



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA SENESE

Sede Legale: Strada delle Scotte, 14 – 53100 Siena C.F. e P.I. 00388300527

ATTO FIRMATO DIGITALMENTE

DELIBERAZIONE	n. 1 data 04-01-2019
PROPOSTA	n. 30 data 03-01-2019

Struttura proponente: UOC BILANCIO
Responsabile del procedimento: BERARDI MARIA CRISTINA
Responsabile struttura proponente: BERARDI MARIA CRISTINA

Oggetto: Adozione Bilancio Pluriennale di Previsione 2019/2021 e Bilancio Preventivo Economico Annuale 2019.

Immediatamente eseguibile: NO



Delibera firmata digitalmente



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA SENESE

Sede Legale: Strada delle Scotte, 14 – 53100 Siena C.F. e P.I. 00388300527

OGGETTO: Adozione Bilancio Pluriennale di Previsione 2019/2021 e Bilancio Preventivo Economico Annuale 2019.

II DIRETTORE GENERALE

Nominato con Decreto del Presidente della Giunta Regionale Toscana n. 142 del 19 settembre 2017

Visto il decreto legislativo del 30 dicembre 1992, n. 502 “Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell’art 1 della legge 23 ottobre 1992, n. 421” e successive modifiche ed integrazioni;

Vista la Legge Regione Toscana del 24 febbraio 2005, n. 40 “Disciplina del servizio sanitario regionale” e successive modifiche ed integrazioni;

Richiamati l’articolo 120 e l’art. 121 della suddetta legge, che prevedono, rispettivamente, l’adozione del Bilancio Pluriennale di Previsione e del Bilancio Preventivo Economico Annuale;

Visto il D. Lgs. n. 118 del 23.06.2011 e s.m.i. avente per oggetto: “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”, le cui disposizioni si applicano a decorrere dal Bilancio d’esercizio 2012;

Vista la nota regionale, conservata agli atti, Prot. n. AOOGR_0538562_2018-11-26 del 26.11.2018 della Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale, Settore Contabilità e Investimenti, con la quale sono state fornite le linee guida per la predisposizione del Bilancio preventivo 2019;

Vista la DGR n. 1375 del 10.12.2018 “Assegnazione iniziale 2019 di Fondo Sanitario Regionale Indistinto alle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale”, con la quale è stata confermata l’autorizzazione alle aziende ed agli enti del S.S.R., già contenuta nella nota sopra citata, ad iscrivere nel conto economico del Bilancio di previsione 2019 gli importi relativi al Fondo ordinario di gestione ed al Fondo di riequilibrio;

Considerato che, come indicato nelle linee guida per la predisposizione del Bilancio preventivo 2019, l’assegnazione iniziale di Fondo Sanitario Indistinto che l’Azienda ospedaliero-universitaria Senese è autorizzata ad iscrivere nel bilancio di previsione, pari ad Euro 64.861.305,96, come avvenuto in passato, sarà integrata in parte entro la fine dell’esercizio 2019 ed in parte poco prima dell’adozione del bilancio d’esercizio 2019, congruando la quota del Fondo di riequilibrio attribuito;

Precisato che i bilanci sono stati predisposti seguendo le indicazioni regionali fornite dalla Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale, Settore Contabilità e Investimenti, con la nota sopra citata;

Ricordato che il Bilancio Preventivo Economico Annuale 2019 ed il Bilancio Pluriennale di Previsione 2019/2021 si compongono:



Delibera firmata digitalmente



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA SENESE

Sede Legale: Strada delle Scotte, 14 – 53100 Siena C.F. e P.I. 00388300527

- del Conto Economico Annuale e Pluriennale, redatti secondo lo schema di cui al D. Lgs. 118/2011 e s.m.i.;
- del Conto Economico Annuale redatto secondo il Modello Ministeriale (Modello CE);
- della Nota Illustrativa che esplicita i criteri impiegati nell'elaborazione dei bilanci;
- del prospetto della Contabilità separata dell'Attività Libero Professionale Intramoenia per l'anno 2019;
- della Relazione del Direttore Generale;
- del Piano degli Investimenti 2019/2021, analitico e sintetico, che definisce gli investimenti da effettuarsi nel triennio e le relative modalità di finanziamento;
- del Prospetto delle previsioni dei Flussi di cassa, secondo il modello fornito dalla stessa Regione Toscana.

Ricordato inoltre che il bilancio deve essere trasmesso alla Giunta regionale ai sensi dell'art. 123, c. 2 della L.R. 40/2005 e al Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 42, c. 2 della L.R. 40/2005 e s.m.i.;

Dato atto che il dirigente proponente, anche in veste di responsabile del procedimento, Dott.ssa Maria Cristina Berardi, Direttore della UOC Bilancio, per quanto di sua competenza, attesta la legittimità e la regolarità formale e sostanziale del presente atto;

Vista la Deliberazione del Direttore Generale n. 908 del 27.11.2017 con la quale si nomina la Dott.ssa Maria De Marco quale supplente del Direttore Sanitario;

Con il parere favorevole del Direttore Amministrativo e Direttore Sanitario f.f., ciascuno per quanto di competenza;

DELIBERA

Per le motivazioni esposte in premessa, che integralmente si confermano:

- 1) Di adottare ai sensi dell'art. 120 e dell'art. 121 della L.R.T. 40/2005 e s.m.i. il Bilancio Pluriennale di Previsione 2019/2021 ed il Bilancio Preventivo Economico Annuale 2019 comprensivi dei seguenti documenti, Allegato 1), a formarne parte integrante e sostanziale:
 - Conto Economico Annuale 2019 redatto secondo lo schema di cui al D. Lgs. 118/2011 e s.m.i.;
 - Conto Economico Annuale 2019 redatto secondo il Modello Ministeriale (Modello CE);
 - Conto Economico Pluriennale 2019/2021 redatto secondo lo schema di cui al D. Lgs. 118/2011 e s.m.i.;
 - Nota Illustrativa che esplicita i criteri impiegati nell'elaborazione dei bilanci;
 - Prospetto della Contabilità separata dell'Attività Libero Professionale Intramoenia per l'anno 2019;
 - Relazione del Direttore Generale;



Delibera firmata digitalmente



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA SENESE

Sede Legale: Strada delle Scotte, 14 – 53100 Siena C.F. e P.I. 00388300527

- 2) Di allegare inoltre al presente atto i seguenti documenti, Allegato 2), a formarne parte integrante e sostanziale:
- Piano degli Investimenti 2019/2021, analitico e sintetico, che definisce gli investimenti da effettuarsi nel triennio e le relative modalità di finanziamento;
 - Prospetto delle previsioni dei Flussi di cassa, secondo il modello fornito dalla stessa Regione Toscana;
- 3) Di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 42, comma 2, della L.R.T. 24 febbraio 2005, n. 40 e successive modifiche e integrazioni;
- 4) Di trasmettere il presente atto alla Giunta Regionale per l'approvazione ai sensi dell'art. 123, c. 2, della L.R.T. n. 40/2005 e s.m.i.

IL DIRETTORE GENERALE

f.to Valtere GIOVANNINI

II DIRETTORE AMMINISTRATIVO

f.to Enrico VOLPE

II DIRETTORE SANITARIO f.f.

f.to Maria DE MARCO



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA SENESE

Sede Legale: Strada delle Scotte, 14 – 53100 Siena

C.F. e P. I. 00388300527

Allegato 1)

Conto economico annuale 2019

**Conto economico annuale 2019 secondo
modello CE**

Conto economico pluriennale 2019-2021

Nota Illustrativa

Prospetto contabilità L.P.

