

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

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

### **DELIBERA**

1. di procedere all'adozione del "Bilancio preventivo 2016 e Bilancio Pluriennale 2016-2018" composto dai seguenti allegati, che ne formano parte integrante e sostanziale:
  - allegato 1) Conto economico preventivo 2016,
  - allegato 2) Conto economico preventivo pluriennale 2016 – 2018,
  - allegato 3) Nota Illustrativa al Bilancio Preventivo 2016 e Bilancio pluriennale 2016 – 2018,
  - allegato 4) Relazione del Direttore Generale,
  - allegato 5) Piano degli Investimenti Pluriennale dettagliato,
  - allegato 6) Piano degli Investimenti Pluriennale sintetico,
  - allegato 7) Previsione Flussi di Cassa 2016,
  - allegato 8) Prospetto Libera Professione,
  - allegato 9) Conto economico preventivo 2016 dettagliato secondo lo schema CE.
2. di rimandare a successivi atti la definizione delle modalità operative tese ad assicurare la coerenza tra le previsioni economiche, la programmazione contrattuale ed il processo di budget interno,
3. di trasmettere il presente provvedimento al Collegio Sindacale come da normativa vigente,
4. di trasmettere il presente provvedimento alle strutture aziendali,
5. di trasmettere alla Giunta Regionale Toscana, ai sensi del comma 2, art. 123 L.R. 40/05, copia del presente provvedimento.

**Il Direttore Sanitario**  
**Dr. Fabrizio Gemmi**

(Documento Firmato Digitalmente)

**Il Direttore Amministrativo**  
**Dr. Carlo Milli**

(Documento Firmato Digitalmente)

**IL DIRETTORE GENERALE**

**Dr. Carlo Rinaldo Tomassini**

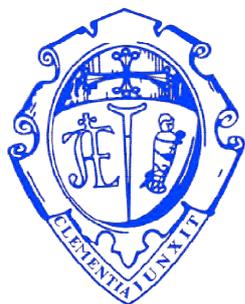
(Documento Firmato Digitalmente)

# AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA

---

**Bilancio preventivo economico annuale 2016 e  
pluriennale 2016 - 2018**

---



**Servizio  
Sanitario  
della  
Toscana**



AZIENDA OSPEDALIERO  
UNIVERSITARIA PISANA

---

Conto economico preventivo annuale 2016 e  
pluriennale 2016 - 2018

---

Bilancio preventivo economico annuale 2016 e pluriennale 2016 - 2018



## CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2016
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>113.922</b>
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	113.922
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	
4) <i>da privati</i>	
d) Contributi in c/esercizio - da privati	
<b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-905</b>
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>900</b>
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>352.042</b>
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	329.659
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	18.930
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	3.453
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>6.920</b>
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>10.764</b>
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>12.300</b>
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	<b>-</b>
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>4.787</b>
<b>Totale A)</b>	<b>500.730</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>124.060</b>
a) Acquisti di beni sanitari	122.384
b) Acquisti di beni non sanitari	1.676
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>46.559</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	3.909
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	10.534
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	2.504
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	5
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	14.660
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	204
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	13.776
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	967
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>39.234</b>
a) Servizi non sanitari	38.068
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	854
c) Formazione	312

4) Manutenzione e riparazione	17.067
5) Godimento di beni di terzi	7.124
6) Costi del personale	219.890
a) Personale dirigente medico	76.482
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	5.964
c) Personale comparto ruolo sanitario	97.946
d) Personale dirigente altri ruoli	1.768
e) Personale comparto altri ruoli	37.730
7) Oneri diversi di gestione	2.882
8) Ammortamenti	21.600
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	342
b) Ammortamenti dei Fabbricati	11.428
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	9.830
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	
10) Variazione delle rimanenze	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	
11) Accantonamenti	2.036
a) Accantonamenti per rischi	-
b) Accantonamenti per premio operosità	12
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	769
d) Altri accantonamenti	1.255
<b>Totale B)</b>	<b>480.452</b>
<b>DIFE. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>20.278</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-2.650
<b>Totale C)</b>	<b>-2.650</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	
1) Rivalutazioni	
2) Svalutazioni	
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	
1) Proventi straordinari	-
a) Plusvalenze	
b) Altri proventi straordinari	
2) Oneri straordinari	2.000
a) Minusvalenze	
b) Altri oneri straordinari	2.000
<b>Totale E)</b>	<b>-2.000</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>15.628</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>	
1) IRAP	15.188
a) IRAP relativa a personale dipendente	14.230
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	869
d) IRAP relativa ad attività commerciali	89
2) IRES	440
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	
<b>Totale Y)</b>	<b>15.628</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-</b>

<b>CONTO ECONOMICO</b>			
<b>SCHEMA DI BILANCIO</b> <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>113.922</b>	<b>112.892</b>	<b>112.892</b>
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	113.922	112.892	112.892
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	-	-
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>			
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>			
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>			
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>			
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>			
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>			
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>			
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>			
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>			
4) <i>da privati</i>			
d) Contributi in c/esercizio - da privati			
<b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-905</b>		
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>900</b>	<b>1.000</b>	<b>1.200</b>
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>352.042</b>	<b>352.385</b>	<b>353.178</b>
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	329.659	329.778	330.347
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	18.930	19.119	19.309
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	3.453	3.488	3.522
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>6.920</b>	<b>6.989</b>	<b>7.058</b>
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>10.764</b>	<b>10.872</b>	<b>10.979</b>
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>12.300</b>	<b>12.300</b>	<b>12.300</b>
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>4.787</b>	<b>4.835</b>	<b>4.883</b>
<b>Totale A)</b>	<b>500.730</b>	<b>501.273</b>	<b>502.490</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>124.060</b>	<b>125.301</b>	<b>126.045</b>
a) Acquisti di beni sanitari	122.384	123.608	124.342
b) Acquisti di beni non sanitari	1.676	1.693	1.703
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>46.559</b>	<b>47.025</b>	<b>47.304</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	3.909	3.948	3.972
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	10.534	10.639	10.703
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	2.504	2.529	2.544
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	5	5	5
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	14.660	14.807	14.895
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	204	206	207
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	13.776	13.914	13.996
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	967	977	982
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>39.234</b>	<b>39.626</b>	<b>39.862</b>
a) Servizi non sanitari	38.068	38.449	38.677
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	854	863	868
c) Formazione	312	315	317
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>17.067</b>	<b>17.238</b>	<b>17.340</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>7.124</b>	<b>7.195</b>	<b>7.238</b>
<b>6) Costi del personale</b>	<b>219.890</b>	<b>219.890</b>	<b>219.890</b>
a) Personale dirigente medico	76.482	76.482	76.482
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	5.964	5.964	5.964
c) Personale comparto ruolo sanitario	97.946	97.946	97.946

d) Personale dirigente altri ruoli	1.768	1.768	1.768
e) Personale comparto altri ruoli	37.730	37.730	37.730
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>2.882</b>	<b>2.882</b>	<b>2.882</b>
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>21.600</b>	<b>21.600</b>	<b>21.600</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	342	342	342
b) Ammortamenti dei Fabbriati	11.428	11.428	11.428
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	9.830	9.830	9.830
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>			
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie			
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie			
<b>11) Accantonamenti</b>	<b>2.036</b>	<b>1.280</b>	<b>1.287</b>
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità	12	12	12
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	769		
d) Altri accantonamenti	1.255	1.268	1.275
<b>Totale B)</b>	<b>480.452</b>	<b>482.036</b>	<b>483.448</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>20.278</b>	<b>19.237</b>	<b>19.042</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari			
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-2.650	-3.600	-3.400
<b>Totale C)</b>	<b>-2.650</b>	<b>-3.600</b>	<b>-3.400</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			
1) Rivalutazioni			
2) Svalutazioni			
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			
1) Proventi straordinari	-	-	-
a) Plusvalenze			
b) Altri proventi straordinari			
2) Oneri straordinari	2.000	-	-
a) Minusvalenze	2.000		
b) Altri oneri straordinari			
<b>Totale E)</b>	<b>-2.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>15.628</b>	<b>15.637</b>	<b>15.642</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>			
1) IRAP	15.188	15.197	15.202
a) IRAP relativa a personale dipendente	14.230	14.230	14.230
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente			
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	869	878	883
d) IRAP relativa ad attività commerciali	89	89	89
2) IRES	440	440	440
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			
<b>Totale Y)</b>	<b>15.628</b>	<b>15.637</b>	<b>15.642</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# **AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA**

---

## **Nota illustrativa**

**Bilancio preventivo economico annuale 2016 e pluriennale 2016 - 2018**



## AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA PISANA

### NOTA ILLUSTRATIVA

### **BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2016**

#### **E PLURIENNALE 2016 – 2018**

#### **Premessa**

Il Bilancio preventivo economico è stato redatto secondo i principi introdotti dal D. Lgs. n. 118 del 23/06/2011 *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n.4”*, dal D.M. 17/09/2012 e dal D.M. 25/03/2013. In tali decreti vengono stabiliti i principi contabili da applicare in ambito sanitario, la casistica da adottare e i nuovi schemi di bilancio.

Si è tenuto inoltre conto della DGRT 1343/2004 e successive modifiche e integrazioni, e delle linee guida comunicate dalla Regione Toscana con nota prot. AOOGRT/112975/Q.050.040.010 del 29/03/2016 con oggetto *“ Bilancio preventivo 2016”*.

La redazione del bilancio di previsione 2016 ha tenuto conto, come già per gli anni precedenti, delle linee di indirizzo dettate dalla delibera GRT n. 754 del 10/08/2012 e della successiva delibera GRT n. 1235 del 28/12/2012, circa le azioni di riordino dei servizi del Sistema Sanitario Regionale e della Legge Regionale del 16 marzo 2015, n. 28 *“Disposizioni urgenti per il riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del servizio sanitario regionale”*, della Legge Regionale n. 84 del 28/12/2015 *“Riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del sistema sanitario regionale. Modifiche alla l.r. 40/2005”* e della Legge regionale n. 44 del 14 luglio 2016 *“Ulteriori disposizioni in merito al riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del sistema sanitario regionale . Modifiche alla l.r. 40/2005 e alla l.r. 3/2008.”*

Il bilancio preventivo annuale e pluriennale risente della consistente contrazione, intervenuta nel tempo, delle risorse attribuite alle Aziende Sanitarie e che ha determinato per l'anno 2016 un livello di risorse iniziali, formalmente assegnate con Delibera GRT n. 633 del 27/06/2016 - *“Assegnazione iniziale del Fondo Sanitario Regionale indistinto per l'anno 2016 alle Aziende ed agli Enti del Servizio Sanitario Regionale”*, inferiore a quello dell'anno precedente.

Al fine di garantire il vincolo normativo del pareggio di bilancio, mantenendo i livelli di assistenza in condizioni di riduzione delle risorse disponibili, è stato necessario un importante sforzo di valorizzazione e quantificazione di azioni in fase di studio a seguito della riorganizzazione del SSR, di seguito indicate:

1. la valorizzazione della prosecuzione delle azioni di controllo e contenimento delle spese già avviate in anni precedenti e dello sviluppo di nuovi modelli operativi e di razionalizzazione organizzativa sui quali l'Azienda dispone *“autonomamente”* delle leve gestionali e per i quali ha definito specifici obiettivi di budget;
2. la valorizzazione delle azioni di riordino del Sistema Sanitario Regionale che hanno diretto impatto sull'Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana, in particolare quelle inerenti l'organizzazione dell'Ospedale e l'evoluzione dei rapporti con la nuova Azienda Sanitaria Area Vasta Nord Ovest e con le altre realtà regionali;
3. l'applicazione di una percentuale di riduzione su vari fattori produttivi relativa alle ulteriori azioni di contrazione di attività e connesse risorse impiegate.

In particolare, gli effetti delle azioni di cui al sopra esposto punto 2), oltre a rappresentare importanti fattori di riequilibrio del risultato di previsione non sono completamente governabili

dall'Azienda con particolare riferimento ai tempi di realizzazione; ciò, unitamente a quanto indicato al successivo punto 3), conferisce al Bilancio di Previsione 2016 – 2018 una natura prettamente tecnica.

Pertanto, in considerazione delle risorse assegnate, la realizzazione delle azioni di riordino del sistema Sanitario Regionale rappresenta un elemento imprescindibile ai fini della definizione delle azioni gestionali. Risulta altresì imprescindibile l'attivazione da parte della Regione Toscana di specifiche iniziative regionali finalizzate all'emanazione di raccomandazioni/linee guida nell'utilizzo dei farmaci, in particolare antiblastici. Il costo per l'approvvigionamento di tali farmaci rappresenta infatti per AOUP un punto di attenzione nel raggiungimento degli obiettivi di contenimento della spesa farmaceutica assegnati dalla Regione Toscana nel Verbale di monitoraggio n. 1/2016.

Il bilancio economico preventivo è, inoltre, articolato su base pluriennale per il periodo 2016-2018.

