

Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana

Delibera n. 26 del 10/1/2019

Proposta n. 18 del 2019

Oggetto: BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2019 E PLURIENNALE 2019 - 2021. ADOZIONE

Responsabile del Procedimento: Fernandez Jacopo

Dirigente: Fernandez Jacopo

Struttura competente: U.O. GESTIONI ECONOMICHE FINANZIARIE

**AZIENDA
OSPEDALIERO UNIVERSITARIA
PISANA**

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

Deliberazione del Commissario

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

Responsabile del procedimento: Dr. Jacopo Fernandez
(Documento Firmato Digitalmente)

Il Dirigente U.O. Gestioni Economiche e Finanziarie
Dr. Jacopo Fernandez
(Documento Firmato Digitalmente)

OGGETTO: Bilancio preventivo economico annuale 2019 e pluriennale 2019 – 2021. Adozione.

IL DIRIGENTE 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 del 19/06/99,

Vista la Legge Regionale n. 40 del 24/05/05 *“Disciplina del servizio sanitario regionale”* e successive modifiche e integrazioni che 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. 1343 del 20/12/2004 e successive modifiche *“Approvazione disposizioni in materia di contabilità delle aziende sanitarie toscane”*,

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”*,

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 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”*,

Vista la nota Prot. AOOGRT_0535967_2018-11-23 del 23/11/2018 con oggetto “*Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2019*”, 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 2019,

Tenuto conto che come indicato nelle suddette linee guida il bilancio di previsione 2019 dovrà essere redatto nel rigoroso rispetto delle stesse e che proprio dalla conformità a tali linee guida dipenderà la sua approvazione da parte della Giunta Regionale, previa adeguata istruttoria del settore preposto”,

Viste le indicazioni della nota Prot. AOOGRT_0535967_2018-11-23 del 23/11/2018 con oggetto “*Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2019*” che confermano gli obblighi posti a carico delle Aziende Sanitarie in merito al mantenimento del pareggio del bilancio,

Preso atto del Piano degli Investimenti 2019 - 2021 predisposto dal Dipartimento Area Tecnica, sia in forma sintetica che in forma dettagliata secondo gli schemi predisposti dalla Regione Toscana,

Preso atto che le UU.OO. responsabili dei fattori produttivi avranno la responsabilità del monitoraggio dei costi e che gli obiettivi assegnati in sede di discussione di budget saranno oggetto di monitoraggio da parte della U.O. Controllo di Gestione,

PROPONE

1. Per le ragioni indicate in narrativa di procedere all’adozione del “Bilancio preventivo economico annuale 2019 e pluriennale 2019 – 2021” composto dai seguenti allegati, che ne formano parte integrante e sostanziale:
 - allegato 1) Conto economico preventivo 2019 redatto secondo lo schema di cui al D. Lgs. 118/2011 e s.m.i.,
 - allegato 2) Conto economico preventivo pluriennale 2019 – 2021 redatto secondo lo schema di cui al D. Lgs. 118/2011 e s.m.i.,
 - allegato 3) Nota Illustrativa che esplicita i criteri impiegati nell’elaborazione dei bilanci,
 - allegato 4) Relazione del Direttore Generale,
 - allegato 5) Piano degli Investimenti Pluriennale 2019 - 2021 dettagliato,
 - allegato 6) Piano degli Investimenti Pluriennale 2019 - 2021 sintetico,
 - allegato 7) Previsione Flussi di Cassa 2019,
 - allegato 8) Prospetto Libera Professione,
 - allegato 9) Conto economico preventivo 2019 redatto secondo il modello ministeriale “Modello CE 2012”,
2. di trasmettere il presente provvedimento al Collegio Sindacale come da normativa vigente,
3. di trasmettere il presente provvedimento alle strutture aziendali,
4. di trasmettere alla Giunta Regionale Toscana, ai sensi del comma 2, art. 123 L.R. 40/05, copia del presente provvedimento.

IL COMMISSARIO

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

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

DELIBERA

1. per le ragioni indicate in narrativa, di procedere all'adozione del "Bilancio preventivo economico annuale 2019 e pluriennale 2019 – 2021" composto dai seguenti allegati, che ne formano parte integrante e sostanziale:
 - allegato 1) Conto economico preventivo 2019 redatto secondo lo schema di cui al D. Lgs. 118/2011 e s.m.i.,
 - allegato 2) Conto economico preventivo pluriennale 2019 – 2021 redatto secondo lo schema di cui al D. Lgs. 118/2011 e s.m.i.,
 - allegato 3) Nota Illustrativa che esplicita i criteri impiegati nell'elaborazione dei bilanci,
 - allegato 4) Relazione del Direttore Generale,
 - allegato 5) Piano degli Investimenti Pluriennale 2019 - 2021 dettagliato,
 - allegato 6) Piano degli Investimenti Pluriennale 2019 - 2021 sintetico,
 - allegato 7) Previsione Flussi di Cassa 2019,
 - allegato 8) Prospetto Libera Professione,
 - allegato 9) Conto economico preventivo 2019 redatto secondo il modello ministeriale - "Modello CE 2012",
2. di trasmettere il presente provvedimento al Collegio Sindacale come da normativa vigente,
3. di trasmettere il presente provvedimento alle strutture aziendali,
4. 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.ssa Silvia Briani

(Documento Firmato Digitalmente)

Il Direttore Amministrativo
Dr. Carlo Milli

(Documento Firmato Digitalmente)

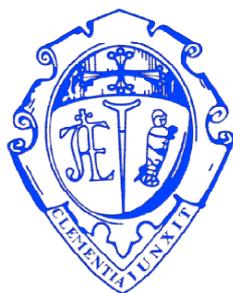
IL COMMISSARIO

Dr. Carlo Rinaldo Tomassini

(Documento Firmato Digitalmente)

AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA

**Bilancio preventivo economico annuale 2019 e
pluriennale 2019 - 2021**



**Servizio
Sanitario
della
Toscana**

**AZIENDA OSPEDALIERO
UNIVERSITARIA PISANA**

**Conto economico preventivo annuale 2019 e
pluriennale 2019 - 2021**

Bilancio preventivo economico annuale 2019 e pluriennale 2019 - 2021

CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2019
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Contributi in c/esercizio	122.148.000
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	122.148.000
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	
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-2.978.000
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	377.819.000
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	356.509.000
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	19.792.000
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.518.000
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	24.233.000
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	10.765.000
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	12.001.000
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
9) Altri ricavi e proventi	3.820.000
Totale A)	547.808.000
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
1) Acquisti di beni	149.034.000
a) Acquisti di beni sanitari	146.815.000
b) Acquisti di beni non sanitari	2.219.000
2) Acquisti di servizi sanitari	48.921.000
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	4.923.000
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	10.535.000

CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2019
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	4.148.000
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	36.000
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	14.055.000
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	205.000
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	14.088.000
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	931.000
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	42.463.000
a) Servizi non sanitari	41.278.000
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	726.000
c) Formazione	459.000
4) Manutenzione e riparazione	19.627.000
5) Godimento di beni di terzi	8.855.000
6) Costi del personale	227.325.000
a) Personale dirigente medico	78.881.000
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	6.183.000
c) Personale comparto ruolo sanitario	101.941.000
d) Personale dirigente altri ruoli	1.693.000
e) Personale comparto altri ruoli	38.627.000
7) Oneri diversi di gestione	4.721.000
8) Ammortamenti	21.000.000
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	880.000
b) Ammortamenti dei Fabbricati	11.858.000
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	8.262.000
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	300.000
10) Variazione delle rimanenze	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	
11) Accantonamenti	5.651.000
a) Accantonamenti per rischi	1.000.000
b) Accantonamenti per premio operosità	12.000
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-
d) Altri accantonamenti	4.639.000
Totale B)	527.897.000
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	19.911.000
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-3.600.000
Totale C)	-3.600.000

CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2019
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
1) Rivalutazioni	
2) Svalutazioni	
Totale D)	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
1) Proventi straordinari	-
a) Plusvalenze	
b) Altri proventi straordinari	
2) Oneri straordinari	-
a) Minusvalenze	
b) Altri oneri straordinari	-
Totale E)	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	16.311.000
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	
1) IRAP	15.831.000
a) IRAP relativa a personale dipendente	15.191.000
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	551.000
d) IRAP relativa ad attività commerciali	89.000
2) IRES	480.000
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	
Totale Y)	16.311.000
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-

CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/esercizio	122.148.000	122.148.000	122.148.000
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	122.148.000	122.148.000	122.148.000
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 apertura LEA</i>			
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di apertura 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			
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-2.978.000	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	-	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	377.819.000	377.819.000	377.819.000
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	356.509.000	356.509.000	356.509.000
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	19.792.000	19.792.000	19.792.000
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.518.000	1.518.000	1.518.000
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	24.233.000	24.233.000	24.233.000
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	10.765.000	10.765.000	10.765.000
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	12.001.000	12.001.000	12.001.000
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	3.820.000	3.820.000	3.820.000
Totale A)	547.808.000	550.786.000	550.786.000
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	149.034.000	149.034.000	149.034.000
a) Acquisti di beni sanitari	146.815.000	146.815.000	146.815.000
b) Acquisti di beni non sanitari	2.219.000	2.219.000	2.219.000
2) Acquisti di servizi sanitari	48.921.000	48.921.000	48.921.000
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	4.923.000	4.923.000	4.923.000
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	10.535.000	10.535.000	10.535.000
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	4.148.000	4.148.000	4.148.000
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	36.000	36.000	36.000
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	14.055.000	14.055.000	14.055.000
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	205.000	205.000	205.000
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	14.088.000	14.088.000	14.088.000
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	931.000	931.000	931.000
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-

CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
3) Acquisti di servizi non sanitari	42.463.000	42.463.000	42.463.000
a) Servizi non sanitari	41.278.000	41.278.000	41.278.000
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	726.000	726.000	726.000
c) Formazione	459.000	459.000	459.000
4) Manutenzione e riparazione	19.627.000	19.627.000	19.627.000
5) Godimento di beni di terzi	8.855.000	8.855.000	8.855.000
6) Costi del personale	227.325.000	227.325.000	227.325.000
a) Personale dirigente medico	78.881.000	78.881.000	78.881.000
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	6.183.000	6.183.000	6.183.000
c) Personale comparto ruolo sanitario	101.941.000	101.941.000	101.941.000
d) Personale dirigente altri ruoli	1.693.000	1.693.000	1.693.000
e) Personale comparto altri ruoli	38.627.000	38.627.000	38.627.000
7) Oneri diversi di gestione	4.721.000	4.721.000	4.721.000
8) Ammortamenti	21.000.000	24.373.000	24.696.000
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	880.000	880.000	880.000
b) Ammortamenti dei Fabbricati	11.858.000	11.858.000	11.858.000
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	8.262.000	11.635.000	11.958.000
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	300.000	300.000	300.000
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie			
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie			
11) Accantonamenti	5.651.000	5.651.000	5.651.000
a) Accantonamenti per rischi	1.000.000	1.000.000	1.000.000
b) Accantonamenti per premio operosità	12.000	12.000	12.000
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-
d) Altri accantonamenti	4.639.000	4.639.000	4.639.000
Totale B)	527.897.000	531.270.000	531.593.000
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	19.911.000	19.516.000	19.193.000
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari			
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-3.600.000	-3.205.000	-2.882.000
Totale C)	-3.600.000	-3.205.000	-2.882.000
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
1) Rivalutazioni			
2) Svalutazioni			
Totale D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
1) Proventi straordinari	-	-	-
a) Plusvalenze			
b) Altri proventi straordinari			
2) Oneri straordinari	-	-	-
a) Minusvalenze			
b) Altri oneri straordinari			
Totale E)	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	16.311.000	16.311.000	16.311.000

CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	15.831.000	15.831.000	15.831.000
a) IRAP relativa a personale dipendente	15.191.000	15.191.000	15.191.000
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente			
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	551.000	551.000	551.000
d) IRAP relativa ad attività commerciali	89.000	89.000	89.000
2) IRES	480.000	480.000	480.000
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			
Totale Y)	16.311.000	16.311.000	16.311.000
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	-	-

AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA

Nota Illustrativa

Bilancio preventivo economico annuale 2019 e pluriennale 2019 - 2021

AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA PISANA

NOTA ILLUSTRATIVA

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2019 E PLURIENNALE 2019 – 2021

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 Delibera G.R.T 1343/2004 e successive modifiche e integrazioni e delle linee guida comunicate dalla Regione Toscana con nota prot. AOOGRT_0535967_2018-11-23 del 23/11/2018 con oggetto *“Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2019”*.

La redazione del bilancio di previsione 2019 ha tenuto conto, come già per gli anni precedenti, delle linee di indirizzo dettate dalla Delibera G.R.T n. 754 del 10/08/2012 e della successiva Delibera G.R.T 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 di previsione dell'esercizio 2019 è stato redatto nel rispetto delle linee guida dettate dai competenti uffici regionali con nota prot. AOOGRT_0535967_2018-11-23 del 23/11/2018 con oggetto *“Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2019”*, anche tenuto conto che dalla conformità a tali linee guida dipenderà la sua approvazione da parte della Giunta Regionale, previa adeguata istruttoria del settore preposto.

Si rammenta che tale bilancio, in quanto riferito ad un'Azienda che da tempo non è gestita in contabilità finanziaria, ma in contabilità economico patrimoniale, non ha valore autorizzatorio, ma meramente programmatico, e che l'equilibrio economico realmente rilevante nei confronti dei tavoli di verifica ministeriali (sui quali, peraltro, il bilancio preventivo non è oggetto di esame) è quello del bilancio d'esercizio consolidato regionale.

Il bilancio economico preventivo è, inoltre, articolato su base pluriennale per il periodo 2019-2021. Per quanto riguarda gli anni 2020 e 2021, sono stati previsti incrementi nell'area dei costi di gestione (ad eccezione dei costi del personale dipendente per i quali esiste uno specifico vincolo legislativo) rispettivamente pari a 0.70% e 0.65% rispetto ai valori del Bilancio Preventivo dell'esercizio precedente, basandosi su un'ipotesi di continuità nel triennio in termini di valore della produzione, in assenza di specifiche indicazioni regionali che ipotizzino variazioni significative dei contributi assegnati.

Le tabelle contengono valori esposti in migliaia di euro.

A) Valore della produzione

A.1) Contributi in conto esercizio

Contributi in conto esercizio	BC 2017	CE III Trim 2018	BP 2019	Δ BP 2019 Vs CE III Trim 2018	Δ %
<i>Contributi da Regione Fondo sanitario indistinto</i>	113.572	118.578	115.043	-3.535	-2,98%
<i>Contributi da Regione finalizzati</i>	3.663	6.008	7.105	1.097	18,26%
<i>Contributi da Altri</i>	1.110	0	0	0	0,00%
Totale contributi da Regione Toscana	118.346	124.586	122.148	-2.438	-1,96%

Nelle *linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2019* è stata determinata l'assegnazione di risorse di Fondo Sanitario Indistinto pari a 115.043.676 €, costituita da 108.067.566 € di assegnazione iniziale e 6.976.110 € di ulteriori risorse iscrिवibili nel bilancio .

Nella determinazione del Fondo ordinario di gestione la Regione ha tenuto conto anche della necessità di contribuire alla copertura dei costi derivanti dalla stipula dei mutui autorizzati con la DGR n. 722/2016 ed alcune D.G.R. successive.

Così come è avvenuto in passato, tale assegnazione non è esaustiva della quota di F.S.R. destinata all'azienda e sarà integrata in parte entro la fine dell'esercizio 2019 (con riferimento alla copertura dei costi sostenuti in relazione a progetti o particolari attività non più finanziate con contributi vincolati) in parte poco prima dell'adozione del bilancio d'esercizio 2019, conguagliando la quota del fondo di riequilibrio attribuita.

Oltre all'assegnazione iniziale, le aziende sono state autorizzate ad inscrivere nei propri bilanci preventivi ulteriori quote di F.S.R. indistinto non ancora assegnabili formalmente perché in gran parte legate al grado di realizzazione di una serie di progetti autorizzati dalla Regione, il cui grado di realizzazione sarà noto solo in prossimità della conclusione dell'esercizio 2019. La quota di tali risorse la cui assegnazione non potrà essere legata alla realizzazione dei progetti in questione, perché questi ultimi non saranno ancora completati, trattandosi di risorse indistinte sarà comunque interamente assegnata alle aziende sanitarie, con i criteri generali di attribuzione del F.S.R. indistinto.

Tali ulteriori risorse dovranno essere utilizzate per la copertura degli incrementi di costo del personale dipendente derivanti dal rinnovo del CC.NN.LL. con riferimento al triennio 2016-2018.

L'AOUP è stata pertanto autorizzata ad inscrivere nel proprio bilancio preventivo risorse ulteriori di Fondo Sanitario Indistinto per 6.976.110 €.

L'AOUP è stata altresì autorizzata a inscrivere nel proprio bilancio preventivo ricavi per contributi vincolati e finalizzati pari a 7.104.928 €. L'ufficializzazione della loro assegnazione da parte della Regione Toscana avverrà in corso di anno a seguito di specifici atti di assegnazione.

La rilevazione contabile nell'anno 2019 dei 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

Per l'anno 2019 si prevedono rettifiche di contributi in c/esercizio per destinazioni ad investimenti per euro 2.977.726 €, come indicato nel Piano degli Investimenti redatto dal Dipartimento dell'Area Tecnica ed allegato al presente bilancio.

Tali rettifiche sono eseguite secondo quanto indicato dal D. Lgs. 118/2011 al fine di far ricadere l'importo degli investimenti finanziati con risorse proprie interamente nell'anno di realizzazione.

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

Al momento della redazione del bilancio di previsione non è possibile prevedere una stima di utilizzo contributi per progetti in corso di realizzazione.

La rilevazione contabile nell'anno 2019 degli utilizzi dei contributi degli anni precedenti avverrà secondo quanto indicato dal D. Lgs. 118/2011 e del relativo decreto della certificabilità del 17/09/2012.

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 2019 corrisponde agli importi indicati nell'allegato 1) della nota prot. AOOGR_0535967_2018-11-23 del 23/11/2018 con oggetto "Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2019", pari alla mobilità sanitaria effettiva registratasi nell'esercizio 2017. 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. La nota precisa inoltre che eventuali variazioni significative dei valori di mobilità sanitaria infraregionale tra il bilancio preventivo e il bilancio d'esercizio, dovranno essere compensati da variazioni in senso contrario della distribuzione della quota del F.S.R. indistinto di cui ha autorizzato l'iscrizione nel bilancio preventivo redatto secondo le citate linee guida.

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 stimati prendendo come riferimento i valori relativi ai ricavi previsti CE III Trim 2018. Tale scelta si è resa necessaria per rendere comparabile i valori di ricavo con i valori di costo, stimati quest'ultimi secondo le indicazioni contenute nella citata nota regionale che prevede, per le voci di costo per le quali non sono espressamente indicati i valori obiettivo da non superare, di considerare ai fini della redazione del bilancio preventivo 2019 voci di costo non superiori a quelle effettivamente sostenute nel 2018 che, al momento della redazione del bilancio preventivo 2019, sono rappresentate dai valori di costo trasmessi con il CE III Trim 2018.

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:

Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	BC 2017	CE III Trim 2018	BP 2019	Δ BP 2019 Vs CE III Trim 2018	Δ %
Prestazioni di ricovero	203.443	203.308	203.308	0	0,00%
Prestazioni di specialistica ambulatoriale	63.990	63.415	63.517	102	0,16%
Prestazioni di File F	31.560	31.561	31.562	1	0,00%
Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	287	304	280	-24	-7,89%
Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	315	315	315	0	0,00%
Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	299.595	298.903	298.982	79	0,03%
Prestazioni di ricovero extra regione	43.470	43.469	43.469	0	0,00%
Prestazioni di specialistica ambulatoriale extra regione	10.015	10.014	10.014	0	0,00%
Prestazioni di File F extra regione	3.711	3.711	3.711	0	0,00%
Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	174,42538	235	79	-156	-66,38%
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - Aziende sanitarie extra regionali	57.370	57.429	57.273	-156	0%
Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	546	261	254	-7	-2,68%
Totale ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende pubbliche	357.511	356.593	356.509	-84	-0,02%
Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità internazionale	0	0	0	0	0
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.588	1.357	1.518	161	11,86%
Ricavi per prestazioni erogate in regime di intramoenia	19.973	19.976	19.792	-184	-0,92%
Totale ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	379.072	377.926	377.819	-107	-0,03%

A.5) Concorsi recuperi e rimborsi

La stima dei valori attribuiti a questa macrovoce è stata effettuata tenendo conto dei ricavi previsti nel CE III Trim 2018. La variazione principale rispetto al CE III Trim 2018 è data dai ricavi per rimborsi da Aziende Farmaceutiche per pay-back, il cui valore è stato inserito come previsto nella citata nota regional. La differenza, invece, rispetto all'anno 2017 è rappresentata da rimborsi per eventi occasionali da non considerarsi quindi ripetibili per l'esercizio 2019.