Relazione Direttore Generale

Bilancio Preventivo 2019

CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 Marzo 2013</i>		Anno 2019
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Contributi in c/esercizio		71.760.609
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		71.560.609
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo		-
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati		
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA		
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA		
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro		
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)		
6) Contributi da altri soggetti pubblici		
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca		100.000
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente		
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		
3) da Regione e altri soggetti pubblici		
4) da privati		100.000
d) Contributi in c/esercizio - da privati		100.000
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		380.000
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		202.379.071
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		194.254.571
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia		5.000.000
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		3.124.500
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		5.156.659
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		6.000.000
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		5.170.000
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		
9) Altri ricavi e proventi		227.000
Totale A)		291.073.339
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1) Acquisti di beni		69.805.329
a) Acquisti di beni sanitari		68.858.329
b) Acquisti di beni non sanitari		947.000
2) Acquisti di servizi sanitari		18.348.039
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		583.600
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa		

Bilancio Preventivo 2019

CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 Marzo 2013</i>	Anno 2019
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F j) Acquisti prestazioni termali in convenzione k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria q) Costi per differenziale Tariffe TUC 3) Acquisti di servizi non sanitari a) Servizi non sanitari b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie c) Formazione 4) Manutenzione e riparazione 5) Godimento di beni di terzi 6) Costi del personale a) Personale dirigente medico b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico c) Personale comparto ruolo sanitario d) Personale dirigente altri ruoli e) Personale comparto altri ruoli 7) Oneri diversi di gestione 8) Ammortamenti a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali b) Ammortamenti dei Fabbricati c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti 10) Variazione delle rimanenze a) Variazione delle rimanenze sanitarie b) Variazione delle rimanenze non sanitarie 11) Accantonamenti a) Accantonamenti per rischi b) Accantonamenti per premio operosità c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	390.344 565.000 90.000 3.600.000 240.000 12.515.095 364.000 31.495.893 30.306.410 859.483 330.000 10.468.000 2.450.000 124.280.000 41.500.000 3.230.000 53.510.000 1.100.000 24.940.000 2.368.962 10.620.000 200.000 5.580.000 4.840.000 750.000 5.734.868 380.000 3.311.031

Bilancio Preventivo 2019

CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 Marzo 2013</i>		Anno 2019
d) Altri accantonamenti		2.043.837
Totale B)		276.321.091
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		14.752.248
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		4.787.248
Totale C)	-	4.787.248
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)		9.965.000
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		
1) IRAP		8.705.000
a) IRAP relativa a personale dipendente		8.205.000
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		160.000
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		250.000
d) IRAP relativa ad attività commerciali		90.000
2) IRES		760.000
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)		500.000
Totale Y)		9.965.000
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		-

Conto economico 2012

Preventivo

2019 Azienda : 902

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio	71761	0	71761	0
AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	71561	0	71561	0
AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	68250	0	68250	0
AA0040) A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	3311	0	3311	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	100	0	100	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	100	0	100	0
AA0230) A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	100	0	100	0
AA0240) A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0	0
AA0250) A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0	0	0	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	380	0	380	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	100	0	100	0
AA0290) A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	100	0	100	0
AA0300) A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	90	0	90	0
AA0310) A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	90	0	90	0
AA0320) A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	202379	0	202379	0
AA0330) A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	194279	0	194279	0
AA0340) A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	166442	0	166442	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	161662	0	161662	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	4780	0	4780	0
AA0350) A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	112275	0	112275	0
RR0351) A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	112275	0	112275	0
RR0352) A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0360) A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	33372	0	33372	0
RR0361) A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	33372	0	33372	0
RR0362) A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	0	0	0	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	16015	0	16015	0
RR0381) A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	16015	0	16015	0
RR0382) A.4.A.1.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0390) A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0	0	0	0
RR0391) A.4.A.1.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	0	0	0	0
RR0392) A.4.A.1.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0400) A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0	0	0	0
RR0401) A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	0	0	0	0
RR0402) A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0410) A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0	0	0	0
RR0411) A.4.A.1.7.a) Prestazioni termali a compensazione	0	0	0	0
RR0412) A.4.A.1.7.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0420) A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0	0	0	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	0	0	0	0

AA0430) A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	4780	0	4780	0
RR0431) A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0	0	0	0
RR0432) A.4.A.1.9.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	4780	0	4780	0
AA0440) A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	24	0	24	0
AA0450) A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	27813	0	27813	0
RR0451) A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	27612	0	27612	0
RR0452) A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	201	0	201	0
AA0460) A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	21490	0	21490	0
RR0461) A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	21490	0	21490	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	3360	0	3360	0
RR0471) A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	3360	0	3360	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	2762	0	2762	0
RR0491) A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	2762	0	2762	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	201	0	201	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	201	0	201	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	3100	0	3100	0
AA0670) A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	5000	0	5000	0
AA0680) A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	140	0	140	0
AA0690) A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	4860	0	4860	0
AA0700) A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	0
AA0710) A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0	0	0	0
AA0720) A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
AA0730) A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0	0
AA0740) A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
AA0750) A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	5157	0	5157	0
AA0760) A.5.A) Rimborsi assicurativi	20	0	20	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	2171	0	2171	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	2091	0	2091	0
AA0830) A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	80	0	80	0
AA0840) A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	208	0	208	0
AA0850) A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	28	0	28	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	180	0	180	0
AA0880) A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2758	0	2758	0

AA0890) A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	358	0	358	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	358	0	358	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	2400	0	2400	0
AA0940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	6000	0	6000	0
AA0950) A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	5770	0	5770	0
AA0960) A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	230	0	230	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	5170	0	5170	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	3000	0	3000	0
AA1010) A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0	0
AA1020) A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	1970	0	1970	0
AA1030) A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	100	0	100	0
AA1040) A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	100	0	100	0
AA1050) A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0
AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi	227	0	227	0
AA1070) A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	26	0	26	0
AA1080) A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	7	0	7	0
AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi	194	0	194	0
RR1100) A.10) Totale voci da consolidare attive	168613	0	168613	0
AZ9999) Totale valore della produzione (A)	291074	0	291074	0
BA0010) B.1) Acquisti di beni	69806	0	69806	0
BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari	68859	0	68859	0
BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	24093	0	24093	0
BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	23700	0	23700	0
BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	393	0	393	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	42057	0	42057	0
BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici	31299	0	31299	0
BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	3422	0	3422	0
BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	7336	0	7336	0
BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici	70	0	70	0
BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	30	0	30	0
BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici	40	0	40	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	448	0	448	0
BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2121	0	2121	0
BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	947	0	947	0
BA0320) B.1.B.1) Prodotti alimentari	3	0	3	0
BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	140	0	140	0
BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	32	0	32	0
BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	450	0	450	0
BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	72	0	72	0
BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	250	0	250	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	49844	0	49844	0
BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari	18348	0	18348	0
SS0401) B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	330	0	330	0
SS0402) B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	460	0	460	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
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	584	0	584	0
BA0540) B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	430	0	430	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	430	0	430	0
BA0550) B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	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	114	0	114	0
BA0580) B.2.A.3.5) - da privato	40	0	40	0
BA0590) B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0
BA0600) B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0	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	40	0	40	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
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	390	0	390	0
BA0810) B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	360	0	360	0
SS0811) B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	330	0	330	0
SS0812) B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	30	0	30	0
BA0820) B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	30	0	30	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
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	565	0	565	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	565	0	565	0
BA1140) B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	90	0	90	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	90	0	90	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)	3600	0	3600	0
BA1210) B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	126	0	126	0
BA1220) B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	3474	0	3474	0
BA1230) B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	0
BA1240) B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	0	0	0	0
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	240	0	240	0
BA1290) B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	140	0	140	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	100	0	100	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	12515	0	12515	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	3	0	3	0
BA1380) B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	12394	0	12394	0
BA1390) B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0	0	0	0
BA1400) B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0	0	0	0
BA1410) B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	2000	0	2000	0
BA1420) B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	9984	0	9984	0
BA1430) B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	130	0	130	0
BA1440) B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	280	0	280	0
BA1450) B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	118	0	118	0
BA1460) B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	118	0	118	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	364	0	364	0
BA1500) B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	150	0	150	0
BA1510) B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	200	0	200	0
BA1520) B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	2	0	2	0
BA1530) B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	12	0	12	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	31496	0	31496	0
BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari	30306	0	30306	0
BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia	3650	0	3650	0
BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia	3650	0	3650	0
BA1600) B.2.B.1.3) Mensa	3213	0	3213	0
BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento	0	0	0	0
BA1620) B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	550	0	550	0
BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	5	0	5	0
BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	760	0	760	0
BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	120	0	120	0

BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricità	4519	0	4519	0
BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze	1313	0	1313	0
BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	270	0	270	0
BA1690) B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	0	0	0	0
BA1700) B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	270	0	270	0
BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	12256	0	12256	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	800	0	800	0
BA1740) B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	11456	0	11456	0
BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	860	0	860	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	860	0	860	0
BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	70	0	70	0
BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	247	0	247	0
BA1810) B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	410	0	410	0
BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	20	0	20	0
BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	113	0	113	0
BA1840) B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	0	0	0
BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1860) B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0
BA1870) B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0
BA1880) B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	330	0	330	0
BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	240	0	240	0
BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	90	0	90	0
BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	10468	0	10468	0
BA1920) B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	4000	0	4000	0
BA1930) B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1650	0	1650	0
BA1940) B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4803	0	4803	0
BA1950) B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0	0
BA1960) B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	15	0	15	0
BA1970) B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	0	0	0	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	2450	0	2450	0
BA2000) B.4.A) Fitti passivi	170	0	170	0
BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio	2280	0	2280	0
BA2020) B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	2160	0	2160	0
BA2030) B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	120	0	120	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
BA2070) B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA2080) Totale Costo del personale	124280	0	124280	0
BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario	98240	0	98240	0
BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	44730	0	44730	0
BA2110) B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	41500	0	41500	0
BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	39500	0	39500	0
BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	2000	0	2000	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	3230	0	3230	0
BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	3050	0	3050	0
BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	180	0	180	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	53510	0	53510	0
BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	51300	0	51300	0
BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	2210	0	2210	0
BA2220) B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0	0
BA2230) B.6) Personale del ruolo professionale	250	0	250	0
BA2240) B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	250	0	250	0
BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	250	0	250	0
BA2260) B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0	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	18950	0	18950	0
BA2330) B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	150	0	150	0
BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	150	0	150	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	18800	0	18800	0
BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	18630	0	18630	0
BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	170	0	170	0
BA2400) B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0	0
BA2410) B.8) Personale del ruolo amministrativo	6840	0	6840	0
BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	700	0	700	0

BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	700	0	700	0
BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0	0	0	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	6140	0	6140	0
BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	6000	0	6000	0
BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	140	0	140	0
BA2490) B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0
BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione	2369	0	2369	0
BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	564	0	564	0
BA2520) B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0	0
BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1805	0	1805	0
BA2540) B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	600	0	600	0
BA2550) B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1205	0	1205	0
BA2560) Totale Ammortamenti	10620	0	10620	0
BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	200	0	200	0
BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	10420	0	10420	0
BA2590) B.12) Ammortamento dei fabbricati	5580	0	5580	0
BA2600) B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	0	0
BA2610) B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	5580	0	5580	0
BA2620) B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4840	0	4840	0
BA2630) B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	750	0	750	0
BA2640) B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	750	0	750	0
BA2650) B.14.B) Svalutazione dei crediti	0	0	0	0
BA2660) B.15) Variazione delle rimanenze	0	0	0	0
BA2670) B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	0	0	0	0
BA2680) B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0	0	0	0
BA2690) B.16) Accantonamenti dell'esercizio	5735	0	5735	0
BA2700) B.16.A) Accantonamenti per rischi	380	0	380	0
BA2710) B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	380	0	380	0
BA2720) B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0	0
BA2730) B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0
BA2740) B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0	0
BA2750) B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	0	0	0	0
BA2760) B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0	0	0
BA2770) B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	3311	0	3311	0
BA2780) B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	3311	0	3311	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	2044	0	2044	0

BA2830) B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	10	0	10	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	1378	0	1378	0
BA2870) B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	156	0	156	0
BA2880) B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0	0	0
BA2890) B.16.D.7) Altri accantonamenti	500	0	500	0
SS2895) B.17) Totale voci da consolidare passive	3179	0	3179	0
BZ9999) Totale costi della produzione (B)	276322	0	276322	0
CA0010) C.1) Interessi attivi	0	0	0	0
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	4787	0	4787	0
CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0	0	0	0
CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui	4737	0	4737	0
CA0140) C.3.C) Altri interessi passivi	50	0	50	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)	-4787	0	-4787	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
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)	9965	0	9965	0
YA0010) Y.1) IRAP	8705	0	8705	0
YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	8205	0	8205	0
YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	160	0	160	0
YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	250	0	250	0
YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	90	0	90	0
YA0060) Y.2) IRES	760	0	760	0
YA0070) Y.2.A) IRES su attività istituzionale	0	0	0	0
YA0080) Y.2.B) IRES su attività commerciale	760	0	760	0
YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	500	0	500	0
YZ9999) Totale imposte e tasse	9965	0	9965	0
ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO	0	0	0	0

Bilancio Pluriennale di Previsione 2019-2021 CONTO ECONOMICO			
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 Marzo 2013</i>	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/esercizio	71.760.609	71.760.609	71.760.609
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	71.560.609	71.560.609	71.560.609
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	-	-
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati			
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA			
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA			
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro			
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			
6) Contributi da altri soggetti pubblici			
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	100.000	100.000	100.000
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente			
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata			
3) da Regione e altri soggetti pubblici			
4) da privati	100.000	100.000	100.000
d) Contributi in c/esercizio - da privati	100.000	100.000	100.000
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti			
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	380.000	380.000	380.000
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	202.379.071	202.379.071	202.379.071
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	194.254.571	194.254.571	194.254.571
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	5.000.000	5.000.000	5.000.000
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	3.124.500	3.124.500	3.124.500
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	5.156.659	5.156.659	5.156.659
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	6.000.000	6.000.000	6.000.000
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	5.170.000	5.170.000	5.170.000
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			
9) Altri ricavi e proventi	227.000	227.000	227.000
Totale A)	291.073.339	291.073.339	291.073.339
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	69.805.329	69.805.329	69.805.329
a) Acquisti di beni sanitari	68.858.329	68.858.329	68.858.329
b) Acquisti di beni non sanitari	947.000	947.000	947.000
2) Acquisti di servizi sanitari	18.348.039	18.348.039	18.348.039
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base			
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica			
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	583.600	583.600	583.600
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	390.344	390.344	390.344
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	565.000	565.000	565.000
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	90.000	90.000	90.000
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	3.600.000	3.600.000	3.600.000
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	240.000	240.000	240.000
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	12.515.095	12.515.095	12.515.095
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	364.000	364.000	364.000
q) Costi per differenziale Tariffe TUC			
3) Acquisti di servizi non sanitari	31.495.893	31.495.893	31.495.893
a) Servizi non sanitari	30.306.410	30.306.410	30.306.410
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	859.483	859.483	859.483
c) Formazione	330.000	330.000	330.000
4) Manutenzione e riparazione	10.468.000	10.468.000	10.468.000