**N.B. gli importi sono in migliaia di euro**

### A) Valore della produzione

#### A.1) Contributi in conto esercizio

Contributi in conto esercizio	BC 2014	Preconsuntivo 2015	Preventivo 2016
<i>Contributi da Regione Fondo sanitario indistinto</i>	121.799	121.628	112.892
<i>Contributi da Regione finalizzati</i>	23.393	2.422	1.030
<b>Totale contributi da Regione Toscana</b>	<b>145.192</b>	<b>124.050</b>	<b>113.922</b>

Tenuto conto della DGRT n. 633 del 27/06/2016 "*Assegnazione iniziale del Fondo Sanitario Regionale indistinto per l'anno 2016 alle Aziende ed agli Enti del Servizio Sanitario Regionale*" i contributi per fondo sanitario indistinto, per l'anno 2016, ammontano a 112.892.167€.

Così come è avvenuto in passato, tale assegnazione non è esaustiva della quota di F.S.R. destinata all'azienda e sarà oggetto di conguaglio, riferito al fondo di riequilibrio, prima dell'adozione del bilancio d'esercizio 2016, come indicato nelle linee guida al Bilancio preventivo 2016 e nella stessa DGRT n. 633/2016, la quale recita "*Dato atto che quella oggetto del presente atto è solo l'assegnazione iniziale di F.S.R. indistinto, e che entro il termine per l'adozione del bilancio d'esercizio 2016 seguiranno successivi atti di assegnazione di risorse, che terranno conto sia della effettiva disponibilità di risorse da assegnare che dell'andamento gestionale delle aziende sanitarie e degli eventuali fabbisogni imprevisi che potrebbero emergere nel conto dell'esercizio.*"

Sono stati indicati gli ulteriori contributi finalizzati già comunicati da parte della Regione Toscana.

La rilevazione contabile nell'anno 2016 di tali contributi avverrà secondo quanto indicato dal D. Lgs. 118/2011 e del relativo decreto della certificabilità del 17/09/2012.

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

Tale voce, che ammonta a -0,9 €/Mln, rappresenta la rettifica apportata ai contributi in conto esercizio da conto economico a patrimonio netto a seguito dell'acquisizione di beni non finanziati da contributi in conto capitale, come previsto dal D. Lgs. 118/2011 e successive integrazioni. La rettifica si riferisce agli investimenti effettuati negli anni 2012 e 2015.

#### A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati anni precedenti

Al momento della redazione del bilancio di previsione si stima un utilizzo di contributi per progetti in corso di realizzazione pari a 0,9 €/Mln.

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

Il valore di gran lunga preminente tra le varie componenti della voce in analisi è quello relativo alla mobilità attiva. Il valore inserito nella previsione 2016 corrisponde agli importi indicati nell'allegato n. 2 della nota Prot. AOOGR/112975/Q.050.040.010 del 29/03/2016, pari alla mobilità sanitaria comunicata per il bilancio d'esercizio 2014. Negli importi della mobilità è compresa l'attività della Fondazione Stella Maris.

La Regione Toscana, con successive comunicazioni, potrà dare indicazioni su eventuali variazioni rispetto a quanto già in essere in relazione sia ai tetti da utilizzare, che a flussi/DRG da considerare al di fuori di tali tetti.

I ricavi relativi alla erogazione di prestazioni ambulatoriali o di ricovero a strutture pubbliche, private o a privati cittadini (*cd. prestazioni a fatturazione diretta*), sono stati stimanti tenendo conto degli andamenti degli anni precedenti e delle informazioni in possesso delle strutture responsabili dei servizi.

Altra voce importante dei *Proventi e ricavi diversi* è quella relativa ai ricavi da Attività libero-professionale che viene organizzata e monitorata secondo le disposizioni regionali.

Di seguito la composizione dei ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie:

<b>Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>BC 2014</b>	<b>Preconsuntivo 2015</b>	<b>Preventivo 2016</b>
Prestazioni di ricovero in area vasta	174.802	174.545	173.429
Prestazioni di ricovero extra area vasta	33.488	33.179	37.100
Prestazioni di specialistica ambulatoriale in area vasta	38.122	44.215	44.112
Prestazioni di specialistica ambulatoriale extra area vasta	5.118	7.118	7.132
Prestazioni di File F in area vasta	6.159	6.620	6.159
Prestazioni di File F fuori area vasta	998	932	998
Altre prestazioni socio sanitarie in area vasta	0	0	0
Altre prestazioni socio sanitarie fuori area vasta	0	0	0
Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	650	612	500
Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	3.565	3.624	3.601
Farmaceutica a fatturazione diretta	0	2	1
Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	300	304	304
<b>Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - Aziende sanitarie regionali</b>	<b>263.202</b>	<b>271.151</b>	<b>273.336</b>
Prestazioni di ricovero extra regione	49.042	44.278	45.494
Prestazioni di specialistica ambulatoriale extra regione	9.110	9.827	9.110
Prestazioni di File F extra regione	1.596	1.627	1.596
Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	365	180	124
<b>Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - Aziende sanitarie extra regionali</b>	<b>60.113</b>	<b>55.912</b>	<b>56.324</b>
<b>Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici</b>	<b>1.756</b>	<b>1.685</b>	<b>1.931</b>
<b>Totale ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende pubbliche</b>	<b>325.071</b>	<b>328.748</b>	<b>331.591</b>
<b>Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità internazionale</b>	<b>1.341</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati</b>	<b>1.980</b>	<b>1.914</b>	<b>1.521</b>
<b>Ricavi per prestazioni erogate in regime di intramoenia</b>	<b>21.232</b>	<b>19.988</b>	<b>18.930</b>
<b>Totale ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>349.624</b>	<b>350.650</b>	<b>352.042</b>

4.5) Concorsi recuperi e rimborsi

La stima dei valori attribuiti a questa macrovoce è stata effettuata secondo gli andamenti storici. La notevole differenza rispetto all'anno 2015 è rappresentata dai rimborsi da aziende farmaceutiche per pay back, per il quale è stato utilizzato, prudenzialmente, il valore relativo all'anno 2014, come suggerito dalla citata nota regionale.

Si specifica che i rimborsi per acquisto di "Plasmaderivati e NAT" sono contenuti nella già citata nota regionale, in quanto rientranti nelle voci di mobilità.

<b>Concorsi, rimborsi e recuperi</b>	<b>BC 2014</b>	<b>Preconsuntivo 2015</b>	<b>Preventivo 2016</b>
Rimborsi per acquisto di beni da parte di ASL/AO, IRCCS, Policlinici della Regione (plasmaderivati e NAT)	3.098	2.927	3.098
Rimborsi da Aziende farmaceutiche per pay-back	1.454	7.537	1.454
Rimborsi assicurativi	951	501	501
Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.136	1.754	1.551
Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	425	402	176
Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri enti pubblici	23	16	108
Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione Toscana	38		
Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	107	108	32
<b>Totale concorsi, rimborsi e recuperi</b>	<b>7.232</b>	<b>13.245</b>	<b>6.920</b>

4.6) Compartecipazioni alla spesa sanitaria

La previsione degli incassi ticket per l'anno 2016 tiene conto dell'andamento e delle modifiche organizzative derivanti dall'evoluzione di processi in corso volti, sostanzialmente, all'eliminazione delle autocertificazione e alla possibilità di rilevare immediatamente il reddito/ISEE dell'utente.

Tiene inoltre conto di tutte le azioni aziendali volte al continuo miglioramento organizzativo delle fasi di riscossione e di verifica regolarità esenzioni.

4.7) Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio

Voce nella quale sono rilevate le sterilizzazioni delle quote di ammortamento relative alle immobilizzazioni acquisite con contributi regionali in conto capitale, con risorse di terzi, con donazioni. Tiene altresì conto degli investimenti previsti per l'anno 2016 e finanziati con contributi in conto capitale.

<b>Costi capitalizzati</b>	<b>BC 2014</b>	<b>Preconsuntivo 2015</b>	<b>Preventivo 2016</b>
Utilizzo quota contributi in c/capitale	13.393	13.516	12.257
Utilizzo quota donazioni	64	43	43
<b>Totale costi capitalizzati</b>	<b>13.457</b>	<b>13.559</b>	<b>12.300</b>

4.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni

Non sussistono voci legate a tali fattispecie di ricavi.

4.9) Altri ricavi e proventi

Questa voce, che ammonta a 4,7 €/Mln raccoglie le voci ricavo non ricomprese in quelle precedenti. E' composta essenzialmente dai proventi da attività commerciali e da sperimentazioni cliniche. La valutazione di questi ricavi è avvenuta tenendo conto degli andamenti storici e delle

informazioni circa i nuovi servizi attivati nel 2016. Di seguito la tabella riepilogativa delle voci che concorrono a formare gli “Altri ricavi e proventi”:

<b>Altri ricavi e proventi</b>	<b>BC 2014</b>	<b>Preconsuntivo 2015</b>	<b>Preventivo 2016</b>
Ricavi per prestazioni non sanitarie	3.767	3.248	3.117
Fitti attivi	210	200	219
Altri proventi diversi	1.481	1.518	1.451
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>5.458</b>	<b>4.966</b>	<b>4.787</b>

## B) Costi della produzione

La previsione delle voci di costo è stata effettuata tenendo conto sia dei vincoli di spesa già esistenti, che delle azioni di riorganizzazione del Sistema Sanitario Regionale. In particolare, si sono rispettati i principi contenuti nelle varie normative sia a livello regionale che nazionale, fra le quali:

- Legge Regionale Finanziaria 2013 (LRT 81/2012),
- Legge Regionale Finanziaria 2012 (LRT 66/2011),
- D.L. 95/2012 convertito in L. 135/2012,
- D. Lgs. 118/2011,
- D.M. 17/09/2012 – certificabilità dei bilanci delle aziende sanitarie,
- D.L. 101/2013.

In particolare si ricorda che la stima dei costi è stata effettuata secondo i criteri indicati nella premessa alla presente nota illustrativa e nella relazione del Direttore Generale (All. 4).

### B.1) Acquisti di beni

Nella previsione 2016, fermo restando i risparmi previsti dalla normativa vigente, si è tenuto conto per l'acquisto dei beni sanitari (prodotti farmaceutici e dispositivi medici) delle seguenti disposizioni:

- DGRT n. 208 del 16/03/2016 “*Individuazione ed assegnazione degli obiettivi alle aziende e agli enti del sistema sanitario regionale e ai direttori per la programmazione di area vasta ai fini della valutazione dell'attività svolta nel 2016*” con la quale viene individuata nell'allegato 6) alla predetta delibera la spesa massima per i dispositivi medici, sia per AOUP che per l'ASL Toscana Nord Ovest.
- obiettivi per la spesa farmaceutica contenuti nel Verbale n. 1/2016 di monitoraggio della Regione Toscana.

Tali obiettivi sono stati ulteriormente rettificati con l'applicazione di una percentuale di riduzione relativa alle ulteriori azioni di contrazione di attività e connesse risorse impiegate, come indicato nei punti 2) e 3) nella premessa della presente nota illustrativa e nella relazione del Direttore Generale.

<b>Acquisto di beni</b>	<b>BC 2014</b>	<b>Preconsuntivo 2015</b>	<b>Preventivo 2016</b>
Medicinale con AIC	47.358	49.708	47.410
Medicinali senza AIC	3.235	3.149	1.882
Emoderivati di produzione regionale			
Acquisti da pubblico a mobilità extraregionale	158		158
Dispositivi medici	47.602	48.278	43.276
Dispositivi medici impiantabili attivi	6.322	6.793	6.586
Dispositivi medico diagnostici in vitro	17.789	18.661	17.217
Prodotti dietetici	104	109	141
Materiali per profilassi	7	115	141
Prodotti chimici	29	14	19
Altri beni e prodotti sanitari	1.427	1401	1.522
Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione (plasmaderivati e NAT da mobilità regionale passiva)	4.032	4.023	4.032
<b>Totale acquisti di beni sanitari</b>	<b>128.063</b>	<b>132.251</b>	<b>122.384</b>
<b>Acquisto di beni non sanitari</b>	<b>2.475</b>	<b>1.711</b>	<b>1.676</b>
<b>Totale acquisto di beni</b>	<b>130.538</b>	<b>133.962</b>	<b>124.060</b>

B.2) Acquisti di servizi

La composizione dei costi degli acquisti di servizi sanitari è così stata prevista:

<b>Acquisto di servizi sanitari</b>	<b>BC 2014</b>	<b>Preconsuntivo 2015</b>	<b>Preventivo 2016</b>
Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	3.660	3.962	3.909
Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	10.657	10.708	10.534
Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	2.706	2.738	2.504
Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	5	0	5
Compartecipazione al personale per attività Libero professionale	16.088	14.897	14.660
Rimborsi assegni e contributi sanitari	9.060	173	203
Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	13.789	13.432	13.776
Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	810	894	967
<b>Totale acquisti di servizi sanitari</b>	<b>56.775</b>	<b>46.804</b>	<b>46.558</b>

Tali costi fanno riferimento all'acquisto di servizi sanitari necessari per lo svolgimento dell'attività sanitaria svolta da AOUP. Si specifica che i costi dell'attività libero professionali sono rappresentate dalle competenze liquidate ai professionisti che svolgono l'attività libero professionale intramuraria e che la voce delle consulenze è rappresentata essenzialmente dal costo per il personale universitario pari a 10,1 €/Mln.

Le stime di tali costi si sono basate sulle comunicazioni dei servizi responsabili delle attività e sono basate sugli andamenti storici e sulle informazioni in possesso agli stessi circa i servizi attivi. Tali stime sono state ulteriormente rettifiche con l'applicazione di una percentuale di riduzione relativa alle ulteriori azioni di contrazione di attività e connesse risorse impiegate, come indicato nei punti 2) e 3) nella premessa della presente nota illustrativa e nella relazione del Direttore Generale.