Concorsi, rimborsi e recuperi	BC 2017	CE III Trim 2018	BP 2019	Δ BP 2019 Vs CE III Trim 2018	Δ %
Rimborsi per acquisto di beni da parte di ASL/AO, IRCCS, Policlinici della Regione (plasmaderivati e NAT)	20.656	20.656	20.656	0	0,00%
Rimborsi da Aziende farmaceutiche per pay-back	1.017	0	1.219	1.219	0,00%
Rimborsi assicurativi	490	364	370	6	1,65%
Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.778	1.206	1.141	-65	-5,39%
Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	107	0	0	0	0,00%
Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri enti pubblici	0	22	100	78	354,55%
Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione Toscana	0	0	0	0	0,00%
Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	882	753	747	-6	-0,80%
Totale concorsi, rimborsi e recuperi	24.931	23.001	24.233	1.232	5,36%

A.6) Compartecipazioni alla spesa sanitaria

La previsione degli incassi ticket per l'anno 2019, comunicato dalla U.O. GAPAO, tiene conto di tutte le azioni aziendali volte al continuo miglioramento organizzativo delle fasi di riscossione e di verifica regolarità esenzioni. Per l'anno 2019 sono stati stimati ticket per un valore complessivo pari a 10,765 €/Mln.

Concorsi, rimborsi e recuperi	BC 2017	CE III Trim 2018	BP 2019	Δ BP 2019 Vs CE III Trim 2018	Δ %
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	10.419	9.870	10.765	895	9,07%

A.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.

Costi capitalizzati	BC 2017	CE III Trim 2018	BP 2019	Δ BP 2019 Vs CE III Trim 2018	Δ %
Utilizzo quota contributi in c/capitale	13.662	12.660	11.958	-702	-5,55%
Utilizzo quota donazioni	66	43	43	0	0,00%
Totale costi capitalizzati	13.728	12.703	12.001	-702	-5,53%

A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni

Non sussistono voci legate a tali fattispecie di ricavi.

A.9) Altri ricavi e proventi

Questa voce, che ammonta a 4,056 €/Mln raccoglie le voci ricavo non ricomprese in quelle precedenti. E' composta essenzialmente dai proventi da attività commerciali e da sperimentazioni cliniche e sono stati stimati prendendo come riferimento i valori relativi ai ricavi previsti per il CE III Trim 2018. Tale scelta si è resa necessaria per rendere comparabile i valori di ricavo con i valori di costo, stimati secondo le indicazioni contenute nella citata nota regionale che prevede, per le voci di costo per le quali non sono espressamente indicati i valori obiettivo da non superare, di considerare ai fini della redazione del bilancio preventivo 2019 voci di costo non superiori a quelle effettivamente sostenute nel 2018 che, al momento della redazione del bilancio preventivo 2019, sono rappresentate dai valori di costo trasmessi con il CE III Trim 2018. La differenza principale rispetto all'anno 2017 è invece rappresentata dal rilascio di fondi precedentemente accantonati, che come indicato nella normativa, che sono iscritti tra gli altri ricavi e proventi per mantenere la coerenza nella natura con l'accantonamento a suo tempo iscritto tra i costi della produzione e non all'interno dell'area della gestione straordinaria.

Di seguito la tabella riepilogativa delle voci che concorrono a formare gli "Altri ricavi e proventi":

Altri ricavi e proventi	BC 2017	CE III Trim 2018	BP 2019	Δ BP 2019 Vs CE III Trim 2018	Δ %
Ricavi per prestazioni non sanitarie	3.242	2.722	2.309	-413	-15,17%
Fitti attivi	123	60	60	0	0,00%
Altri proventi diversi	3.274	1.409	1.687	278	19,73%
Totale altri ricavi e proventi	6.639	4.191	4.056	-135	-3,22%

B) Costi della produzione

La previsione delle voci di costo è stata effettuata tenendo conto delle indicazioni contenute nella nota prot. AOOGR_0535967_2018-11-23 del 23/11/2018 con oggetto "Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2019".

Si specifica che dalla conformità a tali linee guida dipenderà l'approvazione del bilancio di previsione da parte della Giunta Regionale, previa adeguata istruttoria del settore preposto.

Si è pertanto provveduto a inscrivere i seguenti costi come da indicazioni regionali:

- acquisto di farmaci con e senza AIC: 48.458.466 €
- acquisto di dispositivi medici: 77.420.000 €,
- acquisto di altri beni sanitari: 21.005.320 €
- acquisto di prestazioni sanitarie da strutture sanitarie private accreditate: importi non superiori a quelli stabiliti con Delibera G.R.T. 1220 /2018
- acquisto di beni non sanitari ed altri servizi sanitari e non sanitari: importi non superiori a quelli effettivamente sostenuti nel 2018, ad eccezione dei costi per utenze legati ad aumenti tariffari o di alcuni servizi aggiudicati con contratti di durata pluriennale, i cui prezzi siano indicizzati all'inflazione. I costi della produzione sono stati quindi stimati prendendo come riferimento i valori relativi ai costi previsti per il CE III trim 2018
- spesa del personale: come da indicazioni regionali sono stati inseriti costi coerenti con il piano dei fabbisogni del personale adottato dall'azienda.

B.1) Acquisti di beni

Nella previsione 2019, fermo restando i risparmi previsti dalla normativa vigente, si è tenuto conto per l'acquisto dei beni sanitari delle seguenti disposizioni:

- spese per acquisto di farmaci con e senza AIC: 48.458.466 €,
- spesa per acquisto di dispositivi medici, comprensivi dei diagnostici: 77.420.000 €,
- spesa per acquisto di altri beni sanitari: 21.005.320 €,
- spesa per acquisto di beni non sanitari: importi non superiori a quelli effettivamente sostenuti nel 2018 pari ad 2.219.000 €.

Acquisto di beni	BC 2017	CE III Trim 2018	BP 2019	Δ BP 2019 Vs CE III Trim 2018	Δ %
Medicinale con AIC	54.699	57.926	47.458	-10.468	-18,07%
Medicinali senza AIC	1.907	2.303	1.000	-1.303	-56,58%
Emoderivati di produzione regionale	0	0	0	0	0,00%
Acquisti da pubblico a mobilità extraregionale	0	0	0	0	0,00%
Dispositivi medici	52.271	55.000	54.440	-560	-1,02%
Dispositivi medici impiantabili attivi	6.868	6.000	5.280	-720	-12,00%
Dispositivi medico diagnostici in vitro	18.375	18.000	17.700	-300	-1,67%
Prodotti dietetici	156	112	112	0	0,00%
Materiali per profilassi	112	131	131	0	0,00%
Prodotti chimici	22	13	13	0	0,00%
Altri beni e prodotti sanitari	1.427	1033	536	-497	-48,11%
Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione (plasmaderivati e NAT da mobilità regionale passiva)	20.145	20.145	20.145	0	0,00%
Totale acquisti di beni sanitari	155.982	160.663	146.815	-13.848	-8,62%
Acquisto di beni non sanitari	1.798	2.280	2.219	-61	-2,68%
Totale acquisto di beni	157.779	162.943	149.034	-13.909	-8,54%

Si precisa che la voce “Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione” è stata valorizzata in base alle indicazioni contenute nelle citate linee guida regionali al bilancio preventivo 2019.

B.2) Acquisti di servizi sanitari

Tali costi fanno riferimento all'acquisto di servizi sanitari necessari per lo svolgimento dell'attività sanitaria svolta da AOUP.

La composizione dei costi degli acquisti di servizi sanitari è stata prevista sulla base delle indicazioni fornite dalla nota prot. AOOGR_0535967_2018-11-23 del 23/11/2018 con oggetto “Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2019”, in particolare non superiore ai costi effettivamente sostenuti nel 2018. Sono stati stimati, quindi, prendendo come riferimento i dati di costo previsti con il CE III Trimestre 2018, ad eccezione degli acquisti di prestazioni sanitarie da strutture sanitarie private accreditate i cui importi non devono essere superiori a quelli stabiliti con Delibera G.R.T. 1220/2018 .

Per quanto riguarda i costi per “consulenze, collaborazioni, interinali e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie” la riduzione è da ascrivere principalmente agli acquisti di prestazioni di personale interinale.

Acquisto di servizi sanitari	BC 2017	CE III Trim 2018	BP 2019	Δ BP 2019 Vs CE III Trim 2018	Δ %
Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	5.495	5.402	4.923	-479	-8,87%
Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	11.550	11.831	10.535	-1.296	-10,95%
Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	3.173	4.136	4.148	12	0,29%
Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	35	36	36	0	0,00%
Compartecipazione al personale per attività Libero professionale	14.324	14.234	14.055	-179	-1,26%
Rimborsi assegni e contributi sanitari	154	205	205	0	0,00%
Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	14.045	14.640	14.088	-552	-3,77%
Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	680	943	931	-12	-1,27%
Totale acquisti di servizi sanitari	49.456	51.427	48.921	-2.506	-4,87%

Si specifica che i costi dell'attività libero professionale 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.

B.3) Acquisti servizi non sanitari

Acquisto di servizi non sanitari	BC 2017	CE III Trim 2018	BP 2019	Δ BP 2019 Vs CE III Trim 2018	Δ %
Servizi non sanitari	38.143	39.604	41.278	1.674	4,23%
Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	898	776	726	-50	-6,44%
Formazione	377	459	459	0	0,00%
Totale acquisto di servizi non sanitari	39.419	40.839	42.463	1.624	3,98%

La stima dei costi degli acquisti di servizi non sanitari è stata prevista sulla base delle indicazioni fornite dalla citata nota regionale, che prevede in particolare per gli acquisti di servizi non sanitari di inserire importi non superiori a quelli effettivamente sostenuti nel 2018, ad eccezione dei costi per utenze legati ad aumenti tariffari o di alcuni servizi aggiudicati con contratti di durata pluriennale, i cui prezzi siano indicizzati all'inflazione. I costi della produzione sono stati quindi stimati prendendo come riferimento i valori relativi ai costi previsti per il CE III trim 2018.

L'incremento negli acquisti di servizi non sanitari è dovuto all'entrata a pieno regime nell'anno 2019 dell'appalto relativo al servizio di fornitura di kit TTR in parziale sostituzione del precedente acquisto di TNT, la cui voce di costo è ricompresa tra gli acquisti di altri beni sanitari.