Bilancio Pluriennale di Previsione 2019-2021 CONTO ECONOMICO			
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 Marzo 2013</i>	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
5) Godimento di beni di terzi	2.450.000	2.450.000	2.450.000
6) Costi del personale	124.280.000	124.280.000	124.280.000
a) Personale dirigente medico	41.500.000	41.500.000	41.500.000
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.230.000	3.230.000	3.230.000
c) Personale comparto ruolo sanitario	53.510.000	53.510.000	53.510.000
d) Personale dirigente altri ruoli	1.100.000	1.100.000	1.100.000
e) Personale comparto altri ruoli	24.940.000	24.940.000	24.940.000
7) Oneri diversi di gestione	2.368.962	2.368.962	2.368.962
8) Ammortamenti	10.620.000	10.620.000	10.620.000
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	200.000	200.000	200.000
b) Ammortamenti dei Fabbricati	5.580.000	5.580.000	5.580.000
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.840.000	4.840.000	4.840.000
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	750.000	750.000	750.000
10) Variazione delle rimanenze			
a) Variazione delle rimanenze sanitarie			
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie			
11) Accantonamenti	5.734.868	5.734.868	5.734.868
a) Accantonamenti per rischi	380.000	380.000	380.000
b) Accantonamenti per premio operosità			
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	3.311.031	3.311.031	3.311.031
d) Altri accantonamenti	2.043.837	2.043.837	2.043.837
Totale B)	276.321.091	276.321.091	276.321.091
DIFE. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	14.752.248	14.752.248	14.752.248
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari			
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	4.787.248	4.787.248	4.787.248
Totale C)	- 4.787.248	- 4.787.248	- 4.787.248
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)	9.965.000	9.965.000	9.965.000
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	8.705.000	8.705.000	8.705.000
a) IRAP relativa a personale dipendente	8.205.000	8.205.000	8.205.000
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	160.000	160.000	160.000
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	250.000	250.000	250.000
d) IRAP relativa ad attività commerciali	90.000	90.000	90.000
2) IRES	760.000	760.000	760.000
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	500.000	500.000	500.000
Totale Y)	9.965.000	9.965.000	9.965.000
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	-	-

NOTA ILLUSTRATIVA

AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2019 E AL BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2019-2021

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2019

Il Bilancio preventivo economico annuale 2019 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. 121.

E' espresso in unità di Euro senza cifre decimali secondo quanto disposto dall'art. 2423 del Codice Civile così come modificato dall'art. 16 del D. L.vo 213/98.

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.

Il Bilancio preventivo economico annuale 2019 è stato redatto conformemente alle specifiche indicazioni fornite dalla Regione Toscana, Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale, Settore Contabilità e Investimenti, con la nota Protocollo n. AOOGR_0538562_2018-11-26 del 26.11.2018.

I criteri di formazione adottati, ispirati ai principi generali o postulati di cui all'allegato 1 del D. Lgs 118/2011 e s.m.i., ed in particolare al principio della competenza economica e della prudenza, si riflettono nei seguenti dati:

1) VALORE DELLA PRODUZIONE

1) Contributi in conto esercizio

a) Contributi in c/esercizio da Regione o Provincia Autonoma per quota FSR regionale

La voce è costituita dai contributi in c/esercizio da Regione per quota F.S.R. indistinto e vincolato.

I contributi in c/esercizio provenienti dal Fondo Sanitario Indistinto, iscritti nel bilancio di previsione 2019, sono solamente quelli la cui iscrizione è stata autorizzata dalla Regione nella nota Protocollo n. AOOGR_0538562_2018-11-26 del 26.11.2018 e, formalmente assegnati, con la DGR n. 1375 del 10.12.2018.

Corre l'obbligo di sottolineare che le risorse assegnate alle Aziende ed agli Enti del Servizio Sanitario Regionale con la suddetta delibera, per l'Azienda ospedaliero-universitaria Senese Euro 64.861.306, di cui Euro 31.756.792 a titolo di Fondo ordinario di gestione, ed Euro 33.104.514 a titolo di Fondo di riequilibrio, costituiscono solo l'assegnazione iniziale 2019 di Fondo Sanitario Regionale Indistinto.

Come è sempre avvenuto negli esercizi pregressi, l'assegnazione iniziale non è esaustiva della quota di Fondo Sanitario Regionale indistinto destinato a ciascuna azienda/ente, quota che 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, congruendo la quota di fondo di riequilibrio attribuita a ciascuna azienda sanitaria.

Si precisa inoltre che, all'interno del Fondo ordinario di gestione sono compresi, per le aziende ospedaliere universitarie e la Fondazione G. Monasterio, anche il Fondo di sostegno all'attività di alta specializzazione ed il Fondo per la funzione di didattica, ricerca e diffusione dell'innovazione.

Oltre agli importi sopra indicati, le aziende e gli enti del S.S.R. sono autorizzati ad iscrivere nei rispettivi bilanci di previsione 2019 ulteriori quote di Fondo Sanitario Regionale indistinto, in parte già stanziati con il bilancio di previsione pluriennale 2018-2020 della Regione ed in parte destinate ad essere stanziati con il bilancio di previsione pluriennale 2019-2021.

Tali risorse che per l'Azienda ospedaliero-universitaria Senese ammontano ad Euro 3.388.272, non sono ancora assegnabili formalmente, non solo perché in parte non ancora stanziati in bilancio, ma anche perché la quota che sarà effettivamente assegnata dipenderà, in parte, dal grado di realizzazione di una serie di progetti autorizzati dalla Regione, il cui esatto 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, inoltre, essere utilizzate anche per la copertura degli incrementi di costo del personale dipendente derivanti dal rinnovo dei CC.CC.NN.LL., riferito al triennio 2016-2018 (che per il comparto è stato sottoscritto nel 2018, mentre per la dirigenza, non è ancora stato sottoscritto). La quota di tali contributi in c/esercizio destinata al rinnovo del CCNL della dirigenza, per l'Azienda ospedaliero-universitaria Senese la Regione l'ha determinata in Euro 1.533.837, dovrà essere accantonata a tale titolo nel bilancio preventivo 2019.

Per quanto riguarda i contributi vincolati, la Regione, pur non potendo ancora stanziare nel proprio bilancio di previsione 2019 la maggior parte dei contributi vincolati a specifiche destinazioni, in quanto l'ufficializzazione della loro assegnazione alla regione Toscana avverrà in corso di anno a seguito di specifici atti di assegnazione e dell'accordo tra Stato e Regioni sulla ripartizione del F.S.N. 2019, in conseguenza dei quali anche la Regione potrà procedere ad assegnare le relative risorse alle aziende sanitarie, sulla base dell'esperienza maturata negli esercizi precedenti, nei quali tali risorse sono state contabilizzate con regolarità dalle aziende stesse, ciascuna azienda e ciascun ente del S.S.R. è autorizzato ad iscrivere nel proprio bilancio di previsione 2019 i ricavi per contributi da Regione vincolati specificati nelle linee guida di cui alla suddetta nota del 26.11.2018. Tali risorse, per l'Azienda ospedaliero-universitaria Senese, ammontano ad Euro 3.311.031.

b) Contributi in c/esercizio – extra fondo

Nel preventivo per l'anno 2019 non ne sono stati iscritti.

c) Contributi in c/esercizio – per ricerca

Nel preventivo per l'anno 2019 sono stati iscritti contributi in c/esercizio per ricerca da privati per Euro 100.000. L'importo è stato stimato facendo riferimento all'andamento storico.

d) Contributi in c/esercizio da privati

Completano il quadro dei contributi in c/esercizio i contributi erogati da soggetti privati, Euro 100.000, volti a finanziare il potenziamento delle attività istituzionali di singole U.O. L'importo è stato stimato facendo riferimento all'andamento storico.

2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

Non si prevedono rettifiche dei contributi in c/esercizio da destinare al finanziamento di investimenti dal momento che non sono previsti investimenti 2019 con un totale o parziale fabbisogno non coperto, come richiesto nelle linee guida regionali sopra citate.

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

Questa voce accoglie gli importi dei contributi di parte corrente vincolati, assegnati negli esercizi precedenti e non ancora utilizzati, che si stima verranno utilizzati nel corso dell'esercizio 2019.

Il D. Lgs n° 118/2011 e s.m.i. prevede infatti che le quote di contributi di parte corrente vincolate e non utilizzate nel corso dell'esercizio di assegnazione siano accantonate nel medesimo esercizio in apposito fondo spese per essere poi rese disponibili negli esercizi successivi di effettivo utilizzo così da assicurare piena correlazione fra i costi ed i ricavi dell'esercizio.