B.3) Acquisti servizi non sanitari

<b>Acquisto di servizi non sanitari</b>	<b>BC 2014</b>	<b>Preconsuntivo 2015</b>	<b>Preventivo 2016</b>
Servizi non sanitari	40.406	40.454	38.068
Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.012	968	854
Formazione	290	329	312
<b>Totale acquisto di servizi non sanitari</b>	<b>41.708</b>	<b>41.751</b>	<b>39.234</b>

La riduzione prevista per i costi dei servizi non sanitari è basata sulle azioni di contenimento della spesa, sugli obiettivi assegnati alle strutture in sede di budget e dall'applicazione di una percentuale di riduzione su vari fattori produttivi relativa alle ulteriori azioni di contrazione di attività e connesse risorse impiegate.

Tali stime sono state ulteriormente rettifiche con l'applicazione di una percentuale di riduzione relativa alle ulteriori azioni di contrazione di attività e connesse risorse impiegate, come indicato nei punti 2) e 3) nella premessa della presente nota illustrativa e nella relazione del Direttore Generale.

In particolare gli acquisti di servizi non sanitari sono rappresentati dalle seguenti voci:

Servizi non sanitari	BC 2014	Preconsuntivo 2015	Preventivo 2016
Lavanderia	5.056	5.171	4.865
Pulizia	9.372	9.364	8.320
Mensa	4.564	4.439	3.957
Riscaldamento	4.475	4.501	4.403
Elaborazione dati	0	0	0
Servizi trasporti (non sanitari)	1.459	1.443	1.364
Smaltimento rifiuti	1.949	1.952	1.882
Utenze telefoniche	302	248	233
Utenze elettricit�	6.563	6.259	5.504
Altre utenze	1.677	1.569	1.557
Premi di assicurazione	607	640	543
Altri servizi non sanitari	4.383	5.294	5.440
<b>Totale</b>	<b>40.407</b>	<b>40.880</b>	<b>38.068</b>

#### B.4) Manutenzioni e riparazioni

Manutenzioni e Riparazioni	BC 2014	Preconsuntivo 2015	Preventivo 2016
Manutenzioni e riparazioni immobili e loro pertinenze	4.811	5.685	4.911
Manutenzioni e riparazioni attrezzature tecnico scientifico sanitarie	10.962	10.894	10.700
Manutenzioni e riparazioni mobili e arredi	12	165	56
Manutenzioni e riparazioni automezzi	34	33	47
Altre manutenzioni e riparazioni	1.151	1.462	1.353
<b>Totale Manutenzioni e riparazioni</b>	<b>16.970</b>	<b>18.239</b>	<b>17.067</b>

Tale voce di costo fa riferimento all'attivit  di manutenzione e riparazione "ordinaria" degli immobili, impianti e per le attrezzature sanitarie utilizzate per lo svolgimento dell'attivit  sanitaria. La stima   stata effettuata come indicato nella premessa alla presente nota illustrativa.

Tali stime sono state ulteriormente rettificata con l'applicazione di una percentuale di riduzione relativa alle ulteriori azioni di contrazione di attivit  e connesse risorse impiegate, come indicato nei punti 2) e 3) nella premessa della presente nota illustrativa e nella relazione del Direttore Generale.

#### B.5) Godimento beni di terzi

La voce pi  importante "Canoni di noleggio – area sanitaria" comprende i costi dei canoni di noleggio delle attrezzature sanitarie e di laboratorio e del RIS-PACS.

Godimento di beni di terzi	BC 2014	Preconsuntivo 2015	Preventivo 2016
Affitti passivi	177	155	183
Canoni di noleggio – area sanitaria	7.380	5.658	6.132
Canoni di noleggio – area non sanitaria	929	808	809
<b>Totale Godimento beni di terzi</b>	<b>8.486</b>	<b>6.621</b>	<b>7.124</b>

Tali costi sono stati stimati tenendo conto delle informazioni pervenute da parte dei servizi responsabili e tengono conto dell'attivazione di nuovi service per l'attivit  di laboratorio per l'anno 2016.

#### B.6) Costi del personale

I costi del personale per il 2016 sono stati stimati sulla base delle indicazioni contenute nella nota RT nota prot. AOOGR/112975/Q.050.040.010 del 29/03/2016. In particolare, si sono adottate misure per il contenimento della spesa del personale tese a garantire che la spesa non superi il corrispondente ammontare dell'anno 2004 diminuito dell'1,4%.

Il costo del personale 2016, in aumento rispetto all'anno precedente, risente degli effetti generati dalla piena applicazione delle disposizioni contenute nella Legge 161/2014, che abroga per il personale

sanitario la possibilità di derogare la durata massima di 48 ore dell'orario settimanale di lavoro e il riposo giornaliero di 11 ore ogni 24 lavorate.

Gli importi esposti accolgono, in base ai principi contabili, anche le quote relative ad istituti contrattuali non ancora liquidati a fine esercizio.

<b>Costi del personale</b>	<b>BC 2014</b>	<b>Preconsuntivo 2015</b>	<b>Preventivo 2016</b>
Personale dirigente ruolo medico	72.623	74.669	76.482
Personale dirigente ruolo sanitario non medico	5.814	5.911	5.964
Personale comparto ruolo sanitario	96.503	98.176	97.946
Personale dirigente altri ruoli	1.925	1.763	1.768
Personale comparto altri ruoli	37.548	37.822	37.730
<b>Totale Costi del personale</b>	<b>214.413</b>	<b>218.341</b>	<b>219.890</b>

#### B.7) Oneri diversi di gestione

Tale voce, pari a 2,8 €/Mln, accoglie i costi per le indennità, rimborsi spese per gli organi direttivi e collegio sindacale per 0,6 €/Mln €, imposte e tasse per 0,7 €/Mln € e 1,5 €/Mln per altri oneri diversi di gestione, fra cui le quote associative annuali per la partecipazioni a Fondazioni e Consorzi, spese postali, spese per imposta di bollo, minusvalenze per dismissione beni.

#### B.8) Ammortamenti

I costi relativi all'ammortamento dei beni nell'anno 2016 tengono conto delle aliquote introdotte con il D. Lgs. n. 118 del 23/06/2011 e degli investimenti previsti, per l'anno 2016, nel Piano allegato al presente Bilancio Preventivo.

Sugli acquisti dell'esercizio le aliquote sono applicate nella misura del 50%, con eccezione delle immobilizzazioni immateriali, mentre sui beni con valore  $\leq$  a € 516,46 si applica l'aliquota del 100%.

#### B.9) Svalutazione crediti

Non si procede ad accantonamento, in quanto si ritiene capiente il fondo già costituito.

#### B.10) Variazioni delle rimanenze

Non si è proceduto alla iscrizione di variazioni delle scorte sulla base dell'ipotesi di invarianza delle stesse rispetto all'esercizio precedente.

#### B.11) Accantonamenti tipici dell'esercizio

Sono stati così stimati:

<b>Accantonamenti</b>	<b>BC 2014</b>	<b>Preconsuntivo 2015</b>	<b>Preventivo 2016</b>
Accantonamenti per rischi	1.225	1.976	0
Accantonamenti premio di operosità	12	12	12
Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	6.749	1.701	769
Altri accantonamenti	1.358	1.757	1.255
<b>Totale Accantonamenti</b>	<b>9.344</b>	<b>5.446</b>	<b>2.036</b>

sono state accantonate somme per rischi derivanti da cause legali non legate alla responsabilità diretta di gestione del rischio per l'impossibilità di prevedere il contenzioso per l'anno 2016.

Gli altri accantonamenti accolgono le seguenti voci di costo:

- accantonamento medici Sumaisti,

- accantonamento per quote non utilizzate per una parte dei contributi ricevuti nell'anno 2016,
- accantonamento Fondo perequazione anno 2016.

### C "Proventi e oneri finanziari"

#### C.2) Interessi passivi

stati stimanti interessi passivi per circa 2,6 €/Mln nel 2016.

L'importo è determinato dagli interessi sull'anticipazione concessa dall'istituto cassiere, dagli interessi sui mutui in essere stipulati con Cassa Depositi e Prestiti. Non sono stati considerati gli interessi relativi ai nuovi mutui da stipulare perché si prevede che la conclusione delle pratiche per la loro attivazione non avvenga prima della conclusione dell'anno in corso.

### E "Proventi e oneri straordinari"

#### E.2) Oneri straordinari

Gli oneri straordinari previsti nel Bilancio preventivo 2016 fanno riferimento alla stima dei risarcimenti da erogare per la gestione diretta del rischio clinico che, a partire dal bilancio 2014, trova la sua collocazione fra le voci straordinarie del reddito.

Per l'anno 2016 si stimano 2€/Mln di risarcimenti da corrispondere.

### Y) Imposte sul reddito di esercizio

Le *imposte e tasse*, composte da IRES e IRAP, ammontano complessivamente a 15,6 €/Mln.

Per quanto riguarda il **bilancio preventivo pluriennale**, gli importi relativi agli anni 2017-2018 sono stati determinati prevedendo un incremento dello 1% su alcune voci del valore e dei costi della produzione, ad esclusione per le voci di mobilità attiva/passiva, dei contributi regionali, del personale per le quali si tengono fermi i dati relativi all'anno 2016, per ciascuno degli anni considerati, non avendo al momento informazioni utili per la stima delle restanti voci del CE.

# AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA

---

## Relazione Direttore Generale

**Bilancio preventivo economico annuale 2016 e pluriennale 2016 - 2018**



**RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE**  
**AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2016**  
**E AL BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2016 – 2018**

**Introduzione al Bilancio di Previsione - Contesto di riferimento**

Lo scenario di riferimento nell'ambito del quale è redatto il Bilancio di previsione dell'Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana continua a risentire della situazione di crisi generale che sta attraversando il Paese e degli effetti che questa ha sul settore Sanitario. In particolare, ci si riferisce ai provvedimenti (leggi e manovre finanziarie) dell'ultimo anno e di anni precedenti che hanno prodotto e produrranno ancora significative riduzioni di risorse sull'intero settore a partire dal livello Centrale e Regionale fino alle singole Aziende. Tutto ciò è efficacemente descritto, anche in termini quantitativi, nell'ambito delle Linee Guida alla predisposizione del Bilancio di Previsione 2016 – prot. AOOGR/112975/Q.050.040.010 del 29/03/2016.

È necessario tuttavia anche tenere in considerazione come, in risposta a tale difficile scenario economico finanziario generale, la Regione Toscana stia mettendo a punto importanti azioni di riordino dell'intero Servizio Sanitario Regionale secondo un articolato processo di razionalizzazione e revisione dei modelli organizzativi, operativi e produttivi (cfr. DGRT n. 754 del 10/08/2012 e DGRT n. 1235 del 28/12/2012) a cui si sono aggiunte prima la Legge regionale 16 marzo 2015, n. 28 "*Disposizioni urgenti per il riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del servizio sanitario regionale*" e successivamente la Legge regionale 28 dicembre 2016, n. 84 "*Riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del sistema sanitario regionale. Modifiche alla l.r. 40/2005*" e Legge regionale n. 44 del 14 luglio 2016 "*Ulteriori disposizioni in merito al riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del sistema sanitario regionale . Modifiche alla l.r. 40/2005 e alla l.r. 3/2008.*"

Di tale processo di cambiamento, l'Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana ha tenuto conto nella predisposizione del Bilancio di Previsione in considerazione dell'importante ruolo da essa detenuto nell'ambito del suddetto Sistema Sanitario Regionale con particolare riferimento al quadro degli obiettivi e delle azioni coordinate che saranno messe a punto con riferimento alla riorganizzazione del Servizio Sanitario Regionale.

In sede di predisposizione del Bilancio di Previsione 2016, allo scopo di permettere il raggiungimento l'equilibrio economico, come richiesto dalle disposizione legislative, è stato pertanto necessario un importante sforzo di valorizzazione e quantificazione di azioni ancora in fase di studio a livello di Sistema. Il pareggio di Bilancio di Previsione è stato raggiunto attraverso:

1. la valorizzazione della prosecuzione delle azioni di controllo e contenimento delle spese già avviate in anni precedenti e dello sviluppo di nuovi modelli operativi e di razionalizzazione organizzativa sui quali l'Azienda dispone "autonomamente" delle leve gestionali e per i quali ha definito specifici obiettivi di budget;
2. la valorizzazione delle azioni di riordino del Sistema Sanitario Regionale che hanno diretto impatto sull'Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana, in particolare quelle inerenti l'organizzazione dell'Ospedale e l'evoluzione dei rapporti con la nuova Azienda Sanitaria Area Vasta Nord Ovest e con le altre realtà regionali;
3. l'applicazione di una percentuale di riduzione su vari fattori produttivi relativa alle ulteriori azioni di contrazione di attività e connesse risorse impiegate.

In particolare, gli effetti delle azioni di cui al sopra esposto punto 2), oltre a rappresentare importanti fattori di riequilibrio del risultato di previsione non sono direttamente governabili dall'Azienda con particolare riferimento ai tempi di realizzazione; ciò, unitamente a quanto indicato al successivo punto 3), conferisce al Bilancio di Previsione 2016 – 2018 una natura prettamente tecnica.