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

Servizi non sanitari	BC 2017	CE III Trim 2018	BP 2019	Δ BP 2019 Vs CE III Trim 2018	Δ %
Lavanderia	4.927	3.750	3.750	0	0,00%
Pulizia	9.126	9.291	9.291	0	0,00%
Mensa	4.557	4.615	4.615	0	0,00%
Riscaldamento	2.994	4.642	4.820	178	3,83%
Elaborazione dati	0	0	0	0	0,00%
Servizi trasporti (non sanitari)	1.181	1.250	1.325	75	6,00%
Smaltimento rifiuti	2.072	2.050	1.850	-200	-9,76%
Utenze telefoniche	204	242	242	0	0,00%
Utenze elettricità'	5.473	5.600	5.700	100	1,79%
Altre utenze	1.551	1.705	1.705	0	0,00%
Premi di assicurazione	790	911	847	-64	-7,03%
Altri servizi non sanitari	5.269	5.548	7.133	1.585	28,57%
Totale	38.143	39.604	41.278	1.674	4,23%

B.4) Manutenzioni e riparazioni

Tale voce di costo fa riferimento all'attività di manutenzione e riparazione "ordinaria" degli immobili, impianti e per le attrezzature sanitarie utilizzate per lo svolgimento dell'attività sanitaria. La stima dei costi per manutenzioni e riparazioni è stata prevista sulla base delle indicazioni fornite dalla citata nota regionale.

Manutenzioni e Riparazioni	BC 2017	CE III Trim 2018	BP 2019	Δ BP 2019 Vs CE III Trim 2018	Δ %
Manutenzioni e riparazioni immobili e loro pertinenze	6.364	5.500	5.500	0	0,00%
Manutenzioni e riparazioni attrezzature tecnico scientifico sanitarie	11.243	12.489	12.545	56	0,45%
Manutenzioni e riparazioni mobili e arredi	47	75	75	0	0,00%
Manutenzioni e riparazioni automezzi	17	25	25	0	0,00%
Altre manutenzioni e riparazioni	1.869	1.482	1.482	0	0,00%
Totale Manutenzioni e riparazioni	19.541	19.571	19.627	56	0,29%

B.5) Godimento beni di terzi

Tale voce raccoglie i costi per affitti passivi e per i servizi di noleggio di attrezzature sanitarie e non sanitarie.

Godimento di beni di terzi	BC 2017	CE III Trim 2018	BP 2019	Δ BP 2019 Vs CE III Trim 2018	Δ %
Affitti passivi	155	156	156	0	0,00%
Canoni di noleggio – area sanitaria	6.034	7.965	8.082	117	1,47%
Canoni di noleggio – area non sanitaria	772	757	617	-140	-18,49%
Totale Godimento beni di terzi	6.961	8.878	8.855	-23	-0,26%

La stima dei costi del godimento dei beni di terzi è stata prevista sulla base delle indicazioni fornite dalla nota regionale.

B.6) Costi del personale

I costi del personale per il 2019 sono stati stimati dalle strutture competenti sulla base delle indicazioni contenute nella nota regionale. Tali costi sono stati stimati coerentemente con l'incremento previsto con il piano dei fabbisogni di personale adottato dall'azienda e risentono inoltre del pieno effetto del rinnovo del CC.CC.NN.LL. per il comparto, siglato nel corso del 2018.

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

Costi del personale	BC 2017	CE III Trim 2018	BP 2019	Δ BP 2019 Vs CE III Trim 2018	Δ %
Personale dirigente ruolo medico	74.521	76.965	77.275	310	0,40%
Personale dirigente ruolo sanitario non medico	6.184	6.183	6.183	0	0,00%
Personale comparto ruolo sanitario	99.439	101.940	103.038	1.098	1,08%
Personale dirigente altri ruoli	1.689	1.692	1.692	0	0,00%
Personale comparto altri ruoli	37.706	38.628	39.136	508	1,32%
Totale Costi del personale	219.539	225.409	227.325	1.916	0,85%

B.7) Oneri diversi di gestione

Tale voce, pari a 4,721 €/Mln, accoglie i costi per le indennità, rimborsi spese per gli organi direttivi e collegio sindacale per 0,6 €/Mln €, imposte e tasse per 1 €/Mln € e 3,7 €/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 2019 tengono conto delle aliquote introdotte con il D. Lgs. n. 118 del 23/06/2011 e degli investimenti previsti, per l'anno 2019, 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 </= a € 516,46 si applica l'aliquota del 100%.

B.9) Svalutazione crediti

Si stima svalutazione dei crediti pari a 0,3€/Mln.

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

Gli accantonamenti tipici dell'esercizio sono stati così stimati:

Accantonamenti	BC 2017	CE III Trim 2018	BP 2019	Δ BP 2019 Vs CE III Trim 2018	Δ %
Accantonamenti per rischi	5.591	2.000	1.000	-1.000	-50,00%
Accantonamenti premio di operosità	12	12	12	0	0,00%
Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.503	0	0	0	0,00%
Altri accantonamenti	4.189	3.415	4.639	1.224	35,84%
Totale Accantonamenti	11.294	5.427	5.651	224	4,13%

In particolare sono state accantonate somme per rischi derivanti da contenzioso legale per 0,5 Mln€ e per rischi derivanti da contenzioso con il personale per 0.5 Mln€.

Gli altri accantonamenti accolgono le seguenti voci di costo:

- accantonamento medici Sumaisti,
- accantonamento Fondo perequazione anno 2019,
- accantonamenti per rinnovi CC.NN.LL. della dirigenza, iscritti per il valore stabilito dalla nota regionale,
- accantonamenti per interessi di mora.

C "Proventi e oneri finanziari"

C.2) Interessi passivi

Sono stati stimati interessi passivi per circa 3,6 €/Mln nel 2019.

L'importo è determinato dagli interessi sull'anticipazione concessa dall'istituto cassiere, dagli interessi sui mutui in essere stipulati con Cassa Depositi e Prestiti, con Banco BPM e con BNL.

L'incremento rispetto al valore consuntivato nel CE III Trim 2018 è dovuto alla sottoscrizione del mutuo di 54,67 Mln di euro con l'istituto BNL avvenuto in data 30 novembre 2018, mutuo destinato alla copertura degli interventi per la realizzazione dell'ospedale Nuovo Santa Chiara.

E "Proventi e oneri straordinari"

Con riferimento ai due aggregati sopra esposti si stima non necessario effettuare alcuna previsione.

In virtù del fatto che il costo relativo ai risarcimenti derivanti dalla gestione diretta del rischio clinico è a carico della Regione Toscana e che i relativi contributi non sono ricompresi nelle risorse indicate nella citata nota regionale, al fine di mantenere la coerenza tra costi e ricavi non si è provveduto ad inserire tali costi.

Y) Imposte sul reddito di esercizio

Le *imposte e tasse*, composte da IRES e IRAP, ammontano complessivamente a 16,311 €/Mln.

BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2019 – 2021

Il Bilancio pluriennale di previsione 2019 - 2021 è stato predisposto secondo la normativa in materia di contabilità e bilancio di cui al D. Lgs n. 118 del 23.06.2011 e s.m.i. e in conformità alle disposizioni di cui alla L.R.T. n. 40 del 24.02.2005 e s.m.i., art. 120.

Lo schema di Conto Economico utilizzato è quello previsto dal Decreto del Ministero della Sanità di concerto con il Ministero dell'Economia e Finanze del 20.03.2013.

Considerato che la nota della Regione Toscana, Direzione Generale Diritti di cittadinanza e coesione sociale, Settore Finanza, contabilità e controllo, Protocollo n AOOGRT_0535967_2018-11-23 del 23/11/2018 con oggetto "*Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2019*", non fornisce alcuna indicazione con riferimento agli esercizi successivi, il Conto Economico di Previsione degli anni 2020 e 2021, basandosi su un ipotesi di continuità nel triennio in termini di valore della produzione, è stato redatto con gli stessi valori previsti per il 2019 ad eccezione delle dei valori di rettifica dei contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti, presente solo per l'esercizio 2019, degli ammortamenti relativi agli investimenti effettuati con fonte di copertura mutuo, quindi non soggetti a sterilizzazione, e degli oneri finanziari su mutui.

AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA

Relazione del Direttore Generale

Bilancio preventivo economico annuale 2019 e pluriennale 2019 - 2021

AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA PISANA

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2019 E PLURIENNALE 2019 – 2021

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 degli effetti delle diverse manovre finanziarie che hanno comportato e/o comporteranno degli incrementi molto contenuti del Fondo Sanitario Nazionale e, in alcuni casi, delle riduzioni delle risorse complessivamente destinate al finanziamento del Servizio Sanitario Nazionale. Tutto ciò è efficacemente descritto, anche in termini quantitativi, nell'ambito delle Linee Guida alla predisposizione del Bilancio di Previsione 2019 – Prot. AOOGR_0535967_2018-11-23 del 23/11/2018.

È necessario tuttavia anche tenere in considerazione come, in risposta a tale difficile scenario, la Regione Toscana abbia messo 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. Delibera G.R.T. n. 754 del 10/08/2012 e Delibera G.R.T. 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, la n. 84 "*Riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del sistema sanitario regionale. Modifiche alla l.r. 40/2005*" e la 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.

Al fine di garantire il vincolo normativo del pareggio di bilancio, mantenendo i livelli di assistenza, è stato seguito il seguente criterio di redazione del bilancio preventivo che prevede la valorizzazione delle voci di costo e di ricavo secondo le indicazioni contenute nella nota prot. AOOGR_0535967_2018-11-23 del 23/11/2018 con oggetto "*Linee guida per la redazione dei bilancio preventivi 2019*", in particolare,

- valorizzazione della spesa per farmaci, dispositivi e altri beni sanitari come da obiettivo di riduzione indicato nella citata nota,
- valorizzazione del costo del personale, coerente con il piano dei fabbisogni del personale adottato dall'Azienda, come da indicazioni regionali sono stati inseriti costi
- valorizzazione degli altri costi per acquisto di beni non sanitari ed altri servizi sanitari e non sanitari non superiore a quella effettivamente sostenuta nel 2018, ad eccezione dei costi per utenze legati ad aumenti tariffari o di alcuni servizi aggiudicati con contratti di durata pluriennale, i cui prezzi siano indicizzati all'inflazione. I costi della produzione sono stati

quindi stimati prendendo come riferimento i valori relativi ai costi previsti per il CE III Trim 2018

- valorizzazione del costo per acquisto di prestazioni sanitarie da strutture sanitarie private accreditate non superiore agli importi stabiliti con Delibera G.R.T. 1220/2018
- valorizzazione dei ricavi, ad esclusione della mobilità e dei contributi regionali comunicati con la citata nota, con importi stimati prendendo come riferimento i valori relativi ai ricavi previsti per il CE III trim 2018 per coerenza con la valorizzazione dei costi della produzione.