L'importo iscritto è stato stimato facendo riferimento ai contributi di parte corrente vincolati, assegnati negli esercizi precedenti ed ancora non utilizzati al 31/12/2018, per i quali è presumibile ipotizzarne l'utilizzo nel corso del 2019.

4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

Questo aggregato, complessivamente di importo pari ad Euro 202.379.071, risulta articolato nelle seguenti voci:

a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie ad aziende sanitarie pubbliche, Euro 194.254.571.

E' la voce con il valore economicamente più significativo, costituito per Euro 161.662.308 dai proventi per mobilità attiva sanitaria (prestazioni a compensazione) infraregionale (Euro 144.671.326 in Area Vasta ed Euro 16.990.982 extra Area Vasta) ed extraregionale (Euro 27.612.263) e per Euro 4.300.000 dai proventi per prestazioni sanitarie fatturate ad aziende sanitarie pubbliche regionali (Euro 4.780.000) ed extraregionali (Euro 200.000).

Gli importi delle prestazioni a compensazione inseriti nel bilancio di previsione 2019 sono quelli della mobilità sanitaria effettiva registratasi nell'esercizio 2017, in quanto gli ultimi ad oggi noti. Unica eccezione è costituita dal dato relativo alla farmaceutica, relativamente al rapporto Az. USL Toscana Sud Est e Azienda ospedaliero-universitaria Senese, per il passaggio all'Az. USL Toscana Sud Est della gestione della distribuzione diretta di farmaci in dimissione dall'AOUS, avvenuto il 10 Settembre 2018.

Pertanto, l'importo della farmaceutica che l'Azienda ospedaliero-universitaria Senese è stata autorizzata ad iscrivere nel bilancio di previsione 2019 è inferiore al dato della mobilità effettiva 2017 in quanto "depurato" del valore dei farmaci distribuiti in dimissione.

Gli importi puntualmente riassunti nella tabella allegata alla circolare regionale Protocollo n. AOOGR_0538562_2018-11-26 del 26.11.2018 sono così di seguito dettagliati:

Mobilità attiva infraregionale

Codice CE	Descrizione	Importo
RR0351	Prestazioni di ricovero in compensazione A. V.	100.822.953
RR0351	Prestazioni di ricovero in compensazione extra A. V.	11.452.340
RR0361	Prestaz. di specialistica ambulatoriale in comp. A.V.	30.364.549
RR0361	Prestaz. di specialistica ambulatoriale in comp. extra A.V.	3.007.448
RR0380	Prestazioni di File F (farmaci) a comp. A.V.	13.483.824
RR0380	Prestazioni di File F (farmaci) a comp. extra A.V.	2.531.194
RR0431	Altre prestazioni a compensazione A.V.	0
RR0431	Altre prestazioni a compensazione extra A.V.	0

Mobilità attiva extraregionale

Codice CE	Descrizione	Importo
RR0461	Prestazioni di ricovero in compensazione	21.490.495
RR0471	Prestaz. di specialistica ambulatoriale in comp.	3.359.960
RR0491	Prestazioni di File F (farmaci) a comp.	2.761.808
RR0541	Altre prest. san. e sociosan. a rilevanza san. Extraregione	0

L'importo dei ricavi relativi alle prestazioni sanitarie fatturate alle aziende sanitarie pubbliche regionali ed extraregionali è stato determinato facendo riferimento all'andamento storico.

b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie – intramoenia, Euro 5.000.000;

Il valore dei ricavi per le prestazioni sanitarie, sia di ricovero che ambulatoriali, erogate in regime di intramoenia è stato stimato facendo riferimento sia all'andamento storico che a realistiche proiezioni.

Dell'attività che si stima sarà erogata in Libera Professione intramoenia nel 2019, ne viene data una rappresentazione sintetica nel prospetto di natura extra contabile allegato al presente Bilancio preventivo.

c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie – altro, Euro 3.124.500.

In questa voce sono ricomprese le prestazioni per servizi sanitari resi ad enti previdenziali, del settore statale e ad altri soggetti pubblici, il cui valore è stato stimato in Euro 24.500. Inoltre sono ricompresi i servizi sanitari resi a privati cittadini, Euro 800.000 e ad imprese, Euro 400.000. Particolare significatività economica riveste il valore del servizio di sperimentazione farmaci, stimato per il 2019 in Euro 1.900.000.

Anche per questi ricavi i valori sono stati previsti facendo riferimento all'andamento storico.

5) Concorsi, recuperi e rimborsi

Si tratta di una voce molto composita che comprende diverse tipologie di rimborsi effettuati a favore dell'azienda da parte di soggetti sia pubblici che privati.

Per citare alcuni esempi possiamo ricordare: i rimborsi assicurativi di competenza dell'esercizio, sia correlati ad attività sanitaria che ad altri eventi (danni arrecati da terzi a beni ed attrezzature di proprietà dell'azienda), stimati in Euro 20.000; i rimborsi di competenza dell'esercizio spettanti all'azienda per proprio personale in comando presso altri soggetti pubblici, stimati in Euro 28.000; i rimborsi effettuati dall'INAIL per il personale in infortunio/malattia, Euro 180.000.

Tutti i valori ricompresi in questo aggregato sono stati stimati facendo riferimento all'andamento storico e a realistiche proiezioni.

Si è invece derogato al suddetto criterio per la determinazione dell'importo per il rimborso del Plasma ceduto e del servizio diagnostico NAT, Euro 2.090.628, in quanto, trattandosi di dato relativo a prestazioni in compensazione, per disposizione regionale è stato iscritto il valore della mobilità ufficiale comunicata dalla Regione per il bilancio di esercizio 2017, di cui all'allegato 1 della già citata nota Protocollo n. AOOGR_0538562_2018-11-26 del 26.11.2018.

Relativamente all'importo del rimborso per "Pay Back" per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera, Euro 358.031,31, il valore iscritto è quello indicato nella sopra citata nota regionale.

Ad oggi, non vi è ancora certezza sull'importo che potrà essere iscritto nel bilancio della Regione e, di conseguenza, in quello delle aziende sanitarie a titolo di ricavo per payback relativo alla spesa farmaceutica.

L'intervento normativo inserito nella proposta di legge di bilancio nazionale 2019, diretto a conferire efficacia alle transazioni stipulate dall'AIFA con gran parte delle aziende farmaceutiche in relazione al suddetto payback per gli anni 2013-2015, dovrebbe avere solo effetti finanziari, permettendo di chiudere una quota consistente dei crediti contabilizzati nel 2015, ma non di inscrivere ulteriori ricavi.

Gli importi che la Regione ha stimato di potere autorizzare le aziende ad iscrivere tra i ricavi nei bilanci preventivi 2019, sono stati determinati sulla base dei report dell'AIFA riferiti all'anno 2017 e sulla base dei dati ad oggi noti relativi all'anno 2018.

6) *Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)*

La previsione dei ricavi per compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket) per il 2017, stimata in Euro 6.000.000, è stata effettuata, tenendo conto dell'andamento storico del ticket e delle disposizioni contenute nella Delibera GRT n. 1480 del 21.12.2018 avente per oggetto: "Disposizioni in tema di compartecipazione alla spesa sanitaria: prosecuzione per l'anno 2019 delle condizioni di esenzione di cui alla DGR 8/2017 ed ulteriori disposizioni".

La suddetta delibera, oltre a rinnovare una serie di esenzioni per disoccupati, lavoratori in cassa integrazione ed in mobilità, che ormai da tempo fanno parte delle scelte operate dalla Regione Toscana, dispone l'avvio di uno specifico percorso, anche attraverso la costituzione di un apposito gruppo di lavoro, volto al superamento del contributo di digitalizzazione di cui alla Delibera GRT n. 722/2011 e n. 867/2012 e relative delibere attuative, a partire dal 1 Aprile 2019.