Si consideri inoltre che, sulla base delle Linee Guida regionali sopra richiamate, per alcune voci di costo del Bilancio particolarmente significative (ad esempio i consumi di beni sanitari, c.d. "farmaceutica"), sono state inserite valorizzazioni pari ai valori previsti dalla DGRT 208/2016 "*Individuazione ed assegnazione degli obiettivi alle aziende e agli enti del sistema sanitario regionale e ai direttori per la programmazione di area vasta ai fini della valutazione dell'attività svolta nel 2016*" per la spesa dei dispositivi medici e dal Verbale n. 1/2016 per la spesa farmaceutica. Tali obiettivi sono stati ulteriormente rettificati a seguito dell'applicazione della percentuale di riduzione dei fattori produttivi di cui al punto 3).

Il Bilancio di previsione 2016 e il bilancio pluriennale 2016 – 2018 sono stati redatti tenendo conto dello schema ministeriale e delle indicazioni contenute nella delibera GRT n. 1343 del 20/12/2004, ("*Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana*"), così come modificata a seguito della delibera n. 962 del 17/12/2007 (che modifica anche gli schemi dello Stato patrimoniale e del Conto economico ed il Piano dei conti precedentemente definiti dalla Regione Toscana con delibera n. 1171/2003) e dei decreti n. 8102 del 24/12/2004, n. 2487 del 19/05/2006, n. 1418 del 08/04/2008, n. 1895 del 29/04/2009, n. 2047 del 29/04/2010 n. 800 del 05/03/2012 che introducono ed aggiornano le casistiche afferenti i principi contabili regionali.

La redazione del bilancio preventivo 2016 tiene conto del D. Lgs. n. 118 del 23/06/2011 "*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n.4*", del D.M. 17/09/2012 sulla certificabilità del bilancio e del D.M. 25/03/2013. In tali decreti vengono definiti i principi contabili da applicare in ambito sanitario e vengono adottati i nuovi schemi di bilancio.

## **Le risorse**

Il bilancio di previsione 2016 è stato redatto tenendo conto delle indicazioni fornite dalla Regione Toscana con la nota prot. AOOGRT/112975/Q.050.040.010 del 29/03/2016, con la quale il Dirigente responsabile del "Settore Contabilità, Controllo e Investimenti" della Regione Toscana ha indicato le linee guida per la predisposizione del bilancio.

In particolare, nel preventivo annuale sono stati indicati, tenendo conto delle sopra citate indicazioni fornite dalla Regione Toscana, i contributi in conto esercizio netti che, per l'anno 2016, ammontano a complessivi 112.892.167€. Come da Delibera GRT n. 633 del 27/06/2016 tali contributi, assegnati come quota iniziale di Fondo Sanitario Indistinto, saranno successivamente integrati con ulteriori atti di assegnazione di risorse, che terranno conto sia della effettiva disponibilità di risorse da assegnare che dell'andamento gestionale delle aziende sanitarie e degli eventuali fabbisogni imprevisi che potrebbero emergere nel conto dell'esercizio.

Per la descrizione delle macrocomponenti che formano tale voce ed il dettaglio delle ulteriori risorse disponibili si rimanda al contenuto nota illustrativa (All. 3).

La previsione relativa alla mobilità sanitaria attiva (regionale ed extraregionale), pari a 325 €/Mln, è stata effettuata secondo le indicazioni regionali contenute nella nota del 29/03/2016 e cioè inserendo nella previsione 2016 gli importi della mobilità ufficiale comunicata per la redazione del Bilancio di esercizio 2014.

Nell'ipotesi di mantenimento delle risorse disponibili dal Fondo Regionale, considerando tuttavia il continuo aumento dei prezzi dei fattori produttivi, continua a rendersi imprescindibile, ai fini del raggiungimento dell'equilibrio economico di bilancio, l'applicazione di idonee misure di controllo e contenimento dei costi. Gli interventi di razionalizzazione individuati saranno naturalmente sviluppati con l'obiettivo di assicurare e mantenere la qualità dei servizi erogati, sia a livello aziendale, di Area Vasta e di Sistema Sanitario Regionale, coerentemente con lo spirito e le finalità del riordino dei servizi ospedalieri e territoriali.

Nella tabella seguente è presentato uno schema di conto economico riclassificato allo scopo di fornire una rappresentazione sintetica dell'andamento economico gestionale previsto per il 2016 in raffronto al bilancio d'esercizio 2014 e alla previsione di chiusura per l'esercizio 2015.

Riclassificato	BE 2014	Preconsuntivo 2015	BP 2016	Δ BP 2016/ Preconsuntivo 2015
<b>Contributi da regione Toscana e altri enti</b>	<b>138.271</b>	<b>120.692</b>	<b>113.917</b>	- <b>6.775</b>
<b>Mobilità attiva infra regionale</b>	<b>258.687</b>	<b>266.610</b>	<b>268.930</b>	<b>2.320</b>
<b>Mobilità attiva fuori regione Toscana</b>	<b>61.089</b>	<b>55.732</b>	<b>56.200</b>	<b>468</b>
<b>Ricavi da attività proprie</b>	<b>53.622</b>	<b>57.205</b>	<b>49.383</b>	- <b>7.822</b>
<b>Costi capitalizzati</b>	<b>13.457</b>	<b>13.559</b>	<b>12.300</b>	- <b>1.259</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>525.126</b>	<b>513.798</b>	<b>500.730</b>	- <b>13.068</b>
Acquisto beni sanitari	128.063	132.251	122.384	- 9.867
Acquisto beni non sanitari	2.475	1.711	1.676	- 35
Variazioni delle rimanenze	- 1.212	- 808	-	808
Sevizi sanitari (comp.Intramocenia-trasp.san.)	18.794	17.636	17.166	- 470
Servizi non sanitari	40.697	40.783	38.380	- 2.403
Manutenzioni e riparazioni	16.970	18.239	17.067	- 1.172
Godimento beni di terzi	8.486	6.621	7.124	503
Personale dipendente	214.413	218.341	219.890	1.549
Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	14.801	14.400	14.630	230
Ammortamenti	27.312	24.562	21.600	- 2.962
<b>Totale costi di produzione</b>	<b>470.799</b>	<b>473.736</b>	<b>459.917</b>	- <b>13.819</b>
Servizi sanitari da pubblico	11.243	2.665	2.926	261
servizi sanitari da privato	12.949	13.071	12.691	- 380
<b>Totale costi di erogazione</b>	<b>24.192</b>	<b>15.736</b>	<b>15.617</b>	- <b>119</b>
<b>Risultato della gestione tipica</b>	<b>30.135</b>	<b>24.326</b>	<b>25.196</b>	<b>870</b>
Oneri finanziari	2.950	2.781	2.650	- 131
Accantonamento a fondi (compreso svalutazione crediti)	10.181	5.446	2.036	- 3.410
Oneri diversi di gestione (comprese imposte e tasse non sul reddito)	5.814	2.782	2.882	100
<b>Risultato della gestione ordinaria</b>	<b>11.190</b>	<b>13.317</b>	<b>17.628</b>	<b>4.311</b>
Proventi straordinari	7.532	3.147	-	- 3.147
Oneri straordinari (compreso svalutazioni)	5.908	3.103	2.000	- 1.103
<b>Risultato della gestione straordinaria</b>	<b>1.624</b>	<b>44</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.044</b>
Imposte e tasse sul reddito (IRAP e IRES)	15.498	15.641	15.628	- 13
<b>Risultato d'esercizio</b>	<b>- 2.684</b>	<b>- 2.280</b>	<b>-</b>	<b>2.280</b>

## Obiettivi generali dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Pisa

Il 2016 sarà un anno importante per l'AOUP in relazione sia al quadro economico finanziario sopra descritto, sia al contesto generale di sviluppo delle attività assistenziali di alta specializzazione coerentemente agli obiettivi di riordino del Sistema Sanitario Regionale, come da LRT 28/2015 e LRT 84/2015 e LRT 44/2016.

La nostra Azienda, infatti, nell'ambito della missione assegnatagli dalla Regione Toscana attraverso gli atti di programmazione definiti e di quelli allo studio, in corso di definizione, continuerà il

proprio percorso di integrazione nella rete delle attività Ospedaliere Regionali e di Area Vasta, garantendo la partecipazione alla programmazione di area vasta tesa all'eliminazione di duplicazioni, sprechi di risorse, volumi di attività inadeguati, insufficiente utilizzo delle tecnologie

Inoltre, come richiesto dalla citata Legge di riordino, l'Azienda, ferme restando le proprie prerogative, curerà l'elaborazione del processo di riorganizzazione aziendale al fine di renderlo coerente con l'organizzazione e la programmazione di area vasta, in particolare in merito all'istituzione dei dipartimenti interaziendali di area vasta e ai modelli convenzionali che favoriscono l'integrazione tra assistenza, ricerca e didattica, come richiesto dalla L.R.T. 28/2015.

Nello specifico, a questo proposito, sarà nostra cura porre una particolare attenzione nella promozione dell'innovazione non solo in relazione agli aspetti più tipicamente tecnico-professionali, rispetto ai quali l'AOUP mantiene una leadership ormai consolidata nel tempo, ma anche nei confronti della sperimentazione di nuovi modelli gestionali e di razionalizzazione organizzativa.

Se questa è l'immagine di riferimento e l'obiettivo generale di servizio cui l'azienda, le strutture organizzative e tutti gli operatori fanno riferimento come prospettiva strategica che nell'agire quotidiano, non va dimenticata la cornice economico-finanziaria entro cui il sistema aziendale dovrà muoversi. Per tale motivo è necessario tenere conto delle indicazioni programmatiche e delle azioni di riordino del Sistema Sanitario Regionale; esse costituiscono oltre che un vincolo strutturale, anche un'importante opportunità per lo sviluppo dell'organizzazione aziendale nel suo complesso e per le sue articolazioni più specifiche. A ciò sarà indispensabile essere pronti ad attenersi per perseguire il pareggio di bilancio per l'anno 2016.

Si ricorda inoltre che anche per il 2016 gli obiettivi aziendali tengono conto delle indicazioni impartite alle Pubbliche Amministrazioni tramite le leggi finanziarie e delle indicazioni ricevute dalla Regione Toscana che prevedono il raggiungimento del pareggio di bilancio e il contenimento di alcune specifiche voci di spesa:

- contenimento della spesa per il personale che non potrà superare la spesa per l'anno 2004 diminuita dell'1,4%;
- contenimento delle spese di funzionamento secondo le raccomandazioni contenute nella LRT 65/2010, nella L. 122/2010, nella DGR 81/2012 e nel D.L. 101/2013;
- contenimento dei costi dei beni sanitari come da D.G.R.T. 208/2016 *Individuazione ed assegnazione degli obiettivi alle aziende e agli enti del sistema sanitario regionale e ai direttori per la programmazione di area vasta ai fini della valutazione dell'attività svolta nel 2016* per la spesa dei dispositivi medici e dal Verbale n. 1/2016 firmato tra il Direttore Generale AOUP e l'Assessore al Diritto alla salute, al welfare e all'integrazione socio-sanitaria per la spesa farmaceutica, dove sono specificati gli obiettivi per la spesa farmaceutica 2016.

### **Dal vecchio al nuovo S. Chiara**

L'obiettivo di questa Direzione per il 2016 è quello di continuare l'opera di accorpamento delle strutture in S. Chiara. Principalmente è prevista l'opera di riqualificazione e adeguamento dell'edificio Ex Ortopedia del Presidio Ospedaliero di S. Chiara che consentirà agli uffici amministrativi siti nel medesimo Presidio Ospedaliero di trasferirsi in un'unica struttura. Tale operazione permetterà una riduzione dei costi di gestione diminuendo sostanzialmente la spesa annuale di luce, riscaldamento, pulizie su tutte.

Nell'ambito dei lavori e degli investimenti preme ricordare la data del 3 luglio 2014 quale giornata nella quale è stato approvato il bando per la realizzazione del "Nuovo Santa Chiara", la sua gestione per 10 anni, nonché la alienazione del complesso monumentale del Santa Chiara. A seguito

dell'evoluzione normativa in materia di Appalti Pubblici sviluppatasi nel tempo che potrebbe generare difficoltà interpretative e applicative sulla normativa di riferimento, il medesimo bando sarà rivisitato ed aggiornato al nuovo Codice degli Appalti. Contestualmente continueranno gli incontri e le cabine di regia per riallineare l'Accordo di programma 2005 allo stato dell'arte ed alle mutate esigenze con particolare attenzione alla viabilità lato monte ed alla idrovora.

### LAVORI

Di seguito la cronologia degli interventi più salienti da realizzare nel corso del 2016:

Medicina Nucleare - Con la realizzazione di questi lavori si procederà all'accorpamento di alcune funzioni sensibili che oggi sono ubicate sia in S. Chiara che in Cisanello. Il Master Plan di Cisanello ha individuato l'edificio 7 quale contenitore edilizio di queste specifiche funzioni:

- a. Lavori di installazione di 2 Gamma Camere nell'edificio 7 presso il PO di Cisanello;
- b. Lavori di realizzazione di uno spazio attesa ed ambulatori nell'edificio 7 Bis presso il PO di Cisanello;
- c. Adeguamento sismico edificio 7.