Il Bilancio di previsione 2019 e il bilancio pluriennale 2019 – 2021 sono stati redatti tenendo conto dello schema ministeriale e delle indicazioni contenute nella delibera G.R.T 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, n. 14575 del 30/12/2016 che introducono ed aggiornano le casistiche afferenti i principi contabili regionali.

La redazione del bilancio preventivo 2019 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 2019 è stato redatto tenendo conto delle indicazioni fornite dalla Regione Toscana con la nota Prot. AOOGRIT_0535967_2018-11-23 del 23/11/2018, 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 tale nota è stata determinata l’assegnazione di risorse di Fondo Sanitario Indistinto pari a 115.043.676 €, costituita da 108.067.566 € di assegnazione iniziale e 6.976.110 € di ulteriori risorse iscrivibili nel bilancio .

Nella determinazione del Fondo ordinario di gestione la Regione ha tenuto conto anche della necessità di contribuire alla copertura dei costi derivanti dalla stipula dei mutui autorizzati con la DGR n. 722/2016 ed alcune D.G.R. successive.

Così come è avvenuto in passato, tale assegnazione non è esaustiva della quota di F.S.R. destinata all’azienda e sarà integrata in parte entro la fine dell’esercizio 2019 (con riferimento alla copertura dei costi sostenuti in relazione a progetti o particolari attività non più finanziate con contributi vincolati) in parte poco prima dell’adozione del bilancio d’esercizio 2019, conguagliando la quota del fondo di riequilibrio attribuita.

Oltre all'assegnazione iniziale quindi le aziende sono state autorizzate ad inscrivere nei propri bilanci preventivi ulteriori quote di F.S.R. indistinto non ancora assegnabili formalmente perché in gran parte legate al grado di realizzazione di una serie di progetti autorizzati dalla Regione, il cui grado di realizzazione sarà noto solo in prossimità della conclusione dell'esercizio 2019. La quota di tali risorse la cui assegnazione non potrà essere legata alla realizzazione dei progetti in questione, perché questi ultimi non saranno ancora completati, trattandosi di risorse indistinte sarà comunque interamente assegnata alle aziende sanitarie, con i criteri generali di attribuzione del F.S.R. indistinto. L'AOUP è stata pertanto autorizzata ad inscrivere nel proprio bilancio preventivo risorse ulteriori di Fondo Sanitario Indistinto per 6.976.110 €.

L'AOUP è stata altresì autorizzata a inscrivere nel proprio bilancio preventivo ricavi per contributi vincolati e finalizzati pari a 7.104.928 €. L'ufficializzazione della loro assegnazione da parte della Regione Toscana avverrà in corso di anno a seguito di specifici atti di assegnazione.

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

La previsione relativa alla mobilità sanitaria attiva (regionale ed extraregionale) è stata effettuata secondo le indicazioni regionali contenute nella citata nota del 23/11/2018 e cioè inserendo nella previsione 2019 gli importi della mobilità sanitaria effettiva registratasi nell'esercizio 2017.

Nell'ipotesi di mantenimento delle risorse disponibili dal Fondo Regionale, 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, che 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 2019 in raffronto al bilancio d'esercizio 2017 e alla previsione di chiusura per l'esercizio 2018, aggiornata al Ce del III Trim 2018.

Riclassificato	bilancio 2017	CE III TRIM 2018	BP 2019	Δ BP 2019_CE III
Contributi da regione Toscana e altri (inclusi utilizzi contributi AAPP e e rettifiche contributi per investimenti)	121.868	124.386	119.170	- 5.216
Mobilita' attiva infra regionale	294.775	294.774	294.774	-
Mobilita' attiva fuori regione Toscana	57.195	57.195	57.195	-
Ricavi da attività proprie	69.090	63.019	64.668	1.649
Costi capitalizzati	13.728	12.703	12.001	- 702
Totale valore della produzione	556.656	552.077	547.808	- 4.269
Acquisto beni sanitari	155.982	160.663	146.815	- 13.848
Acquisto beni non sanitari	1.798	2.280	2.219	- 61
Variazioni delle rimanenze	- 1.362	-	-	-
Sevizi sanitari (comp.Intramoenia-trasp.san.)	17.497	18.370	18.203	- 167
Servizi non sanitari (compresa formazione)	38.520	40.063	41.737	1.674
Manutenzioni e riparazioni	19.541	19.571	19.627	56
Godimento beni di terzi	6.961	8.878	8.855	- 23
Personale dipendente	219.539	225.409	227.325	1.916
Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	14.943	15.416	14.814	- 602
Ammortamenti	21.008	22.740	21.000	- 1.740
Totale costi di produzione	494.427	513.390	500.595	- 12.795
Servizi sanitari da pubblico	2.444	3.541	14.438	10.897
servizi sanitari da privato	15.471	14.876	2.192	- 12.684
Totale costi di erogazione	17.915	18.417	16.630	- 1.787
Risultato della gestione tipica	44.314	20.270	30.583	10.313
Oneri finanziari	2.799	3.181	3.600	419
Accantonamento a fondi (compreso svalutazione crediti)	11.628	5.727	5.951	224
Oneri diversi di gestione (comprese imposte e tasse non sul reddito)	4.255	4.958	4.721	- 237
Risultato della gestione ordinaria	25.632	6.404	16.311	9.907
Proventi straordinari	1.870	-	-	-
Oneri straordinari (compreso svalutazioni)	3.499	3.869	-	- 3.869
Risultato della gestione straordinaria	- 1.628	- 3.869	-	3.869
Imposte e tasse sul reddito (IRAP e IRES)	15.638	16.415	16.311	- 104
Risultato d'esercizio	8.366	- 13.880	-	13.880

Obiettivi generali dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Pisa

Il 2019 sarà un anno importante per l'AOUP soprattutto in considerazione del fatto che ci si aspetta che possano prendere avvio i lavori per la realizzazione del Polo Ospedaliero Universitario Nuovo Santa Chiara.

La nostra Azienda, inoltre, nell'ambito della missione assegnata 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.

L'Azienda, ferme restando le proprie prerogative, sarà attenta ai processi di riorganizzazione aziendale in coerenza con la programmazione di area vasta, tenendo conto dei dipartimenti interaziendali e di tutti i 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 sia 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 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 2019.

Si ricorda inoltre che anche per il 2019 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% e quanto previsto dal piano dei fabbisogni del personale relativo al triennio 2018-2020 redatto dall'Azienda ai sensi degli artt. 6 e 6ter del d.lgs 165/2001;
- contenimento degli altri costi della produzione secondo le indicazioni contenute nelle "linee guida per la redazione del bilancio preventivo 2019" inviate dalla Regione Toscana.

Dal vecchio al nuovo S. Chiara

La gara per la realizzazione del Nuovo S. Chiara in Cisanello è stata aggiudicata alla RT Inso, con deliberazione del Direttore generale n. 44 del 11/04/2018. Considerato il ricorso effettuato dal secondo aggiudicatario, siamo in attesa dell'esito del TAR che dovrebbe esprimersi sull'esito del contenzioso, presumibilmente entro il mese di gennaio. Allo stato attuale si prevede che l'inizio dei lavori possa avvenire entro il primo semestre del corrente anno. Il contratto prevede, oltre ai primi 6 mesi di opere complementari, la costruzione del Nuovo Ospedale in 3 anni e mezzo, la sua gestione per 9 anni e l'alienazione del complesso monumentale del Santa Chiara.

LAVORI

Di seguito la cronologia degli interventi più importanti da realizzare e/o proseguire nel corso del 2019.

- Progetto esecutivo per l'adeguamento normativo dell'edificio 7 e 7 Bis per accogliere il reparto di medicina nucleare.

- 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) Completamento parcheggio B2 e B3;
 - b) Completamento Area Ingresso n. 3;
 - c) Realizzazione del nuovo ingresso ambulanze varco n. 4
 - d) Realizzazione pompa Gas Medicali;

- 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) Progettazione esecutiva Ponte di collegamento tra edificio 13 e 8;
 - b) Progettazione esecutiva Nuovo Edificio Dialisi.

- 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) Progetto per il trasferimento della Stomatologia all'interno dell' 54 in S. Chiara;
 - b) Acquisto Magazzino adibito ad Archivio in località Ospedaletto;

PATRIMONIO

Sul fronte del Patrimonio l'Azienda è in procinto di alienare il complesso immobiliare "I Trovatelli" avendo ricevuto un'offerta congrua rispetto alla valutazione dell'Agenzia delle Entrate da una società privata.

Per quanto concerne Via Zamenhof, sono stati presi accordi con la Regione Toscana per locare la nostra porzione di immobile che dovrà essere riqualificato ad uso ufficio con fondi stanziati dalla stessa Regione.

Il Comune di Pisa ha stanziato per il bilancio 2019 l'importo necessario all'espropriazione della "P.zza Viviani" sita in Marina di Pisa.

Infine questa Azienda sta valutando l'acquisto di un capannone nella zona di Ospedaletto da destinare a Magazzini anche in vista della trasloco del S. Chiara a Cisanello e per ridurre il costo delle locazioni passive.

Si darà infine seguito alla vendita dei reliquati stradali in Pisa.

Le tabelle sottostanti evidenziano, per alcuni degli investimenti previsti, i flussi per il triennio 2019-2021.