Poiché le ultime proiezioni relative all'esercizio 2018, fanno presumere ricavi pressoché uguali a quelli realizzati nel 2017, la stima per il 2019 è stata elaborata ipotizzando ricavi in linea con le ultime proiezioni 2018, fatta eccezione per il contributo di digitalizzazione per il quale si è ipotizzando un importo pari a circa tre dodicesimi del valore stimato per l'esercizio 2018.

7) *Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio*

Questa posta, stimata in Euro 5.170.000, è determinata dal processo di sterilizzazione degli ammortamenti attuato secondo quanto stabilito dal D. Lgs 118/2011 e s.m.i.

L'importo previsto è stato stimato facendo riferimento a proiezioni realistiche.

9) *Altri ricavi e proventi*

Trattasi di voce residuale stimata in Euro 227.000, in linea con il consuntivo 2017 e la chiusura 2018.

Comprende i ricavi e proventi per prestazioni non sanitarie, quali consulenze non sanitarie, Euro 20.000, i ricavi per differenza alberghiera (camere a pagamento), previsti in Euro 6.000, e tutti quei proventi che non trovano allocazione in altre voci.

Tutti i valori riportati in questo aggregato sono stati stimati facendo riferimento all'andamento storico.

2) COSTI DELLA PRODUZIONE

Per tutte le voci di costo in relazione alle quali non vengono fornite indicazioni specifiche nelle linee guida elaborate dalla Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale, Settore Contabilità e Investimenti, Protocollo n. AOOGR_0538562_2018-11-26 del 26.11.2018, in linea di principio viene chiesto di inserire nel Bilancio preventivo 2019 importi non superiori alla proiezione di quelli complessivamente sostenuti nel 2018. Le poche eccezioni a tale regola generale sono costituite dagli incrementi dei costi di alcune utenze (energia elettrica, gas), legati ad aumenti tariffari, e di alcuni servizi aggiudicati con contratti di durata pluriennale, i cui prezzi siano indicizzati all'inflazione.

1) Acquisti di beni

a) Acquisti di beni sanitari, Euro 68.858.329.

Negli ultimi anni, l'incremento della spesa farmaceutica per acquisti diretti è stato, purtroppo, una costante nel S.S.R. Toscana ed è indubbio che questo andamento rappresenta il maggiore dei rischi che gravano sul suo equilibrio economico. Per tale motivo, la Regione ha ritenuto necessario proseguire, nel 2019, la forte azione di razionalizzazione e di riconduzione all'appropriatezza, già intrapresa nel 2018, caratterizzata da un costante rispetto delle linee guida emanate nel tempo dalla Regione, al fine di assicurare che l'incidenza della spesa farmaceutica per acquisti diretti sul totale dei costi continuasse ad avvicinarsi al limite del 6,89% fissato dall'attuale normativa.

Per le ragioni sopra esposte, nelle richiamate linee guida al bilancio preventivo 2019, è stato indicato, per ogni Azienda, il valore obiettivo in materia di acquisti diretti di farmaci con e senza AIC, valore che per l'Azienda ospedaliero-universitaria Senese è pari ad Euro 24.093.009, circa Euro 11,2 milioni in meno rispetto all'ultima proiezione dei dati 2018.

Occorre evidenziare che la maggior parte della suddetta riduzione trova la propria giustificazione nel passaggio, avvenuto nel corso del 2018, della gestione della distribuzione diretta dei farmaci dall'Azienda ospedaliero-universitaria Senese all'Azienda USL Toscana Sud Est. Infatti, nel 2018, la distribuzione diretta dei farmaci è costata all'Azienda ospedaliero-universitaria Senese circa Euro 10,1 milioni.

Per quanto concerne i dispositivi (medici, impiantabili attivi e diagnostici in vitro), l'indicazione che viene fornita per il bilancio preventivo è di una riduzione del 2% dei costi rispetto alla proiezione degli analoghi costi 2018 e pertanto, per ciascuna azienda o ente del S.S.R. si chiede che i costi non siano superiori, per l'anno 2019, all'importo specificato nell'allegato n. 4 alle linee guida, pari per l'Azienda ospedaliero-universitaria Senese ad Euro 42.056.700.

Anche per i restanti acquisti di beni sanitari valgono le considerazioni già espresse per i dispositivi e pertanto la Regione chiede che i costi per l'acquisto di tali beni siano ridotti del 2% rispetto ai costi tendenziali 2018, fatta salva per la parte che viene indicata nella mobilità, che va inserita per intero, e non siano pertanto superiori, per l'anno 2019, all'importo specificato nell'allegato n. 4 alle linee guida: per l'Azienda ospedaliero-universitaria Senese tale valore è fissato in Euro 2.708.720.

b) Acquisti di beni non sanitari, Euro 947.000.

In questo variegato aggregato, che comprende il costo per l'acquisto di prodotti alimentari, di materiale di guardaroba, pulizia e convivenza in genere, di combustibili, carburanti e lubrificanti, di materiale per le manutenzioni e di supporti informatici e cancelleria, quest'ultima voce, stimata in Euro 450.000, è indubbiamente quella economicamente più significativa, determinando da sola, poco più del 47,5% circa del valore dell'intero aggregato.

Per questo motivo, al fine di ridurre il costo per l'acquisto di beni non sanitari, l'Azienda, già dal 2014, ha avviato un percorso di razionalizzazione dell'utilizzo dei prodotti di cancelleria e di materiale vario, attraverso la spinta alla "dematerializzazione" della documentazione ed all'utilizzo di stampanti di rete che consentano l'ottimizzazione dei consumi di carta e toner.

Per tutte le voci dell'aggregato i valori sono stati stimati in misura non superiore alle ultime proiezioni dei costi effettivamente sostenuti nel 2018.

2) Acquisti di servizi sanitari

c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale

Questa voce comprende le prestazioni di diagnostica e specialistica ambulatoriale, a fatturazione diretta, erogate da aziende sanitarie pubbliche della Regione, stimate in Euro 430.000, da privati per Euro 153.600 di cui Euro 113.600 per prestazioni rese da Medici specialistici ambulatoriali interni, sumaisti, ed Euro 40.000 per prestazioni rese da strutture private accreditate.

I costi per l'acquisto dei servizi sanitari sopra riportati sono stati stimati facendo riferimento alle ultime proiezioni dei costi effettivamente sostenuti nel 2018 disponibili al momento della redazione del presente bilancio.

g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera

Le prestazioni per assistenza ospedaliera sono in maggior parte rappresentate dai costi per organi e tessuti destinati ai trapianti, ricevuti da altre aziende sanitarie della Regione, di Area Vasta, Euro 28.854, ed extra Area Vasta, Euro 301.490.

Trattandosi di dato relativo a prestazioni in compensazione, per disposizione regionale è stato iscritto il valore della mobilità ufficiale comunicata dalla Regione per il bilancio di esercizio 2017, di cui all'allegato 1 della già citata nota Protocollo n. AOOGR_0538562_2018-11-26 del 26.11.2018.

k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario

L'importo, complessivamente stimato in Euro 565.000, è principalmente costituito dal costo che si prevede verrà sostenuto nel 2019 per il trasporto di sangue ed altro materiale sanitario, Euro 350.000, per il trasporto neonatale protetto, Euro 75.000 e per il trasporto di organi, sia per via aerea, Euro 110.000, che terrestre Euro 20.000.

I suddetti valori sono stati stimati facendo riferimento alle ultime proiezioni dei costi effettivamente sostenuti nel 2018 disponibili al momento della redazione del presente bilancio.

l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria

L'importo, stimato in Euro 90.000, è costituito dal costo che si prevede verrà sostenuto nel 2019 per l'acquisto di prestazioni di diagnostica e specialistica ambulatoriale e di organi e tessuti destinati ai trapianti, a fatturazione diretta, erogate da aziende sanitarie pubbliche extra Regione. Il suddetto valore è stato stimato facendo riferimento all'ultima proiezione dei costi effettivamente sostenuti nel 2018 disponibile al momento della redazione del presente bilancio.

m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)

La voce rappresenta il costo relativo alle competenze spettanti al personale dipendente e universitario convenzionato per le prestazioni da questi resi in regime di libera professione.