Urbanizzazione primaria e secondaria di Cisanello – Le sotto elencate opere attengono agli interventi per la realizzazione della viabilità e dei parcheggi e servizi previsti nel Master Plan di Cisanello ed approvati in conferenza dei servizi:

- a. Viabilità di accesso al parcheggio denominato “Sigaro” (di fronte al Pronto Soccorso);
- b. Completamento viabilità e parcheggi;
- c. Sistemazione della Via Martin Lutero;
- d. Nuovo Allacciamento Media Tensione del NSC.

Sviluppo ed accreditamento di strutture e funzioni sanitarie – Di seguito si riportano gli interventi, tra i più significativi, che andranno ad interessare funzioni sanitarie strategiche.

- a. Ampliamento del Centro Trasfusionale;
- b. Ampliamento del laboratorio di Ematologia;
- c. Realizzazione della nuova Endoscopia Toracica;
- d. Ingresso ed accettazione unificata CUP;
- e. Sala di Attesa Endocrinologia;
- f. Ponte di collegamento tra edificio 13 e 8.

Accorpamenti strutture in S. Chiara - Sempre nella logica di trasferire attività da S. Chiara a Cisanello ed accorpare edifici e funzioni in S. Chiara di seguito si richiama il lavoro che permetterà di accorpare in un unico edificio le funzioni di Stomatologia, Farmacia ed altre attività amministrative che oggi occupano alcuni edifici:

- a. Riqualficazione edificio 54 in S. Chiara per accorpamento dei reparti;
- b. Cantiere per il restauro della facciata in Piazza dei Miracoli;
- c. Sesto blocco prefabbricato a completamento della pre-piastra ed. 200 in Cisanello;
- d. Costruzione di nuovo edificio adibito a Magazzino/Archivio in Cisanello;

PATRIMONIO

Sul fronte del patrimonio l'Azienda sta continuando la predisposizione del preliminare di compravendita di n. 4 edifici di proprietà dell'Università di Pisa all'interno del complesso monumentale di S. Chiara e, congiuntamente con l'Università di Pisa, dei documenti utili al rogito come previsto della delibera regionale dell'aprile 2014 (modifica all'accordo di programma 2005). È intenzione acquisire una quota del terreno adiacente il parcheggio dipendenti per favorire l'urbanizzazione dell'area di accesso al Presidio Ospedaliero di Cisanello.

Per quanto concerne il piano delle alienazioni, è stato richiesto all'Agenzia del Territorio l'aggiornamento delle stime dei valori degli immobili di Calambrone, Via Zamenhof, Via S. Maria.

Le tabelle sottostanti evidenziano, per alcuni degli investimenti previsti, i flussi per il triennio 2016-2018.

**Nuovo Santa Chiara in Cisanello**

Titolo Intervento	Costo Totale Intervento	Previsione Flusso DAT 2016	Previsione Flusso DAT 2017	Previsione Flusso DAT 2018
Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Arredi e attrezzature non sanitarie	20.000.000	500.000	1.000.000	2.000.000
Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Degenze e ambulatori, sistemazioni esterne, magazzini, direzionale ecc.	206.795.597	200.000	30.000.000	40.000.000
Completamento del trasferimento di Santa Chiara a Cisanello (Realizzazione Piastra diagnostica)	44.204.403	200.000	4.500.000	10.000.000
Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Lavori complementari	25.712.051	3.000.000	3.000.000	3.000.000
fiumi e fossi (opere idriche)	5.500.000		5.500.000	
Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Allacciamenti e lavori di urbanizzazione primaria	4.400.000	200.000	600.000	400.000
<b>Totale Nuovo S.Chiera in Cisanello</b>	<b>306.612.051</b>	<b>4.100.000</b>	<b>44.600.000</b>	<b>55.400.000</b>

**Manutenzioni edili e impianti**

Titolo Intervento	Costo Totale Intervento	Previsione Flusso DAT 2016	Previsione Flusso DAT 2017	Previsione Flusso DAT 2018
SEGNALETICA	900.000	300.000	300.000	300.000
HARDWARE	1.400.000	600.000	400.000	400.000
SOFTWARE	600.000	200.000	200.000	200.000
MANUTENZIONE EDILIZIA	10.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000
APPARECCHIATURE E TECNOLOGIE SANITARIE	16.300.000	7.300.000	4.500.000	4.500.000
FERRI CHIRURGICI	1.400.000	400.000	500.000	500.000
ARREDI	1.250.000	650.000	300.000	300.000
AUTOMEZZI	230.000	230.000		
ATTREZZATURE ECONOMICHE	192.760	192.760		
<b>Totale</b>	<b>32.772.760</b>	<b>13.372.760</b>	<b>9.700.000</b>	<b>9.700.000</b>

Gli investimenti e le relative coperture per il triennio 2016 – 2018 sono specificatamente dettagliati nell'all. 6) Piano degli investimenti.

## Attività

Il perseguimento degli obiettivi aziendali, in presenza dello scenario di riferimento e delle condizioni già ampiamente indicate, richiederà specifica attenzione a:

- il rafforzamento e la qualificazione della posizione dell'Azienda verso servizi ad alta specializzazione ed il mantenimento della relativa funzione attrattiva in ambito nazionale ai fini del mantenimento di un elevato valore della produzione coerente con gli obiettivi di indirizzo regionali;
- la prosecuzione nel miglioramento dell'appropriatezza nelle prestazioni ambulatoriali e di ricovero, avendo a riferimento il ruolo svolto dall'Azienda come ospedale di zona e di presidio di secondo e terzo livello per l'Area Vasta, la Regione Toscana, nonché per l'intero territorio nazionale;
- lo sviluppo di processi operativi e produttivi più efficaci ed efficienti ed il controllo dei processi di spesa;
- l'allineamento tempestivo alle azioni di riordino regionale del Sistema Sanitario;

Con riferimento al rafforzamento della posizione dell'Azienda anche a livello nazionale, riteniamo di poter qualificare ulteriormente l'attività di ricovero ed ambulatoriale per cittadini extra regione toscana, rispetto agli attuali valori economici che ci vedono primo produttore in Toscana con oltre 56 €/Mln di mobilità attiva fuori regione.

L'appropriatezza assistenziale è perseguita applicando i principi del governo clinico e dell'efficienza organizzativa (potenziamento della daysurgery, riduzione dell'ospedalizzazione per patologie riconducibili a DRG ad alto rischio di inappropriatezza, riconversione dei day hospital diagnostici in pacchetti di prestazioni ambulatoriali, miglioramento dei percorsi di pre-ospedalizzazione, attivazione di ulteriori diagnostico-terapeutici, ect.) in modo da assicurare la migliore assistenza possibile per i pazienti con un consumo appropriato di risorse.

Il continuo sviluppo delle esperienze dei percorsi di operation mangement nei processi ospedalieri consente il raggiungimento di una elevata efficienza operativa, con sensibile contrazione della durata di degenza.

In tema di razionalizzazione della rete ospedaliera e riorganizzazione dei modelli di funzionamento dei servizi, AOUP dovrà essere un soggetto di riferimento delle azioni regionali di riordino, con l'obiettivo di poter beneficiare degli effetti di una gestione dell'offerta di servizi più razionale con minori posti letto a tassi di occupazione più elevati con aumento della casistica ad alta specialità.

## Strumenti Regionali di Valutazione

Sarà nostra cura proseguire negli sforzi per migliorare i risultati della nostra attività in generale e anche con riferimento agli indicatori di efficienza, appropriatezza, qualità clinica e rischio clinico previsti dal progetto MeS della Scuola Superiore S. Anna.

Il posizionamento dell'azienda, rispetto al quadro generale della Toscana e a quello specifico delle Aziende Ospedaliero-Universitarie, è comunque da considerarsi decisamente positivo con diversi punti di eccellenza in importanti settori.

## Sistema Informativo Aziendale e Piano strategico di sviluppo ICT

Nell'esercizio 2016 l'Azienda sarà impegnata in importanti programmi di investimento in ambito ICT in coerenza con le disposizioni della DGRT 604/2016 che, tra gli altri, ha esplicitamente previsto lo sviluppo di sistemi già in versione prototipale sviluppati da AOUP (Elis e Nuova piattaforma Web/Mobile). Nel corso del 2016 l'Azienda si è inoltre posta l'obiettivo di completare la

diffusione dell'applicativo Pleiade (diffusione delle informazioni cliniche dei pazienti attraverso cartella elettronica).

### **Comunicazione**

E' obiettivo aziendale lo sviluppo continuo del sito internet aziendale, quale effettivo strumento di conoscenza e comunicazione con il cittadino sia come utente sia come operatore dell' Azienda, il tutto in coerenza con le nuove norme sulla "trasparenza", nonché l'incremento dell'utilizzo dei "totem" informativi per la consultazione da parte del cittadino del proprio fascicolo sanitario in condizione di segretezza e rispetto della privacy.

### **Procedure di controllo interno**

Nell'ambito delle iniziative già avviate in tema di sviluppo del proprio sistema di controllo interno, ed anche per effetto dell'entrata in vigore della legge 190/2012, l'Azienda sta sviluppando un modello di controllo basato sulla valutazione dei rischi adottato in via preliminare e prioritaria sui processi aziendali a maggior "rischio corruzione".

Verrà mantenuta grande attenzione sul processo continuo di elaborazione e di aggiornamento delle procedure aziendali aventi rilevanza contabile con particolare riferimento a quanto indicato dalla normativa regionale, di cui alla delibera GRT 1343/04 e allo sviluppo di adeguate procedure di controllo interno.

Anche a seguito dell'istituzione a fine 2015 di una specifica Posizione Organizzativa collocata in staff alla Direzione Generale ed avente ad obiettivo il monitoraggio del sistema di controllo interno, AOUP ha previsto nel corso del 2016 di procedere ad una maggiore strutturazione di tale importante funzione strategica attraverso l'istituzione di specifica Unità Operativa.

### **Promozione della Salute e rete HPH GEMMI**

Proseguirà l'attività legata ai progetti di Promozione della Salute con implementazione dei progetti attualmente attivi e con lo sviluppo di nuovi progetti. Ciò ha consentito da anni alla nostra azienda di mantenere un ruolo di assoluta rilevanza in ambito di Area Vasta e Regionale.

E' previsto il coinvolgimento delle associazioni di volontariato e di tutela della salute dei cittadini, la partecipazione alle task force regionali (standard, formazione, documentazione, comunicazione strategica), la promozione di attività formative finalizzate alla diffusione delle politiche aziendali per la Promozione della Salute.

L'AOUP intende mantenere l'elevato standard raggiunto nell'ambito del programma "Bollini rosa" promosso dall'Osservatorio Nazionale sulla salute della Donna (ONDA), avendo ricevuto la riconferma della qualificazione con 3 "bollini" anche per il biennio 2015-2016. Inoltre l'AOUP aderisce al progetto di contrasto alla violenza denominato "Codice rosa" identificando un percorso multidisciplinare di accoglienza in Pronto Soccorso riservato a tutte le vittime di violenze.

### **Gestione del rischio clinico e politiche per la qualità**

Sono confermate le azioni sulle tematiche del rischio clinico, con lo sviluppo ed il potenziamento di strumenti di prevenzione e monitoraggio, quali: sostegno del ruolo dei facilitatori all'interno dei D.A.I., diffusione attraverso di essi, a tutte le componenti professionali, di informazioni sugli obiettivi aziendali relativi alla sicurezza del paziente e degli operatori (Incident Reporting, Audit Clinici, Mortality&MorbidityReview, Campagne Regionali e Aziendali).

Con i trasferimenti ormai avvenuti delle chirurgie presso il Nuovo S. Chiara di Cisanello, il percorso di pre- ospedalizzazione sarà quindi esteso ai pazienti in lista d'attesa per un intervento

chirurgico, a regime, consentendo loro di iniziare e concludere tutte le fasi di pre-ospedalizzazione in un unico accesso e in uno spazio temporale contenuto.

Anche per quanto riguarda l'attività di Accreditamento Istituzionale essa proseguirà con il coinvolgimento del team aziendale sostenuto dalla SOD Qualità e Accreditamento e dal Gruppo di Gestione del Rischio Clinico e fondato su una rete di personale formato sui temi specifici.