Nuovo Santa Chiara in Cisanello

Titolo Intervento	Costo Totale	Previsione Flusso 2019	Previsione Flusso 2020	Previsione Flusso 2021
Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Arredi e attrezzature non sanitarie	20.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Degenze e ambulatori, sistemazioni esterne, magazzini, direzionale ecc.	206.795.596	58.000.000	47.000.000	72.000.000
Completamento del trasferimento di Santa Chiara a Cisanello (Realizzazione Piastra diagnostica)	44.204.403	10.000.000	10.000.000	15.000.000
Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Lavori complementari	25.712.051	1.400.000	3.700.000	2.300.000
fiumi e fossi (opere idriche)	5.500.000			
Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Allacciamenti e lavori di urbanizzazione primaria	4.400.000	199.923,73		
Totale Nuovo S.Chiara in Cisanello	306.612.051	74.599.923	65.700.000	94.300.000

Manutenzioni edili e impianti

Titolo Intervento	Costo Totale	Previsione Flusso 2019	Previsione Flusso 2020	Previsione Flusso 2021
Segnaletica	900.000	300.000	300.000	300.000
Hardware	2.400.000	800.000	800.000	800.000
Software	1.500.000	500.000	500.000	500.000
ICT	864.758	864.758		
Manutenzione Edilizia	10.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000
Apparecchiature e Tecnologie Sanitarie	11.910.186	2.910.186	4.500.000	4.500.000
Ferri Chirurgici	1.500.000	500.000	500.000	500.000
Arredi	900.000	300.000	300.000	300.000
Automezzi	230.000	230.000		
Totale Nuovo S.Chiara in Cisanello	30.704.944	9.904.944	10.400.000	10.400.000

Gli investimenti e le relative coperture per il triennio 2019 – 2021 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:

- rafforzamento e qualificazione della posizione dell'Azienda verso servizi ad alta specializzazione ed 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;
- 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;

- sviluppo di processi operativi e produttivi più efficaci ed efficienti ed il controllo dei processi di spesa;
- 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.

L'appropriatezza assistenziale è perseguita applicando i principi del governo clinico e dell'efficienza organizzativa (potenziamento della day surgery, 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 continuare ad 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 Ospedaliere - Universitarie, è comunque da considerarsi decisamente positivo con diversi punti di eccellenza in importanti settori.

Sistema Informativo Aziendale e Piano strategico di sviluppo ICT

Nel corso del 2019 l'AOUP metterà in produzione un processo di evoluzione tecnologica e potenziamento delle infrastrutture (Storage – Data Center) per rispondere alla richiesta di performance da parte degli applicativi software e di spazio disco per i dati aziendali in continuo aumento.

In continuazione di quanto già effettuato nel 2018 si prevede la sostituzione degli apparati costituenti la dorsale (core) di tutta l'infrastruttura in quanto giunti al fine vita. Il loro ripristino è necessario per garantire continuità e sicurezza dei servizi ICT di AOUP.

Nella seconda parte dell'anno sarà completata l'implementazione del programma di R.D.A. predisposto da ESTAR finalizzato alla tracciabilità del percorso di richiesta da parte dei Dipartimenti clinici di acquisizione di nuove tecnologie fino all'inserimento delle stesse.

Nel corso del 2019 saranno implementate le integrazioni per il completamento del progetto Officina Trasfusionale - Progetto CRS, Procreazione assistita e CUP 2.0.

Sarà inoltre attivato il progetto B-Cure ovvero il modulo mobile per la rilevazione dei parametri del paziente inserito nella CCE. Il completamento dell'implementazione della CCE necessario alla dematerializzazione e digitalizzazione dei documenti clinici sarà legato anche per il 2019 agli obiettivi di budget dei singoli dipartimenti.

La riprogettazione della tracciabilità del percorso chirurgico sarà completata nel 2019 grazie alle integrazioni previste con i gestionali di *imaging* clinico e di laboratorio.

Procedure di controllo interno

L'AOUP sta proseguendo l'opera di articolazione progressiva del proprio Sistema di Controllo Interno (SCI) su *tre livelli*, in conformità con il modello, internazionalmente riconosciuto, delle *Tre Linee di Difesa*. In questo modello la *'prima linea'* è costituita dai controlli di linea, diretti ad assicurare il corretto svolgimento delle operazioni che, per ogni processo, sono effettuate nell'ambito di ciascuna struttura operativa. La *'seconda linea'* è costituita da controlli sulla gestione dei rischi e/o di tipo andamentale, di verifica del rispetto dei limiti assegnati alle varie funzioni operative, e di coerenza tra operatività e obiettivi; sono tipicamente affidati a strutture 'trasversali', diverse da quelle impegnate sui processi. La *'terza linea'* è rappresentata, infine, dalla revisione interna (internal audit), destinata alla valutazione della funzionalità del complessivo SCI aziendale, condotto mediante un controllo continuo di natura indipendente.

Per effetto della Legge 190/2012, l'Azienda ha inoltre rafforzato le attività di valutazione dei rischi di illegalità, frode e mancata *compliance*, focalizzandosi in via prioritaria sui processi aziendali che, per loro natura e per indicazione normativa, risultano a maggior 'rischio corruzione'.

Sarà posta grande attenzione al processo di elaborazione e aggiornamento delle procedure aziendali aventi rilevanza contabile, organizzando le stesse in conformità con i tre livelli del sistema di controllo interno ed assicurandone la piena coerenza con quanto disposto dalla normativa regionale in tema di controllo contabile.

Uno dei passaggi fondamentali della ristrutturazione del sistema di controllo interno è stata l'istituzione (dal 2016) della U.O. Internal Audit che, per conto della Direzione Aziendale, costituisce il momento di sintesi delle principali funzioni di controllo, con particolare riferimento alle attività amministrative. Trascorso ormai un primo periodo di impianto e sperimentazione, l'U.O. Internal Audit sarà impegnata per il futuro a ricercare una sempre maggiore collaborazione e integrazione con le varie funzioni aziendali di controllo trasversale della 'seconda linea di difesa'.

L'attività di *internal audit* propriamente detta è svolta dalla U.O. assegnataria della funzione in base ad un Piano Triennale, aggiornato annualmente 'a scorrimento'. Nel 2018 sono stati realizzati

interamente gli interventi programmati e per il 2019 è prevista la continuazione dell'attività secondo il nuovo Piano, da approvare entro il 31 marzo.

Nuove norme interne introdotte dal 2017 prevedono che l'U.O. Internal Audit collabori con l'U.O. Accreditamento e Qualità nel processo che porta all'emissione o alla revisione delle Procedure Aziendali, valutandone preventivamente la coerenza con il sistema di controllo interno ed effettuando consulenza sui rischi di carattere amministrativo e sui correlati controlli. La collaborazione è entrata pienamente 'a regime' nel 2018 e sarà proseguita con il massimo impegno nel 2019. Sempre con attenzione all'evoluzione del SCI aziendale, l'U.O. Internal Audit ha presentato alla Direzione Aziendale una proposta di nuova metodologia per la valutazione del *disegno* delle misure interne di controllo, che costituirà, se adottata, un perfezionamento della valutazione preventiva delle Procedure Aziendali.

L'U.O. Internal Audit ha infine avviato nel 2018 una nuova metodica di mappatura dei rischi di illegalità / compliance dei processi aziendali, 'coprendo' finora il 30% degli stessi. Per il 2019 è previsto il completamento della mappatura.

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 & Morbidity Review, 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, secondo quanto previsto dalla nuova normativa regionale, con il coinvolgimento del team aziendale sostenuto dalla UO Qualità e Accreditamento in coordinamento con il Gruppo di Gestione del Rischio Clinico e fondato su una rete di personale formato sui temi specifici.

Il Commissario

Carlo Rinaldo Tomassini

AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA

Piano degli investimenti dettagliato e sintetico

Bilancio preventivo economico annuale 2019 e pluriennale 2019 - 2021

Piano degli Investimenti Aziendali – Schema sintetico

▪ INVESTIMENTI	2019	2020	2021	Totale
a. Fabbricati;	89.029.923,73	86.121.871,52	115.113.000,00	290.264.795,25
b. Attrezzature sanitarie;	3.960.186,00	5.000.000,00	5.000.000,00	13.960.186,00
c. Altri beni (mobili, arredi, HW, SW , automezzi etc)	8.494.758,00	6.900.000,00	9.700.000,00	25.094.758,00
TOTALE	101.484.867,73	98.021.871,52	129.813.000,00	329.319.739,25
▪ COPERTURE				
a. Autofinanziamento;	2.977.726,00	-	-	2.977.726,00
b.1. Mutui per Nuovo Santa Chiara;	7.232.000,00	3.700.000,00	53.615.000,00	64.547.000,00
b.2. Mutui per Lavori;	2.864.758,00	-	-	2.864.758,00
c. Contributi Stato;	10.900.000,00	10.000.000,00	10.685.000,00	31.585.000,00
d. Contributi Regione;	59.768.000,00	12.250.000,00	11.063.000,00	83.081.000,00
e. Altri contributi;	2.084.000,00	-	2.437.000,00	4.521.000,00
f. Alienazioni;	15.658.383,73	42.000.000,00	25.000.000,00	82.658.383,73
g. Fabbisogno non coperto.	-	30.071.871,52	27.013.000,00	57.084.871,52
TOTALE	101.484.867,73	98.021.871,52	129.813.000,00	329.319.739,25

AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA

Flussi di cassa preventivi

Bilancio preventivo economico annuale 2019 e pluriennale 2019 - 2021

AZIENDA OSP-UNIV PISANA

Anno: 2019

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000	GENNAIO			FEBBRAIO			MARZO		
	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	1.841	54.599	56.440	-43.842	54.599	10.757	-43.796	54.599	10.803
1 Entrate									
1a Trasferimenti da Regione:									
1a1 -per quota ordinaria	38.917	0	38.917	38.917	0	38.917	38.917	0	38.917
1a2 -per fondi finalizzati	583	0	583	583	0	583	583	0	583
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1a4 -per quota straordinaria	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale Trasferimenti da Regione	39.500	0	39.500	39.500	0	39.500	39.500	0	39.500
1b Entrate proprie	3.250	0	3.250	3.250	0	3.250	3.250	0	3.250
1c Entrate per mutui	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1d Altre entrate	333	0	333	333	0	333	333	0	333
1 Totale entrate	43.083	0	43.083	43.083	0	43.083	43.083	0	43.083
2 Uscite									
2a Pagamenti per il personale	29.680	0	29.680	19.787	0	19.787	19.787	0	19.787
2b Pagamenti ai fornitori:									
2b1 -per forniture di funzionamento	32.917	5.000	37.917	8.917	2.000	10.917	8.917	2.000	10.917
2b2 -per forniture estar	17.333	0	17.333	9.833	0	9.833	9.833	0	9.833
Totale Pagamenti ai fornitori	50.250	5.000	55.250	18.750	2.000	20.750	18.750	2.000	20.750
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)	1.336	0	1.336	0	0	0	0	0	0
2d Altre uscite	2.500	0	2.500	2.500	0	2.500	2.500	0	2.500
2 Totale uscite	83.766	5.000	88.766	41.037	2.000	43.037	41.037	2.000	43.037
B ENTRATE - USCITE	-40.683	-5.000	-45.683	2.046	-2.000	46	2.046	-2.000	46
3 Giroconto parte capitale - parte corrente	-5.000	5.000	0	-2.000	2.000	0	-2.000	2.000	0
C FABBISOGNO DI PERIODO	-43.842	54.599	10.757	-43.796	54.599	10.803	-43.749	54.599	10.850
Massima anticipazione consentita			0			0			0
Anticipazione vincolata per mutui			-45.099			-45.651			-45.651
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			1.476			2.952			4.428
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-43.623			-42.699			-41.223
LIQUIDITA' DISPONIBILE			10.757			10.803			10.850
LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			43.623			42.699			41.223
FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0