Il valore è stato stimato facendo riferimento alle ultime proiezioni dei costi effettivamente sostenuti nel 2018 disponibili al momento della redazione del presente bilancio. Dei costi e dei ricavi relativi all'attività libero-professionale intramuraria è data più ampia diffusione nel prospetto di natura extra contabile allegato al presente Bilancio di previsione.

n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari

La voce economicamente più rilevante ricompresa in questo aggregato, il cui valore complessivo è stimato in Euro 240.000, è quella dei rimborsi alle associazioni di volontariato per le donazioni di sangue, con riferimento ai quali si è previsto un importo di Euro 140.000.

Per i "Rimborsi, assegni e contributi ad altri soggetti pubblici della regione" è stato stimato un importo di Euro 100.000.

Occorre precisare che parte di questi ultimi rimborsi, sono finanziati da specifici contributi finalizzati assegnati a questa Azienda dalla Regione al fine di realizzare importanti progettualità.

L'elaborazione di realistiche proiezioni nonché l'analisi del dato preconsuntivo 2018 ha consentito di pervenire alla previsione sopra indicata.

o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie

E' la voce economicamente più rilevante, pari ad Euro 12.515.095, si compone dei seguenti costi:

- collaborazioni coordinate e continuative da privato, Euro 2.000.000;
- indennità a personale universitario – area sanitaria, Euro 9.984.095;
- lavoro interinale, Euro 130.000;
- personale borsista, Euro 280.000;

- oneri stipendiali per personale in comando da aziende sanitarie pubbliche della Regione, Euro 118.000.

Per questa, come per le altre voci sopra indicate, i valori sono stati stimati facendo riferimento all'andamento storico, al dato del consuntivo 2017 e in misura non superiore alle ultime proiezioni dei costi effettivamente sostenuti nel 2018.

Si ricorda inoltre che, il valore di questo aggregato concorre alla determinazione del costo del personale, costo che, anche nel 2019, al netto dei maggiori oneri per i rinnovi contrattuali intervenuti dopo il 2004, dovrà rispettare il limite del costo 2004 diminuito dell'1,4%.

I costi stimati per l'anno 2019 consentono il rispetto del suddetto parametro.

p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria

La voce più significativa è costituita dai costi di sperimentazione fatturati all'Azienda da altri soggetti pubblici della Regione, nello specifico dall'Università degli Studi di Siena. Per questi costi è stato previsto l'importo di Euro 200.000.

Il valore è stato stimato facendo riferimento all'andamento storico, al dato del consuntivo 2017 e in misura non superiore alle ultime proiezioni dei costi effettivamente sostenuti nel 2018.

3) Acquisti di servizi non sanitari

a) Servizi non sanitari

Molteplici ed eterogenee sono le voci che costituiscono l'aggregato dei servizi non sanitari, il cui valore complessivo è previsto in Euro 31.495.893.

Fra le voci economicamente più rilevanti in termini assoluti si evidenziano il servizio di lavanolo, noleggio e lavaggio biancheria, Euro 3.650.000, di pulizia, Euro 3.650.000, di mensa, Euro 3.143.000, le utenze elettriche, Euro 4.519.300 e le altre utenze (acqua e gas) Euro 1.312.710.

Il costo dei servizi non sanitari è stato stimato facendo riferimento all'andamento storico, al dato del consuntivo 2017 e alle ultime proiezioni dei dati 2018 disponibili al momento della redazione del presente bilancio.

I valori 2019 sono stati stimati in misura non superiore alle ultime proiezioni dei costi effettivamente sostenuti nel 2018, fatta eccezione:

- per alcuni servizi aggiudicati con contratti di durata pluriennale, i cui prezzi sono indicizzati all'inflazione, come ad es. i servizi di lavanolo, pulizia e mensa, per i quali si è stimato un incremento dell'1,5%, con importi compresi fra € 43.000 per il servizio mensa ed € 50.000 per i servizi di pulizia e lavanolo.
- per alcune utenze, in particolare energia elettrica ed acqua, i cui incrementi sono legati ad aumenti tariffari.

Per l'energia elettrica, si stima che nel 2019 l'incremento sarà nell'ordine del 7,6%, Euro 319.200 circa, a causa di una serie di fattori concomitanti tutti al rialzo, che hanno portato ad una decisa crescita dei prezzi all'ingrosso già nell'ultimo trimestre 2018.

Relativamente al gas, si registra un incremento delle tariffe da parte del gestore nell'ordine del 6,0% circa, con un conseguente aumento dei costi su base annua stimato di poco superiore ad Euro 710.

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

La voce economicamente più significativa di questo aggregato è costituita dall'indennità al personale universitario, stimata in Euro 410.000, seguita dal costo delle collaborazioni coordinate e continuative, Euro 246.983 e del personale religioso, Euro 112.500.

Il valore delle voci è stato stimato facendo riferimento all'andamento storico, al dato del consuntivo 2017 e in misura non superiore alle ultime proiezioni dei costi effettivamente sostenuti nel 2018.

Anche il valore di questo aggregato concorre alla determinazione del costo del personale, costo che nel 2019 al netto dei maggiori oneri per i rinnovi contrattuali intervenuti dopo il 2004, non dovrà superare il corrispondente ammontare dell'anno 2004 diminuito dell'1,4%.

I costi stimati per l'anno 2019 consentono il rispetto del suddetto parametro.

c) Formazione

La voce contiene la previsione di spesa per la formazione erogata da soggetti pubblici, Euro 240.000, e da soggetti privati, Euro 90.000.

Il valore delle voci è stato stimato facendo riferimento all'andamento storico, al dato del consuntivo 2017 e in misura non superiore alle ultime proiezioni dei dati 2018 disponibili al momento della redazione del presente bilancio.

4) Manutenzione e riparazione

La voce, il cui valore complessivo è stimato in Euro 10.468.000, comprende i costi per il mantenimento degli standard funzionali e prestazionali degli immobili, delle apparecchiature ed attrezzature, sanitarie e non, presenti in Azienda come di seguito dettagliato:

- manutenzione ordinaria ai fabbricati, Euro 4.000.000;
- manutenzione ordinaria agli impianti e macchinari (software e hardware), Euro 1.650.000;
- manutenzione alle attrezzature sanitarie e scientifiche, Euro 4.803.000;
- manutenzione agli automezzi, Euro 15.000.

I costi di manutenzione sono stati stimati facendo riferimento all'andamento storico, al dato del consuntivo 2017 e in misura non superiore alle ultime proiezioni dei dati 2018 disponibili al momento della redazione del presente bilancio.

Unica eccezione, il costo 2019 di manutenzione delle attrezzature sanitarie e scientifiche, per il quale ESTAR, competente in materia di Tecnologie Sanitarie, ha stimato un incremento di circa Euro 241.000, rispetto al budget assegnato per il 2018, sostanzialmente dovuto all'ingresso della TC/PET della Medicina Nucleare, al fine garanzia nel corso del 2019 di due portatili per radiografia

per la Diagnostica per Immagini, di un angiografo presso l'Emodinamica, della DR della Diagnostica per Immagini, di un Laser di Ostetricia e di n. 7 ecografi.

5) *Godimento di beni di terzi*

Questa voce, il cui valore complessivo è stimato in Euro 2.450.000, comprende i costi di seguito indicati:

- fitti passivi, Euro 170.000;
- canoni di noleggio area sanitaria, Euro 2.160.000;
- canoni di noleggio area non sanitaria, Euro 120.000;

Si tratta principalmente dei costi che l'Azienda sostiene per il noleggio di attrezzature ed apparecchiature elettromedicali (noleggi area sanitaria), fotocopiatrici e macchine riscuotitrici ticket (noleggi area non sanitaria).