**Il Direttore Generale**

**Carlo Rinaldo Tomassini**



# AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA

---

## Piano degli investimenti dettagliato e sintetico

---

Bilancio preventivo economico annuale 2016 e pluriennale 2016 - 2018







## Piano Investimenti Aziendale 2016-2018

▪ <b>INVESTIMENTI</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>Totale</b>
a. Fabbricati;	7.717.441	20.278.695	72.800.000	100.796.136
b. Attrezzature sanitarie;	9.442.009	4.500.000	4.500.000	18.442.009
c. Altri beni (mobili, arredi, HW, SW , automezzi etc)	3.537.518	2.330.000	3.835.000	9.702.518
<b>TOTALE</b>	<b>20.696.968</b>	<b>27.108.695</b>	<b>81.135.000</b>	<b>128.940.663</b>
▪ <b>COPERTURE</b>				
a. Autofinanziamento;	-	-	-	-
b.1. Mutui per Nuovo Santa Chiara (già contratto nel 2011);	3.500.000	126.000	-	3.626.000
b.2. Mutui per Lavori (già contratto nel 2011);	1.140.201	-	-	1.140.201
c. Contributi Stato;	900.000	-	-	900.000
d. Contributi Regione;	2.326.157	8.274.000	60.000.000	70.600.157
e. Altri contributi;	70.000	-	323.497	393.497
f. Alienazioni;	-	-	-	-
g. Fabbisogno non coperto.	-	-	-	-
h.1. Mutuo da Contrarre per Nuovo Santa Chiara;	-	4.100.000	5.076.503	9.176.503
h.2. Mutuo da Contrarre per ICT;	864.758	-	-	864.758
h.3. Mutuo da Contrarre per IBC;	11.759.725	9.830.000	9.835.000	31.424.725
h.4. Mutuo da Contrarre per Lavori;	136.127	4.778.695	5.900.000	10.814.822
<b>TOTALE</b>	<b>20.696.968</b>	<b>27.108.695</b>	<b>81.135.000</b>	<b>128.940.663</b>



# AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA

---

## Flussi di cassa preventivi

---

Bilancio preventivo economico annuale 2016 e pluriennale 2016 - 2018



## AZIENDE SANITARIE TOSCANE

Anno: 2016 - AZIENDA OSP - UNIV PISANA

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000	GENNAIO			FEBBRAIO			MARZO			APRILE			MAGGIO		
	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
<b>A</b> SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	-15.179		-15.179	-8.935	-490	-9.425	-13.885	-1.241	-15.126	-27.679	-3.201	-30.880	-28.287	-4.591	-32.878
<b>1 Entrate</b>															
<b>1a Trasferimenti da Regione:</b>															
1a1 -per quota ordinaria	32.948		32.948	32.358		32.358	32.439		32.439	32.439		32.439	32.432		32.432
1a2 -per fondi finalizzati	30		30			0	772		772	204		204	0		0
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori			0			0			0			0			0
1a4 -per quota straordinaria			0			0			0			0	1.512		1.512
<b>Totale Trasferimenti da Regione</b>	<b>32.978</b>	<b>0</b>	<b>32.978</b>	<b>32.358</b>	<b>0</b>	<b>32.358</b>	<b>33.211</b>	<b>0</b>	<b>33.211</b>	<b>32.643</b>	<b>0</b>	<b>32.643</b>	<b>33.944</b>	<b>0</b>	<b>33.944</b>
1b Entrate proprie	4.557		4.557	5.976		5.976	6.698		6.698	7.113		7.113	11.511		11.511
1c Entrate per mutui			0			0			0			0			0
1d Altre entrate	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0
<b>1 Totale entrate</b>	<b>37.535</b>	<b>0</b>	<b>37.535</b>	<b>38.334</b>	<b>0</b>	<b>38.334</b>	<b>39.909</b>	<b>0</b>	<b>39.909</b>	<b>39.756</b>	<b>0</b>	<b>39.756</b>	<b>45.455</b>	<b>0</b>	<b>45.455</b>
<b>2 Uscite</b>															
<b>2a Pagamenti per il personale</b>	<b>14.819</b>		<b>14.819</b>	<b>12.667</b>		<b>12.667</b>	<b>13.794</b>		<b>13.794</b>	<b>13.656</b>		<b>13.656</b>	<b>19.508</b>		<b>19.508</b>
<b>2b Pagamenti ai fornitori:</b>															
2b1 -per forniture di funzionamento	4.570	490	5.060	22.235	751	22.986	21.779	1.960	23.739	19.312	1.390	20.702	16.571	1.292	17.863
2b2 -per forniture estav	60		60	98		98	9.238		9.238	95		95	4.013		4.013
<b>Totale Pagamenti ai fornitori</b>	<b>4.630</b>	<b>490</b>	<b>5.120</b>	<b>22.333</b>	<b>751</b>	<b>23.084</b>	<b>31.017</b>	<b>1.960</b>	<b>32.977</b>	<b>19.407</b>	<b>1.390</b>	<b>20.797</b>	<b>20.584</b>	<b>1.292</b>	<b>21.876</b>
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0	0		0			0			0
2d Altre uscite	11.842		11.842	8.284		8.284	8.892		8.892	7.301		7.301	6.899		6.899
<b>2 Totale uscite</b>	<b>31.291</b>	<b>490</b>	<b>31.781</b>	<b>43.284</b>	<b>751</b>	<b>44.035</b>	<b>53.703</b>	<b>1.960</b>	<b>55.663</b>	<b>40.364</b>	<b>1.390</b>	<b>41.754</b>	<b>46.991</b>	<b>1.292</b>	<b>48.283</b>
<b>B ENTRATE - USCITE</b>	<b>6.244</b>	<b>-490</b>	<b>5.754</b>	<b>-4.950</b>	<b>-751</b>	<b>-5.701</b>	<b>-13.794</b>	<b>-1.960</b>	<b>-15.754</b>	<b>-608</b>	<b>-1.390</b>	<b>-1.998</b>	<b>-1.536</b>	<b>-1.292</b>	<b>-2.828</b>
<b>3 Giroconto parte capitale - parte corrente</b>			<b>0</b>												
<b>C FABBISOGNO DI PERIODO</b>	<b>-8.935</b>	<b>-490</b>	<b>-9.425</b>	<b>-13.885</b>	<b>-1.241</b>	<b>-15.126</b>	<b>-27.679</b>	<b>-3.201</b>	<b>-30.880</b>	<b>-28.287</b>	<b>-4.591</b>	<b>-32.878</b>	<b>-29.823</b>	<b>-5.883</b>	<b>-35.706</b>
			0			0			0			0			0
<b>Massima anticipazione consentita</b>			<b>-41.507</b>			<b>-41.507</b>			<b>-41.507</b>			<b>-41.290</b>			<b>-41.290</b>
<b>Anticipazione vincolata per mutui</b>															
<b>Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)</b>			<b>-41.507</b>			<b>-41.507</b>			<b>-41.507</b>			<b>-41.290</b>			<b>-41.290</b>
<b>Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento</b>			<b>-9.425</b>			<b>-15.126</b>			<b>-30.880</b>			<b>-32.878</b>			<b>-35.706</b>
<b>LIQUIDITA' DISPONIBILE</b>			<b>0</b>												
<b>LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.</b>			<b>32.082</b>			<b>26.381</b>			<b>10.627</b>			<b>8.412</b>			<b>5.584</b>
<b>FABBISOGNO DA COPRIRE</b>			<b>0</b>												

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

Anno: 2016 - AZIENDA OSP - UNIV PISANA

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
<b>A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO</b>	-29.823	-5.883	-35.706	-30.874	-7.883	-38.757	-30.859	-9.883	-40.742	-30.844	-11.883	-42.727	-30.829	-13.883	-44.712
<b>1 Entrate</b>															
<b>1a Trasferimenti da Regione:</b>															
1a1 -per quota ordinaria	32.824		32.824	32.865		32.865	32.865		32.865	32.865		32.865	32.865		32.865
1a2 -per fondi finalizzati	0		0			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		0			0	0		0
<b>Totale Trasferimenti da Regione</b>	<b>32.824</b>	<b>0</b>	<b>32.824</b>	<b>32.865</b>	<b>0</b>	<b>32.865</b>									
1b Entrate proprie	3.500		3.500	3.500		3.500	3.500		3.500	3.500		3.500	3.500		3.500
1c Entrate per mutui			0			0			0			0			0
1d Altre entrate	150		150	150		150	150		150			150	150		150
<b>1 Totale entrate</b>	<b>36.474</b>	<b>0</b>	<b>36.474</b>	<b>36.515</b>	<b>0</b>	<b>36.515</b>									
<b>2 Uscite</b>															
<b>2a Pagamenti per il personale</b>	<b>19.000</b>		<b>19.000</b>												
<b>2b Pagamenti ai fornitori:</b>															
2b1 -per forniture di funzionamento	10.000	2.000	12.000	10.000	2.000	12.000	10.000	2.000	12.000	10.000	2.000	12.000	10.000	2.000	12.000
2b2 -per forniture estav	3.000		3.000	4.000		4.000	4.000		4.000	4.000		4.000	3.000		3.000
<b>Totale Pagamenti ai fornitori</b>	<b>13.000</b>	<b>2.000</b>	<b>15.000</b>	<b>14.000</b>	<b>2.000</b>	<b>16.000</b>	<b>14.000</b>	<b>2.000</b>	<b>16.000</b>	<b>14.000</b>	<b>2.000</b>	<b>16.000</b>	<b>13.000</b>	<b>2.000</b>	<b>15.000</b>
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)	3.025		3.025	0		0			0			0			0
2d Altre uscite	2.500		2.500	3.500		3.500	3.500		3.500	3.500		3.500	3.500		3.500
<b>2 Totale uscite</b>	<b>37.525</b>	<b>2.000</b>	<b>39.525</b>	<b>36.500</b>	<b>2.000</b>	<b>38.500</b>	<b>36.500</b>	<b>2.000</b>	<b>38.500</b>	<b>36.500</b>	<b>2.000</b>	<b>38.500</b>	<b>35.500</b>	<b>2.000</b>	<b>37.500</b>
<b>B ENTRATE - USCITE</b>	<b>-1.051</b>	<b>-2.000</b>	<b>-3.051</b>	<b>15</b>	<b>-2.000</b>	<b>-1.985</b>	<b>15</b>	<b>-2.000</b>	<b>-1.985</b>	<b>15</b>	<b>-2.000</b>	<b>-1.985</b>	<b>1.015</b>	<b>-2.000</b>	<b>-985</b>
<b>3 Giroconto parte capitale - parte corrente</b>			<b>0</b>												
<b>C FABBISOGNO DI PERIODO</b>	<b>-30.874</b>	<b>-7.883</b>	<b>-38.757</b>	<b>-30.859</b>	<b>-9.883</b>	<b>-40.742</b>	<b>-30.844</b>	<b>-11.883</b>	<b>-42.727</b>	<b>-30.829</b>	<b>-13.883</b>	<b>-44.712</b>	<b>-29.814</b>	<b>-15.883</b>	<b>-45.697</b>
			0			0			0			0			0
<b>Massima anticipazione consentita</b>			<b>-41.290</b>												
<b>Anticipazione vincolata per mutui</b>															0
<b>Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)</b>			<b>-41.290</b>												
<b>Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento</b>			<b>-38.757</b>			<b>-40.742</b>			<b>-41.290</b>			<b>-41.290</b>			<b>-41.290</b>
<b>LIQUIDITA' DISPONIBILE</b>			<b>0</b>												
<b>LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.</b>			<b>2.533</b>			<b>548</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>
<b>FABBISOGNO DA COPRIRE</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>-1.437</b>			<b>-3.422</b>			<b>-4.407</b>

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

## AZIENDE SANITARIE TOSCANE

Anno: 2016 - AZIENDA OSP - UNIV PISANA

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		NOVEMBRE			DICEMBRE		
		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
<b>A</b>	<b>SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO</b>	-29.814	-15.883	-45.697	-28.799	-17.883	-46.682
1	Entrate						
1a	Trasferimenti da Regione:						
1a1	-per quota ordinaria	32.865		32.865	32.865		32.865
1a2	-per fondi finalizzati			0	0		0
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori			0			0
1a4	-per quota straordinaria	0		0	0		0
	<b>Totale Trasferimenti da Regione</b>	<b>32.865</b>	<b>0</b>	<b>32.865</b>	<b>32.865</b>	<b>0</b>	<b>32.865</b>
1b	Entrate proprie	3.500		3.500	3.500		3.500
1c	Entrate per mutui			0			0
1d	Altre entrate	150		150	150		150
1	<b>Totale entrate</b>	<b>36.515</b>	<b>0</b>	<b>36.515</b>	<b>36.515</b>	<b>0</b>	<b>36.515</b>
2	Uscite						
2a	Pagamenti per il personale	19.000		19.000	26.800		26.800
2b	Pagamenti ai fornitori:						
2b1	-per forniture di funzionamento	10.000	2.000	12.000	10.000	2.000	12.000
2b2	-per forniture estav	3.000		3.000	3.000		3.000
	<b>Totale Pagamenti ai fornitori</b>	<b>13.000</b>	<b>2.000</b>	<b>15.000</b>	<b>13.000</b>	<b>2.000</b>	<b>15.000</b>
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)			0	3.025		3.025
2d	Altre uscite	3.500		3.500	3.500		3.500
2	<b>Totale uscite</b>	<b>35.500</b>	<b>2.000</b>	<b>37.500</b>	<b>46.325</b>	<b>2.000</b>	<b>48.325</b>
B	<b>ENTRATE - USCITE</b>	<b>1.015</b>	<b>-2.000</b>	<b>-985</b>	<b>-9.810</b>	<b>-2.000</b>	<b>-11.810</b>
3	Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0
C	<b>FABBISOGNO DI PERIODO</b>	<b>-28.799</b>	<b>-17.883</b>	<b>-46.682</b>	<b>-38.609</b>	<b>-19.883</b>	<b>-58.492</b>
				0			0
	Massima anticipazione consentita			-41.290			-41.290
	Anticipazione vincolata per mutui			0			0
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-41.290			-41.290
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-41.290			-41.290
	<b>LIQUIDITA' DISPONIBILE</b>			<b>0</b>			<b>0</b>
	<b>LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.</b>			<b>0</b>			<b>0</b>
	<b>FABBISOGNO DA COPRIRE</b>			<b>-5.392</b>			<b>-17.202</b>