AZIENDA OSP-UNIV PISANA

Anno: 2019

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000	APRILE			MAGGIO			GIUGNO		
	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	-43.749	54.599	10.850	-41.203	54.599	13.396	-38.656	54.599	15.943
1 Entrate									
1a Trasferimenti da Regione:									
1a1 -per quota ordinaria	38.917	0	38.917	38.917	0	38.917	38.917	0	38.917
1a2 -per fondi finalizzati	583	0	583	583	0	583	583	0	583
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1a4 -per quota straordinaria	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale Trasferimenti da Regione	39.500	0	39.500	39.500	0	39.500	39.500	0	39.500
1b Entrate proprie	3.250	0	3.250	3.250	0	3.250	3.250	0	3.250
1c Entrate per mutui	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1d Altre entrate	333	0	333	333	0	333	333	0	333
1 Totale entrate	43.083	0	43.083	43.083	0	43.083	43.083	0	43.083
2 Uscite									
2a Pagamenti per il personale	19.787	0	19.787	19.787	0	19.787	19.787	0	19.787
2b Pagamenti ai fornitori:									
2b1 -per forniture di funzionamento	8.917	2.000	10.917	8.917	2.000	10.917	8.917	2.000	10.917
2b2 -per forniture estar	7.333	0	7.333	7.333	0	7.333	7.333	0	7.333
Totale Pagamenti ai fornitori	16.250	2.000	18.250	16.250	2.000	18.250	16.250	2.000	18.250
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)	0	0	0	0	0	0	7.382	0	7.382
2d Altre uscite	2.500	0	2.500	2.500	0	2.500	2.500	0	2.500
2 Totale uscite	38.537	2.000	40.537	38.537	2.000	40.537	45.919	2.000	47.919
B ENTRATE - USCITE	4.546	-2.000	2.546	4.546	-2.000	2.546	-2.836	-2.000	-4.836
3 Giroconto parte capitale - parte corrente	-2.000	2.000	0	-2.000	2.000	0	-2.000	2.000	0
C FABBISOGNO DI PERIODO	-41.203	54.599	13.396	-38.656	54.599	15.943	-43.492	54.599	11.107
Massima anticipazione consentita			0			0			0
Anticipazione vincolata per mutui			-45.651			-45.651			-45.651
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			5.904			7.380			0
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-39.747			-38.271			-45.651
LIQUIDITA' DISPONIBILE			13.396			15.943			11.107
LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			39.747			38.271			45.651
FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0

AZIENDA OSP-UNIV PISANA

Anno: 2019

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000	LUGLIO			AGOSTO			SETTEMBRE		
	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	-43.492	54.599	11.107	-40.946	54.599	13.653	-38.399	54.599	16.200
1 Entrate									
1a Trasferimenti da Regione:									
1a1 -per quota ordinaria	38.917	0	38.917	38.917	0	38.917	38.917	0	38.917
1a2 -per fondi finalizzati	583	0	583	583	0	583	583	0	583
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1a4 -per quota straordinaria	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale Trasferimenti da Regione	39.500	0	39.500	39.500	0	39.500	39.500	0	39.500
1b Entrate proprie	3.250	0	3.250	3.250	0	3.250	3.250	0	3.250
1c Entrate per mutui	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1d Altre entrate	333	0	333	333	0	333	333	0	333
1 Totale entrate	43.083	0	43.083	43.083	0	43.083	43.083	0	43.083
2 Uscite									
2a Pagamenti per il personale	19.787	0	19.787	19.787	0	19.787	19.787	0	19.787
2b Pagamenti ai fornitori:									
2b1 -per forniture di funzionamento	8.917	2.000	10.917	8.917	2.000	10.917	8.917	2.000	10.917
2b2 -per forniture estar	7.333	0	7.333	7.333	0	7.333	7.333	0	7.333
Totale Pagamenti ai fornitori	16.250	2.000	18.250	16.250	2.000	18.250	16.250	2.000	18.250
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2d Altre uscite	2.500	0	2.500	2.500	0	2.500	2.500	0	2.500
2 Totale uscite	38.537	2.000	40.537	38.537	2.000	40.537	38.537	2.000	40.537
B ENTRATE - USCITE	4.546	-2.000	2.546	4.546	-2.000	2.546	4.546	-2.000	2.546
3 Giroconto parte capitale - parte corrente	-2.000	2.000	0	-2.000	2.000	0	-2.000	2.000	0
C FABBISOGNO DI PERIODO	-40.946	54.599	13.653	-38.399	54.599	16.200	-35.853	54.599	18.746
Massima anticipazione consentita			-45.651			-45.651			-45.651
Anticipazione vincolata per mutui			1.476			2.952			4.428
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-44.175			-42.699			-41.223
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			0			0
LIQUIDITA' DISPONIBILE			13.653			16.200			18.746
LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			44.175			42.699			41.223
FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0

AZIENDA OSP-UNIV PISANA

Anno: 2019

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000	OTTOBRE			NOVEMBRE			DICEMBRE		
	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	-35.853	54.599	18.746	-33.306	54.599	21.293	-30.760	54.599	23.839
1 Entrate									
1a Trasferimenti da Regione:									
1a1 -per quota ordinaria	38.917	0	38.917	38.917	0	38.917	38.917	0	38.917
1a2 -per fondi finalizzati	583	0	583	583	0	583	583	0	583
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1a4 -per quota straordinaria	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale Trasferimenti da Regione	39.500	0	39.500	39.500	0	39.500	39.500	0	39.500
1b Entrate proprie	3.250	0	3.250	3.250	0	3.250	3.250	0	3.250
1c Entrate per mutui	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1d Altre entrate	333	0	333	333	0	333	333	0	333
1 Totale entrate	43.083	0	43.083	43.083	0	43.083	43.083	0	43.083
2 Uscite									
2a Pagamenti per il personale	19.787	0	19.787	19.787	0	19.787	29.680	0	29.680
2b Pagamenti ai fornitori:									
2b1 -per forniture di funzionamento	8.917	2.000	10.917	8.917	2.000	10.917	8.917	2.000	10.917
2b2 -per forniture estar	7.333	0	7.333	7.333	0	7.333	7.333	0	7.333
Totale Pagamenti ai fornitori	16.250	2.000	18.250	16.250	2.000	18.250	16.250	2.000	18.250
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)	0	0	0	0	0	0	7.382	0	7.382
2d Altre uscite	2.500	0	2.500	2.500	0	2.500	2.500	0	2.500
2 Totale uscite	38.537	2.000	40.537	38.537	2.000	40.537	55.812	2.000	57.812
B ENTRATE - USCITE	4.546	-2.000	2.546	4.546	-2.000	2.546	-12.729	-2.000	-14.729
3 Giroconto parte capitale - parte corrente	-2.000	2.000	0	-2.000	2.000	0	-2.000	2.000	0
C FABBISOGNO DI PERIODO	-33.306	54.599	21.293	-30.760	54.599	23.839	-45.489	54.599	9.110
Massima anticipazione consentita			-45.651			-45.651			-45.651
Anticipazione vincolata per mutui			5.904			7.380			0
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-39.747			-38.271			-45.651
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			0			0
LIQUIDITA' DISPONIBILE			21.293			23.839			9.110
LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			39.747			38.271			45.651
FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0

AZIENDA OSP-UNIV PISANA

Anno: 2019

RIPROVA Gennaio - Dicembre		
A	SALDO DI CASSA AL 01 GENNAIO	56.440
1	Entrate	
1a	Trasferimenti da Regione:	
1a1	-per quota ordinaria	467.000
1a2	-per fondi finalizzati	7.000
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	0
1a4	-per quota straordinaria	0
	Totale Trasferimenti da Regione	474.000
1b	Entrate proprie	39.000
1c	Entrate per mutui	0
1d	Altre entrate	4.000
1	Totale entrate	517.000
2	Uscite	
2a	Pagamenti per il personale	257.230
2b	Pagamenti ai fornitori:	
2b1	-per forniture di funzionamento	158.000
2b2	-per forniture estar	103.000
	Totale Pagamenti ai fornitori	261.000
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)	16.100
2d	Altre uscite	30.000
2	Totale uscite	564.330
B	ENTRATE - USCITE	-47.330
3	Giroconto parte capitale - parte corrente	0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	9.110
	Massima anticipazione consentita	-45.651
		0
		-45.651
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento	0
	LIQUIDITA' DISPONIBILE	9.110
	LIQUIDITA' IN ANTICIPAZIONE	45.651
	FABBISOGNO DA COPRIRE	0

AZIENDA OSPEDALIERO
UNIVERSITARIA PISANA

Bilancio preventivo Libera Professione

Bilancio preventivo economico annuale 2019 e pluriennale 2019 - 2021

PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE	Consuntivo anno 2016	Previsione 2018
RICAVI		
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	15.112	15.073
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	3.691	3.313
RICAVI PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SVOLTE SU RICHIESTA DI TERZI	1.523	1.515
TOTALE RICAVI	20.326	19.901
COSTI		
COSTI DEL PERSONALE		
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Personale universitario	6.880	6.292
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Personale SSN	7.748	7.350
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	121	271
B.11.d) accantonamento Fondo di Perequazione Dirigenza	803	740
B.11.d)accantonamento LP ALPI personale comparto SSN	445	444
B.11.d) altri accantonamenti	0	
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione	709	655
TOTALE costi PERSONALE	16.706	15.752
COSTO DEL PERSONALE SERVIZI L.P. (Call center, accoglienza amministrativa e sanitaria, uffici)	634	660
ACQUISTO DI BENI SANITARI	60	62
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	7	7
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	0	
AMMORTAMENTI	180	240
MANUTENZIONI	13	35
ACQUISTO SERVIZI NON SANITARI / GODIMENTO BENI DI TERZI	751	790
(*)COSTI GENERALI (compreso utenze imposte e tasse al netto IRAP)	406	402
ALTRI COSTI (personale sanitario di supporto comprensivo di oneri + altri costi)	1059	1.071
TOTALE COSTI GESTIONE	3.110	3.267
TOTALE COSTI	19.816	19.019
SALDO	510	882
QUOTA DI CUI ALLE DELIBERE GR N. 722/11 E N.743/11	482	528