RIPROVA Gennaio - Dicembre		
<b>A</b>	<b>SALDO DI CASSA AL 01 GENNAIO</b>	<b>-15.179</b>
1	Entrate	
1a	Trasferimenti da Regione:	
1a1	-per quota ordinaria	392.630
1a2	-per fondi finalizzati	1.006
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	0
1a4	-per quota straordinaria	1.512
	<b>Totale Trasferimenti da Regione</b>	<b>395.148</b>
1b	Entrate proprie	60.355
1c	Entrate per mutui	0
1d	Altre entrate	1.050
1	<b>Totale entrate</b>	<b>456.553</b>
2	Uscite	
2a	Pagamenti per il personale	215.244
2b	Pagamenti ai fornitori:	
2b1	-per forniture di funzionamento	174.350
2b2	-per forniture estav	37.504
	<b>Totale Pagamenti ai fornitori</b>	<b>211.854</b>
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)	6.050
2d	Altre uscite	66.718
2	<b>Totale uscite</b>	<b>499.866</b>
B	<b>ENTRATE - USCITE</b>	<b>-43.313</b>
3	Giroconto parte capitale - parte corrente	0
C	<b>FABBISOGNO DI PERIODO</b>	<b>-58.492</b>
	Massima anticipazione consentita	-41.290
		0
		-41.290
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento	-41.290
	<b>LIQUIDITA' DISPONIBILE</b>	<b>0</b>
	<b>LIQUIDITA' IN ANTICIPAZIONE</b>	<b>0</b>
	<b>FABBISOGNO DA COPRIRE</b>	<b>-17.202</b>

456.553

ok

499.866

-43.313

-58.492

ok

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



AZIENDA OSPEDALIERO  
UNIVERSITARIA PISANA

---

Bilancio preventivo Libera Professione

---

Bilancio preventivo economico annuale 2016 e pluriennale 2016 - 2018



<b>PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE</b>	<b>Consuntivo anno 2014</b>	<b>Preventivo 2016</b>
<b>RICAVI</b>		
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	14.512	14.226
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	6.192	3.568
RICAVI PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SVOLTE SU RICHIESTA DI TERZI	1.289	1.135
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>21.993</b>	<b>18.929</b>
<b>COSTI</b>		
<b>COSTI DEL PERSONALE</b>		
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Personale universitario	6.597	4.546
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Personale SSN	9.415	9.046
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	75	99
B.11.d) accantonamento Fondo di Perequazione Dirigenza	836	810
B.11.d)accantonamento LP ALPI personale comparto SSN	441	455
B.11.d) altri accantonamenti	-	14
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione	1.004	869
<b>TOTALE costi PERSONALE</b>	<b>18.368</b>	<b>15.839</b>
COSTO DEL PERSONALE SERVIZI L.P. (Call center, accoglienza amministrativa e sanitaria, uffici)	775	800
ACQUISTO DI BENI SANITARI	53	75
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	14	21
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	630	
AMMORTAMENTI	117	130
MANUTENZIONI	20	35
ACQUISTO SERVIZI NON SANITARI / GODIMENTO BENI DI TERZI	346	328
(*)COSTI GENERALI (compreso utenze imposte e tasse al netto IRAP)	105	135
ALTRI COSTI (personale sanitario di supporto comprensivo di oneri + altri costi)	975	970
<b>tot COSTI gestione</b>	<b>3.036</b>	<b>2.494</b>
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>21.404</b>	<b>18.333</b>
<b>SALDO</b>	<b>589</b>	<b>596</b>
<b>QUOTA DI CUI ALLA DGRT 722/11</b>	<b>486</b>	<b>475</b>



AZIENDA OSPEDALIERO  
UNIVERSITARIA PISANA

---

Conto Economico preventivo secondo modello CE

---

Bilancio preventivo economico annuale 2016



Bilancio preventivo 2016  
Modello CE

Preventivo

2016 Azienda : 901

05.08.16 12:55

	TS001 Totale	TS002 Totale Sociale	TS003 Totale	TS005 Ricavi/Costi
AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio	113922	0	113922	0
AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	113922	0	113922	0
AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	113922	0	113922	0
AA0040) A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0	0	0	0
AA0050) A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	0	0	0	0
AA0060) A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0	0
AA0070) A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0	0
AA0080) A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0	0	0
AA0090) A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0	0	0
AA0100) A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0	0	0
AA0110) A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0	0
AA0120) A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0	0
AA0130) A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0	0	0
AA0140) A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0	0	0	0
AA0150) A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	0
AA0160) A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0	0	0
AA0170) A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0	0	0	0
AA0180) A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0	0	0	0
AA0190) A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	0
AA0200) A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	0
AA0210) A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0
AA0220) A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0	0	0	0
AA0230) A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	0	0	0
AA0240) A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-905	0	-905	0
AA0250) A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-905	0	-905	0
AA0260) A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0	0	0
AA0270) A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	900	0	900	0
AA0280) A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0	0	0	0
AA0290) A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	900	0	900	0

	TS001 Totale	TS002 Totale Sociale	TS003 Totale	TS005 Ricavi/Costi
AA0300) A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	0	0	0
AA0310) A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0	0	0
AA0320) A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	352042	0	352042	0
AA0330) A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	331591	0	331591	0
AA0340) A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	273335	0	273335	0
RR0341) A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	268930	0	268930	0
RR0342) A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta	4405	0	4405	0
AA0350) A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	211029	0	211029	0
RR0351) A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	210529	0	210529	0
RR0352) A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	500	0	500	0
AA0360) A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	54845	0	54845	0
RR0361) A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	51244	0	51244	0
RR0362) A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	3601	0	3601	0
AA0370) A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	0
RR0371) A.4.A.1.3.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	0	0	0	0
RR0372) A.4.A.1.3.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0380) A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	7157	0	7157	0
RR0381) A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	7157	0	7157	0
RR0382) A.4.A.1.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0390) A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0	0	0	0
RR0391) A.4.A.1.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	0	0	0	0
RR0392) A.4.A.1.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0400) A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0	0	0	0
RR0401) A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	0	0	0	0
RR0402) A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0410) A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0	0	0	0
RR0411) A.4.A.1.7.a) Prestazioni termali a compensazione	0	0	0	0
RR0412) A.4.A.1.7.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0420) A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	304	0	304	0
RR0421) A.4.A.1.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	0	0	0	0
RR0422) A.4.A.1.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	304	0	304	0
AA0430) A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0	0
RR0431) A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0	0	0	0
RR0432) A.4.A.1.9.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0440) A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	1932	0	1932	0
AA0450) A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	56324	0	56324	0
RR0451) A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	56200	0	56200	0
RR0452) A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	124	0	124	0

	TS001 Totale	TS002 Totale Sociale	TS003 Totale	TS005 Ricavi/Costi
AA0460) A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	45494	0	45494	0
RR0461) A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	45494	0	45494	0
RR0462) A.4.A.3.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0470) A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	9110	0	9110	0
RR0471) A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	9110	0	9110	0
RR0472) A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0480) A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0	0	0
AA0490) A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	1596	0	1596	0
RR0491) A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	1596	0	1596	0
RR0492) A.4.A.3.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0500) A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0	0	0	0
RR0501) A.4.A.3.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a compensazione	0	0	0	0
RR0502) A.4.A.3.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0510) A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0	0	0	0
RR0511) A.4.A.3.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a compensazione	0	0	0	0
RR0512) A.4.A.3.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0520) A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0	0	0	0
RR0521) A.4.A.3.7.a) Prestazioni termali Extraregione a compensazione	0	0	0	0
RR0522) A.4.A.3.7.b) Prestazioni termali Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0530) A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0	0	0	0
RR0531) A.4.A.3.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a compensazione	0	0	0	0
RR0532) A.4.A.3.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0540) A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	0	0	0	0
RR0541) A.4.A.3.9.a) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a compensazione	0	0	0	0
RR0542) A.4.A.3.9.b) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0550) A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0	0	0	0
RR0551) A.4.A.3.10.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a compensazione	0	0	0	0
RR0552) A.4.A.3.10.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0560) A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0	0	0	0
AA0570) A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	124	0	124	0
AA0580) A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0	0
AA0590) A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	124	0	124	0
AA0600) A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0	0	0	0
AA0610) A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0
AA0620) A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0
AA0630) A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0
AA0640) A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0
AA0650) A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0
AA0660) A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1521	0	1521	0
AA0670) A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime	18930	0	18930	0

	TS001 Totale	TS002 Totale Sociale	TS003 Totale	TS005 Ricavi/Costi
di intramoenia				
AA0680) A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	3569	0	3569	0
AA0690) A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	15361	0	15361	0
AA0700) A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	0
AA0710) A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0	0	0	0
AA0720) A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
AA0730) A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0	0
AA0740) A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
AA0750) A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	6920	0	6920	0
AA0760) A.5.A) Rimborsi assicurativi	501	0	501	0
AA0770) A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0	0	0	0
AA0780) A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0	0	0	0
AA0790) A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0	0	0
AA0800) A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3382	0	3382	0
AA0810) A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	176	0	176	0
AA0820) A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3098	0	3098	0
AA0830) A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	108	0	108	0
AA0840) A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	32	0	32	0
AA0850) A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	32	0	32	0
AA0860) A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0	0	0
AA0870) A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0	0	0	0
AA0880) A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	3005	0	3005	0
AA0890) A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	1454	0	1454	0
AA0900) A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0	0	0
AA0910) A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0	0	0	0
AA0920) A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	1454	0	1454	0
AA0930) A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1551	0	1551	0
AA0940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	10764	0	10764	0
AA0950) A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	10642	0	10642	0
AA0960) A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	122	0	122	0
AA0970) A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0	0	0
RR0971) A.6.C.1) Di cui - Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Farmaceutica	0	0	0	0
AA0980) A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	12300	0	12300	0
AA0990) A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0	0	0	0
AA1000) A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	7051	0	7051	0
AA1010) A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	2072	0	2072	0
AA1020) A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	3134	0	3134	0
AA1030) A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0	0	0	0
AA1040) A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	43	0	43	0

	TS001 Totale	TS002 Totale Sociale	TS003 Totale	TS005 Ricavi/Costi
AA1050) A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0
AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi	4787	0	4787	0
AA1070) A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	3117	0	3117	0
AA1080) A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	219	0	219	0
AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi	1451	0	1451	0
RR1100) A.10) Totale voci da consolidare attive	276717	0	276717	0
AZ9999) Totale valore della produzione (A)	500730	0	500730	0
BA0010) B.1) Acquisti di beni	124060	0	124060	0
BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari	122384	0	122384	0
BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	49299	0	49299	0
BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	47417	0	47417	0
BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	1882	0	1882	0
BA0060) B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0	0	0	0
BA0070) B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	149	0	149	0
BA0080) B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) Mobilità intraregionale	0	0	0	0
BA0090) B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) Mobilità extraregionale	149	0	149	0
BA0100) B.1.A.2.3) da altri soggetti	0	0	0	0
BA0210) B.1.A.3) Dispositivi medici	67081	0	67081	0
BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici	43278	0	43278	0
BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	6586	0	6586	0
BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	17217	0	17217	0
BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici	141	0	141	0
BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	141	0	141	0
BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici	19	0	19	0
BA0280) B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0	0
BA0290) B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1522	0	1522	0
BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4032	0	4032	0
BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1676	0	1676	0
BA0320) B.1.B.1) Prodotti alimentari	0	0	0	0
BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	423	0	423	0
BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	40	0	40	0
BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	1004	0	1004	0
BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	190	0	190	0
BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	19	0	19	0
BA0380) B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA0390) B.2) Acquisti di servizi	85793	0	85793	0
BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari	46559	0	46559	0
SS0401) B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	795	0	795	0
SS0402) B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	1280	0	1280	0
SS0404) B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	149	0	149	0
SS0405) B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0410) B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0	0	0
BA0420) B.2.A.1.1) - da convenzione	0	0	0	0
BA0430) B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0	0	0	0
BA0440) B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0	0	0	0
BA0450) B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0	0	0	0

	TS001 Totale	TS002 Totale Sociale	TS003 Totale	TS005 Ricavi/Costi
BA0460) B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0	0	0	0
BA0470) B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0
SS0471) B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0472) B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0480) B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0	0	0	0
SS0481) B.2.A.1.3.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0482) B.2.A.1.3.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0490) B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0	0	0
BA0500) B.2.A.2.1) - da convenzione	0	0	0	0
BA0510) B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0	0	0	0
SS0511) B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0512) B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0520) B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS0521) B.2.A.2.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS0522) B.2.A.2.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0530) B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	3885	0	3885	0
BA0540) B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	28	0	28	0
SS0541) B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0542) B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	28	0	28	0
BA0550) B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	5	0	5	0
BA0560) B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS0561) B.2.A.3.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS0562) B.2.A.3.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0570) B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	178	0	178	0
BA0580) B.2.A.3.5) - da privato	3674	0	3674	0
BA0590) B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	2091	0	2091	0
BA0600) B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	1583	0	1583	0
BA0610) B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0	0	0
BA0620) B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0	0	0	0
BA0630) B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0
BA0640) B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0	0
BA0650) B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
SS0651) B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0652) B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0660) B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0670) B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	0	0
BA0680) B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0	0
BA0690) B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0
BA0700) B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0	0
BA0710) B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0