AZIENDA OSPEDALIERO
UNIVERSITARIA PISANA

Conto Economico preventivo secondo modello CE

Bilancio preventivo economico annuale 2019 e pluriennale 2019 - 2021

Conto economico 2012

Preventivo

2019 Azienda : 901

04.01.19 13:13

	TS001 Totale	TS002 Totale Sociale	TS003 Totale	TS005 Ricavi/Costi
AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio	122148	0	122148	0
AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	122148	0	122148	0
AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	115043	0	115043	0
AA0040) A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	7105	0	7105	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	-2978	0	-2978	0
AA0250) A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-2978	0	-2978	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	0	0	0	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	0	0	0	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	377819	0	377819	0
AA0330) A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	356509	0	356509	0
AA0340) A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	298982	0	298982	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	294775	0	294775	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	4207	0	4207	0
AA0350) A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	203308	0	203308	0
RR0351) A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	202778	0	202778	0
RR0352) A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	530	0	530	0
AA0360) A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	63517	0	63517	0
RR0361) A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	60122	0	60122	0
RR0362) A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	3395	0	3395	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	31562	0	31562	0
RR0381) A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	31560	0	31560	0
RR0382) A.4.A.1.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	2	0	2	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	280	0	280	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	280	0	280	0
AA0430) A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	315	0	315	0
RR0431) A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	315	0	315	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	254	0	254	0
AA0450) A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	57273	0	57273	0
RR0451) A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	57194	0	57194	0
RR0452) A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	79	0	79	0

	TS001 Totale	TS002 Totale Sociale	TS003 Totale	TS005 Ricavi/Costi
AA0460) A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	43469	0	43469	0
RR0461) A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	43469	0	43469	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	10014	0	10014	0
RR0471) A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	10014	0	10014	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	3711	0	3711	0
RR0491) A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	3711	0	3711	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	79	0	79	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	79	0	79	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	1518	0	1518	0
AA0670) A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime	19792	0	19792	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	3281	0	3281	0
AA0690) A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	15385	0	15385	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)	792	0	792	0
AA0730) A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	334	0	334	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	24233	0	24233	0
AA0760) A.5.A) Rimborsi assicurativi	370	0	370	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	21403	0	21403	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	0	0	0	0
AA0820) A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	20656	0	20656	0
AA0830) A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	747	0	747	0
AA0840) A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	100	0	100	0
AA0850) A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	100	0	100	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	2360	0	2360	0
AA0890) A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	1219	0	1219	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	1219	0	1219	0
AA0920) A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0	0	0	0
AA0930) A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1141	0	1141	0
AA0940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	10765	0	10765	0
AA0950) A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	10652	0	10652	0
AA0960) A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	113	0	113	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	12001	0	12001	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	7773	0	7773	0
AA1010) A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	1800	0	1800	0
AA1020) A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	2385	0	2385	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	3820	0	3820	0
AA1070) A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	2309	0	2309	0
AA1080) A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	60	0	60	0
AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi	1451	0	1451	0
RR1100) A.10) Totale voci da consolidare attive	321177	0	321177	0
AZ9999) Totale valore della produzione (A)	547808	0	547808	0
BA0010) B.1) Acquisti di beni	149034	0	149034	0
BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari	146815	0	146815	0
BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	48458	0	48458	0
BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	47458	0	47458	0
BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	1000	0	1000	0
BA0060) B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0	0	0	0
BA0070) B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	0	0	0	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	0	0	0	0
BA0100) B.1.A.2.3) da altri soggetti	0	0	0	0
BA0210) B.1.A.3) Dispositivi medici	77420	0	77420	0
BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici	54440	0	54440	0
BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	5280	0	5280	0
BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	17700	0	17700	0
BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici	112	0	112	0
BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	131	0	131	0
BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici	13	0	13	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	536	0	536	0
BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	20145	0	20145	0
BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	2219	0	2219	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	400	0	400	0
BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	30	0	30	0
BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	1392	0	1392	0
BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	375	0	375	0
BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	22	0	22	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	91384	0	91384	0
BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari	48921	0	48921	0
SS0401) B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	735	0	735	0
SS0402) B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	12886	0	12886	0
SS0404) B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	0	0	0	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	4923	0	4923	0
BA0540) B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	3086	0	3086	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	3086	0	3086	0
BA0550) B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	25	0	25	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	168	0	168	0
BA0580) B.2.A.3.5) - da privato	1644	0	1644	0
BA0590) B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	35	0	35	0
BA0600) B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	1609	0	1609	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	10535	0	10535	0
BA0810) B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	10535	0	10535	0
SS0811) B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	735	0	735	0
SS0812) B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	9800	0	9800	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	0	0	0	0
BA0850) B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	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	4148	0	4148	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	4148	0	4148	0
BA1140) B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	36	0	36	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	36	0	36	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)	14055	0	14055	0
BA1210) B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	650	0	650	0
BA1220) B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	11900	0	11900	0
BA1230) B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	1505	0	1505	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	205	0	205	0
BA1290) B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	205	0	205	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	14088	0	14088	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	13923	0	13923	0
BA1390) B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	554	0	554	0
BA1400) B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	2552	0	2552	0
BA1410) B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	212	0	212	0
BA1420) B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	9675	0	9675	0
BA1430) B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	150	0	150	0
BA1440) B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	780	0	780	0
BA1450) B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	165	0	165	0
BA1460) B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	165	0	165	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	931	0	931	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	706	0	706	0
BA1520) B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	50	0	50	0
BA1530) B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	175	0	175	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	42463	0	42463	0
BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari	41278	0	41278	0
BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia	3750	0	3750	0
BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia	9291	0	9291	0
BA1600) B.2.B.1.3) Mensa	4615	0	4615	0
BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento	4820	0	4820	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)	1325	0	1325	0
BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1850	0	1850	0
BA1650) B.2.B.1.8) UtENZE telefoniche	242	0	242	0
BA1660) B.2.B.1.9) UtENZE elettricit�	5700	0	5700	0
BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze	1705	0	1705	0
BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	847	0	847	0
BA1690) B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	493	0	493	0
BA1700) B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	354	0	354	0
BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	7133	0	7133	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	1124	0	1124	0
BA1740) B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	6009	0	6009	0
BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	726	0	726	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	713	0	713	0
BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	68	0	68	0
BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	110	0	110	0
BA1810) B.2.B.2.3.C) Indennit� a personale universitario - area non sanitaria	25	0	25	0
BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	60	0	60	0
BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	450	0	450	0
BA1840) B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	13	0	13	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 Universit�	13	0	13	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)	459	0	459	0
BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	168	0	168	0
BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	291	0	291	0
BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	19627	0	19627	0
BA1920) B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	5500	0	5500	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	12545	0	12545	0
BA1950) B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	75	0	75	0
BA1960) B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	25	0	25	0
BA1970) B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	1482	0	1482	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	8855	0	8855	0
BA2000) B.4.A) Fitti passivi	156	0	156	0
BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio	8699	0	8699	0
BA2020) B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	8082	0	8082	0
BA2030) B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	617	0	617	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	227325	0	227325	0
BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario	186497	0	186497	0
BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	83458	0	83458	0
BA2110) B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	77275	0	77275	0
BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	76306	0	76306	0
BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	969	0	969	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	6183	0	6183	0
BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	5861	0	5861	0
BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	322	0	322	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	103039	0	103039	0
BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	99312	0	99312	0
BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	3727	0	3727	0
BA2220) B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0	0
BA2230) B.6) Personale del ruolo professionale	630	0	630	0
BA2240) B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	630	0	630	0
BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	593	0	593	0
BA2260) B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	37	0	37	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	27500	0	27500	0
BA2330) B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	0	0	0	0
BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	0	0	0	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	27500	0	27500	0
BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	25397	0	25397	0
BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	2103	0	2103	0
BA2400) B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0	0
BA2410) B.8) Personale del ruolo amministrativo	12698	0	12698	0
BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1059	0	1059	0
BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1019	0	1019	0
BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	40	0	40	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	11639	0	11639	0
BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	11419	0	11419	0
BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo	220	0	220	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	4721	0	4721	0
BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	995	0	995	0
BA2520) B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0	0
BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	3726	0	3726	0
BA2540) B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	604	0	604	0
BA2550) B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	3122	0	3122	0
BA2560) Totale Ammortamenti	21000	0	21000	0
BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	880	0	880	0
BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	20120	0	20120	0
BA2590) B.12) Ammortamento dei fabbricati	11858	0	11858	0
BA2600) B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	37	0	37	0
BA2610) B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	11821	0	11821	0
BA2620) B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	8262	0	8262	0
BA2630) B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	300	0	300	0
BA2640) B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0	0
BA2650) B.14.B) Svalutazione dei crediti	300	0	300	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	5651	0	5651	0
BA2700) B.16.A) Accantonamenti per rischi	1000	0	1000	0
BA2710) B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	500	0	500	0
BA2720) B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	500	0	500	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	0	0	0	0
BA2780) B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0	0	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	4639	0	4639	0
BA2830) B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	500	0	500	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	2773	0	2773	0
BA2870) B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	276	0	276	0
BA2880) B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0	0	0
BA2890) B.16.D.7) Altri accantonamenti	1090	0	1090	0
SS2895) B.17) Totale voci da consolidare passive	33931	0	33931	0
BZ9999) Totale costi della produzione (B)	527897	0	527897	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	3600	0	3600	0
CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0	0	0	0
CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui	3600	0	3600	0
CA0140) C.3.C) Altri interessi passivi	0	0	0	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)	-3600	0	-3600	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	0	0	0	0
EA0270) E.2.A) Minusvalenze	0	0	0	0
EA0280) E.2.B) Altri oneri straordinari	0	0	0	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	0	0	0	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	0	0	0	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	0	0	0	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)	0	0	0	0
XA0000) Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	16311	0	16311	0
YA0010) Y.1) IRAP	15831	0	15831	0
YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	15191	0	15191	0
YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	0	0	0	0
YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	551	0	551	0
YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	89	0	89	0
YA0060) Y.2) IRES	480	0	480	0
YA0070) Y.2.A) IRES su attività istituzionale	0	0	0	0
YA0080) Y.2.B) IRES su attività commerciale	480	0	480	0
YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	0

YZ9999) Totale imposte e tasse
ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO

TS001 Totale	TS002 Totale Sociale	TS003 Totale	TS005 Ricavi/Costi
16311	0	16311	0
0	0	0	0