	TS001 Totale	TS002 Totale Sociale	TS003 Totale	TS005 Ricavi/Costi
SS0711) B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0712) B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0720) B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0730) B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS0731) B.2.A.5.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS0732) B.2.A.5.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0740) B.2.A.5.4) - da privato	0	0	0	0
BA0750) B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0	0
BA0760) B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
SS0761) B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0762) B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0770) B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0780) B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS0781) B.2.A.6.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS0782) B.2.A.6.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0790) B.2.A.6.4) - da privato	0	0	0	0
BA0800) B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	10534	0	10534	0
BA0810) B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2047	0	2047	0
SS0811) B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	795	0	795	0
SS0812) B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	1252	0	1252	0
BA0820) B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0830) B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS0831) B.2.A.7.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS0832) B.2.A.7.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0840) B.2.A.7.4) - da privato	8487	0	8487	0
BA0850) B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	8487	0	8487	0
BA0860) B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0
BA0870) B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0	0	0
BA0880) B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0	0
BA0890) B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0
BA0900) B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	0
BA0910) B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
SS0911) B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0912) B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0920) B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0930) B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0	0	0
BA0940) B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0	0
BA0950) B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0
BA0960) B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0	0
BA0970) B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0

	TS001 Totale	TS002 Totale Sociale	TS003 Totale	TS005 Ricavi/Costi
SS0971) B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0972) B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0980) B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0990) B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS0991) B.2.A.9.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS0992) B.2.A.9.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1000) B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0	0
BA1010) B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0
BA1020) B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0
BA1030) B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0	0	0
BA1040) B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0
SS1041) B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS1042) B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1050) B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA1060) B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS1061) B.2.A.10.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS1062) B.2.A.10.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1070) B.2.A.10.4) - da privato	0	0	0	0
BA1080) B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0
BA1090) B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	2504	0	2504	0
BA1100) B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0
SS1101) B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS1102) B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1110) B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA1120) B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS1121) B.2.A.11.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS1122) B.2.A.11.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1130) B.2.A.11.4) - da privato	2504	0	2504	0
BA1140) B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	29	0	29	0
BA1150) B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0
SS1151) B.2.A.12.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS1152) B.2.A.12.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1160) B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0	0	0
BA1170) B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	29	0	29	0
BA1180) B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0	0
BA1190) B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0
BA1200) B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	14660	0	14660	0
BA1210) B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	540	0	540	0
BA1220) B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	12466	0	12466	0
BA1230) B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	1654	0	1654	0
BA1240) B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett.	0	0	0	0

	TS001 Totale	TS002 Totale Sociale	TS003 Totale	TS005 Ricavi/Costi
c), d) ed ex Art. 57-58)				
BA1250) B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
BA1260) B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	0	0	0
BA1270) B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
BA1280) B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	204	0	204	0
BA1290) B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	204	0	204	0
BA1300) B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0	0	0	0
BA1310) B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	0
BA1320) B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0	0	0	0
BA1330) B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0	0	0	0
BA1340) B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1350) B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	13777	0	13777	0
BA1360) B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1370) B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0
BA1380) B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	13722	0	13722	0
BA1390) B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	222	0	222	0
BA1400) B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	1962	0	1962	0
BA1410) B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	108	0	108	0
BA1420) B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	10127	0	10127	0
BA1430) B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	174	0	174	0
BA1440) B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1129	0	1129	0
BA1450) B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	55	0	55	0
BA1460) B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	55	0	55	0
BA1470) B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0
BA1480) B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0
BA1490) B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	966	0	966	0
BA1500) B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1510) B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	759	0	759	0
BA1520) B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	61	0	61	0
BA1530) B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	146	0	146	0
BA1540) B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0	0
BA1550) B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0	0	0	0
BA1560) B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	39234	0	39234	0
BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari	38069	0	38069	0
BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia	4865	0	4865	0
BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia	8320	0	8320	0
BA1600) B.2.B.1.3) Mensa	3956	0	3956	0
BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento	4403	0	4403	0
BA1620) B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	0	0	0	0

	TS001 Totale	TS002 Totale Sociale	TS003 Totale	TS005 Ricavi/Costi
BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	1364	0	1364	0
BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1882	0	1882	0
BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	233	0	233	0
BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricità	5504	0	5504	0
BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze	1557	0	1557	0
BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	543	0	543	0
BA1690) B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	358	0	358	0
BA1700) B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	185	0	185	0
BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	5442	0	5442	0
BA1720) B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
BA1730) B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1350	0	1350	0
BA1740) B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	4092	0	4092	0
BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	853	0	853	0
BA1760) B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1770) B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0
BA1780) B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	853	0	853	0
BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	113	0	113	0
BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	136	0	136	0
BA1810) B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	342	0	342	0
BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0	0	0	0
BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	262	0	262	0
BA1840) B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	0	0	0
BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1860) B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0
BA1870) B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0
BA1880) B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	312	0	312	0
BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	58	0	58	0
BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	254	0	254	0
BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	17066	0	17066	0
BA1920) B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	4911	0	4911	0
BA1930) B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0	0	0	0
BA1940) B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	10700	0	10700	0
BA1950) B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	56	0	56	0
BA1960) B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	47	0	47	0
BA1970) B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	1352	0	1352	0
BA1980) B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1990) B.4) Godimento di beni di terzi	7124	0	7124	0
BA2000) B.4.A) Fitti passivi	183	0	183	0
BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio	6941	0	6941	0
BA2020) B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	6132	0	6132	0
BA2030) B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	809	0	809	0
BA2040) B.4.C) Canoni di leasing	0	0	0	0
BA2050) B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0	0	0	0
BA2060) B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0	0	0

	TS001 Totale	TS002 Totale Sociale	TS003 Totale	TS005 Ricavi/Costi
BA2070) B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA2080) Totale Costo del personale	219890	0	219890	0
BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario	180394	0	180394	0
BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	82444	0	82444	0
BA2110) B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	76534	0	76534	0
BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	75517	0	75517	0
BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	1017	0	1017	0
BA2140) B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0	0
BA2150) B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	5910	0	5910	0
BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	5741	0	5741	0
BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	169	0	169	0
BA2180) B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0	0
BA2190) B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	97950	0	97950	0
BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	94990	0	94990	0
BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	2960	0	2960	0
BA2220) B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0	0
BA2230) B.6) Personale del ruolo professionale	609	0	609	0
BA2240) B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	609	0	609	0
BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	528	0	528	0
BA2260) B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	81	0	81	0
BA2270) B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0	0
BA2280) B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0	0
BA2290) B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0	0
BA2300) B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0	0
BA2310) B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0	0
BA2320) B.7) Personale del ruolo tecnico	26676	0	26676	0
BA2330) B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	116	0	116	0
BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	116	0	116	0
BA2350) B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0	0
BA2360) B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0	0
BA2370) B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	26560	0	26560	0
BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	24913	0	24913	0
BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	1647	0	1647	0
BA2400) B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0	0
BA2410) B.8) Personale del ruolo amministrativo	12211	0	12211	0
BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1041	0	1041	0
BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	919	0	919	0
BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	122	0	122	0
BA2450) B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0
BA2460) B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	11170	0	11170	0
BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	10749	0	10749	0
BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo	421	0	421	0

	TS001 Totale	TS002 Totale Sociale	TS003 Totale	TS005 Ricavi/Costi
amministrativo - tempo determinato				
BA2490) B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0
BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione	2883	0	2883	0
BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	737	0	737	0
BA2520) B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0	0
BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	2146	0	2146	0
BA2540) B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	594	0	594	0
BA2550) B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1552	0	1552	0
BA2560) Totale Ammortamenti	21600	0	21600	0
BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	342	0	342	0
BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	21258	0	21258	0
BA2590) B.12) Ammortamento dei fabbricati	11428	0	11428	0
BA2600) B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	35	0	35	0
BA2610) B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	11393	0	11393	0
BA2620) B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	9830	0	9830	0
BA2630) B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0	0
BA2640) B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0	0
BA2650) B.14.B) Svalutazione dei crediti	0	0	0	0
BA2660) B.15) Variazione delle rimanenze	0	0	0	0
BA2670) B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	0	0	0	0
BA2680) B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0	0	0	0
BA2690) B.16) Accantonamenti dell'esercizio	2036	0	2036	0
BA2700) B.16.A) Accantonamenti per rischi	0	0	0	0
BA2710) B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	0	0	0
BA2720) B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0	0
BA2730) B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0
BA2740) B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0	0
BA2750) B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	0	0	0	0
BA2760) B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	12	0	12	0
BA2770) B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	769	0	769	0
BA2780) B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	769	0	769	0
BA2790) B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	0
BA2800) B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0
BA2810) B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	0
BA2820) B.16.D) Altri accantonamenti	1255	0	1255	0
BA2830) B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	0	0	0	0
BA2840) B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0	0
BA2850) B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0	0
BA2860) B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0	0	0	0
BA2870) B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0	0	0	0
BA2880) B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0	0	0
BA2890) B.16.D.7) Altri accantonamenti	1255	0	1255	0
SS2895) B.17) Totale voci da consolidare passive	6162	0	6162	0
BZ9999) Totale costi della produzione (B)	480452	0	480452	0
CA0010) C.1) Interessi attivi	0	0	0	0

	TS001 Totale	TS002 Totale Sociale	TS003 Totale	TS005 Ricavi/Costi
CA0020) C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0	0	0
CA0030) C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0	0	0
CA0040) C.1.C) Altri interessi attivi	0	0	0	0
CA0050) C.2) Altri proventi	0	0	0	0
CA0060) C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
CA0070) C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	0
CA0080) C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	0
CA0090) C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0	0	0
CA0100) C.2.E) Utili su cambi	0	0	0	0
CA0110) C.3) Interessi passivi	2650	0	2650	0
CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	2	0	2	0
CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui	2636	0	2636	0
CA0140) C.3.C) Altri interessi passivi	12	0	12	0
CA0150) C.4) Altri oneri	0	0	0	0
CA0160) C.4.A) Altri oneri finanziari	0	0	0	0
CA0170) C.4.B) Perdite su cambi	0	0	0	0
CZ9999) Totale proventi e oneri finanziari (C)	-2650	0	-2650	0
DA0010) D.1) Rivalutazioni	0	0	0	0
DA0020) D.2) Svalutazioni	0	0	0	0
DZ9999) Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0	0
EA0010) E.1) Proventi straordinari	0	0	0	0
EA0020) E.1.A) Plusvalenze	0	0	0	0
EA0030) E.1.B) Altri proventi straordinari	0	0	0	0
EA0040) E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0	0	0
EA0050) E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0	0	0	0
EA0060) E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
EA0070) E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	0	0	0	0
EA0080) E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0
EA0090) E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0	0	0	0
EA0100) E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0
EA0110) E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0
EA0120) E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0
EA0130) E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0
EA0140) E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0	0	0	0
EA0150) E.1.B.3) Insussistenze attive	0	0	0	0
EA0160) E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
EA0170) E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0	0	0	0
EA0180) E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0
EA0190) E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0	0	0
EA0200) E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0
EA0210) E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0
EA0220) E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0
EA0230) E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0
EA0240) E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0	0	0	0

	TS001 Totale	TS002 Totale Sociale	TS003 Totale	TS005 Ricavi/Costi
EA0250) E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	0	0	0
EA0260) E.2) Oneri straordinari	2000	0	2000	0
EA0270) E.2.A) Minusvalenze	0	0	0	0
EA0280) E.2.B) Altri oneri straordinari	2000	0	2000	0
EA0290) E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	0	0	0
EA0300) E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0	0	0
EA0310) E.2.B.3) Sopravvenienze passive	2000	0	2000	0
EA0320) E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
EA0330) E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0	0	0
EA0340) E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
EA0350) E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	2000	0	2000	0
EA0360) E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0
EA0370) E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0	0	0	0
EA0380) E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0	0	0	0
EA0390) E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0	0	0	0
EA0400) E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0	0	0	0
EA0410) E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0
EA0420) E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0
EA0430) E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0
EA0440) E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0
EA0450) E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	2000	0	2000	0
EA0460) E.2.B.4) Insussistenze passive	0	0	0	0
EA0470) E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
EA0480) E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	0	0	0	0
EA0490) E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0
EA0500) E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0	0	0
EA0510) E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0
EA0520) E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0
EA0530) E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0
EA0540) E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0
EA0550) E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0	0	0	0
EA0560) E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0	0	0
EZ9999) Totale proventi e oneri straordinari (E)	-2000	0	-2000	0
XA0000) Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	15628	0	15628	0
YA0010) Y.1) IRAP	15188	0	15188	0
YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	0	0	0	0
YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	14230	0	14230	0
YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	869	0	869	0
YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	89	0	89	0
YA0060) Y.2) IRES	440	0	440	0
YA0070) Y.2.A) IRES su attività istituzionale	0	0	0	0
YA0080) Y.2.B) IRES su attività commerciale	440	0	440	0
YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	0

	TS001 Totale	TS002 Totale Sociale	TS003 Totale	TS005 Ricavi/Costi
YZ9999) Totale imposte e tasse	15628	0	15628	0
ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO	0	0	0	0