Il valore di questi costi è stato stimato facendo riferimento all'andamento storico, al dato del consuntivo 2017 e in misura non superiore alle ultime proiezioni dei dati 2018 disponibili al momento della redazione del presente bilancio.

6) *Costi del personale*

Nelle linee guida per la redazione del bilancio preventivo 2019, nota Protocollo n. AOOGR_0538562_2018-11-26 del 26.11.2018, si stabilisce che in considerazione del fatto che con l'esercizio 2018 il costo del personale dipendente delle aziende e degli enti del S.S.R. toscano, nel suo complesso, al netto del costo delle categorie di personale che la normativa vigente consente di escludere dal calcolo (in quanto assunte in ottemperanza di norme nazionali intervenute successivamente) e dei maggiori oneri derivanti dai rinnovi dei CC.CC.NN.LL., dovrebbe rientrare entro il limite del costo 2004, ridotto dell'1,4%, previsto dall'art. 17, c. 3-bis, D.L. 98/2011 convertito nella L. 111/2011, il costo del personale così calcolato, riportato nel bilancio preventivo 2019 non dovrà essere superiore al costo finale dell'esercizio 2018, come già stabilito nei Piani dei fabbisogni di personale relativi al triennio 2018-2020, redatti da ciascuna azienda o ente ai sensi degli artt. 6 e 6 ter del D. Lgs 165/2001.

L'eventuale eccedenza del costo in esame rispetto al costo del 2018, pertanto, potrà essere giustificata solo se determinata dal rinnovo del C.C.N.L. della Dirigenza, o da incrementi di costo delle categorie di personale che la normativa vigente consente di escludere dal calcolo (per esempio personale assunto ex L. 68/1999, personale finanziato con contributi di soggetti privati o dell'unione europea, ecc.), ferma restando la necessità che tale eccedenza sia compatibile con l'equilibrio economico.

Non sapendo ancora se il C.C.N.L. della dirigenza per il triennio 2016-2018 verrà effettivamente sottoscritto nel corso del 2019, ciascuna azienda o ente del S.S.R., per tenere comunque conto di tale incremento di costo, dovrà inscrivere nel proprio bilancio preventivo 2019 un accantonamento a tale titolo per l'importo specificato nell'allegato n. 4 alle suddette linee guida, importo che per l'Azienda ospedaliero-universitaria Senese ammonta ad Euro 1.533.837, di cui Euro 1.378.023 per la dirigenza medica ed Euro 155.814 per la dirigenza SPTA.

Per il 2019 il costo del personale è stato stimato in misura non superiore alle ultime proiezioni dei costi effettivamente sostenuti nel 2018.

Si precisa che, il costo del personale stimato per il 2019 al netto dei maggiori oneri per i rinnovi contrattuali intervenuti dopo il 2004, rispetta il limite del costo 2004 diminuito dell'1,4%.

7) *Oneri diversi di gestione*

Costituiscono questo aggregato le “imposte e tasse”, escluso IRAP ed IRES, le indennità, i rimborsi spese e gli oneri sociali per gli organi della Direzione Aziendale e Collegio Sindacale ed altri oneri diversi di gestione quali i compensi per O.I.V., le spese postali, gli oneri di pubblicità, ed altre ancora. Le voci economicamente più rilevanti sono costituite dal costo per le indennità, rimborsi spese ed oneri sociali per gli organi aziendali, stimato Euro 600.000, la tassa per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani, stimata Euro 470.856 e l'imposta di bollo, stimata Euro 90.000.

Il valore di questi costi è stato stimato facendo riferimento all'andamento storico, al dato del consuntivo 2017 e in misura non superiore alle ultime proiezioni dei dati 2018 disponibili al momento della redazione del presente bilancio.

8) *Ammortamenti*

Gli ammortamenti, complessivamente pari ad Euro 10.620.000, sono stati stimati applicando le aliquote di cui all'allegato 3 del D. Lgs 118/2011 e s.m.i. e considerando le ultime proiezioni dei dati 2018 disponibili al momento della redazione del presente bilancio.

L'aggregato comprende le seguenti voci:

- ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali, Euro 200.000;
- ammortamenti fabbricati indisponibili, Euro 5.580.000;
- ammortamenti impianti e macchinari tecnici, Euro 140.000;
- ammortamenti attrezzature sanitarie e scientifiche, Euro 4.100.000;
- ammortamenti mobili ed arredi ad uso sanitario, Euro 300.000;
- ammortamenti automezzi, Euro 20.000;
- ammortamenti altri beni, Euro 280.000.

9) *Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti*

In considerazione della dinamica dell'incasso dei crediti, nonché dell'andamento storico, si può ragionevolmente prevedere per il 2019 un importo di Euro 750.000.

10) *Variazione delle rimanenze*

Si presuppone che alla fine dell'anno 2019 non vi siano variazioni tra rimanenze iniziali e rimanenze finali.

11) Accantonamenti

Relativamente agli accantonamenti, le previsioni sono state elaborate facendo riferimento all'andamento storico ed utilizzando gli stessi criteri adottati in sede di bilancio d'esercizio. Si prevede infatti che dovranno essere effettuati gli accantonamenti al Fondo competenze personale, al Fondo liquidazione fondi L.P., al Fondo certificazioni INAIL per un totale pari ad Euro 500.000. Per quanto riguarda gli accantonamenti per contenziosi di natura diversa dal rischio sanitario, che è stato assunto direttamente dalla Regione Toscana, si può al momento stimare di dovere effettuare un accantonamento di Euro 380.000 per nuove cause di lavoro. La voce economicamente più rilevante dell'aggregato è costituita dall'accantonamento dei contributi assegnati nell'esercizio e non utilizzati, Euro 3.311.031.

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari;

Non sono stati previsti interessi attivi.

2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari, Euro 4.787.248.

Gli interessi passivi, sono stati stimati in complessivi Euro 4.787.248 e sono costituiti dalle seguenti voci:

- interessi passivi su mutui, Euro 4.737.248;
- altri interessi passivi, Euro 50.000.

La voce più rilevante è costituita dall'importo degli interessi passivi del mutuo trentennale di Euro Mln 119 contratto con Cassa Depositi e Prestiti il 01.10.2010 per finanziare l'acquisto del Presidio "Santa Maria alle Scotte", pari ad Euro 4.632.913.

A tal proposito si ricorda che la Regione si è impegnata a garantire la copertura di tali oneri con l'assegnazione annuale del Fondo Sanitario per tutti gli anni di durata del contratto.

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

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

Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

- 1) IRAP, Euro 8.705.000,**
- 2) IRES, Euro 760.000,**
- 3) Accantonamento a fondo imposte, Euro 500.000.**

Le voci dell'aggregato sono state determinate in base alle aliquote ed alla normativa vigente e sono suddivise secondo la tipologia di reddito alle quali si riferiscono.

Con riferimento all'IRES, occorre evidenziare che è stato stimato un importo doppio rispetto a quello risultante dalle ultime proiezioni per l'anno 2018 dal momento che l'art. 1, c. 51 della L. 30 dicembre 2018 n. 145 "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2019 e bilancio pluriennale per il triennio 2019-2021", ha abrogato l'art. 6 del D.P.R. 29 settembre 1973, n. 601, che riduceva l'imposta sul reddito delle persone giuridiche alla metà nei confronti di vari soggetti fra cui gli "enti ospedalieri".

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.

E' espresso in unità di Euro senza cifre decimali secondo quanto disposto dall'art. 2423 del Codice Civile così come modificato dall'art. 16 del D. L.vo 213/98.

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 Contabilità e Investimenti, Protocollo n. AOOGR_0538562_2018-11-26 del 26.11.2018, contenente le linee guida per la predisposizione del Bilancio preventivo 2019 non fornisce alcuna indicazione con riferimento agli esercizi successivi, il Conto Economico di Previsione degli anni 2020 e 2021 è stato redatto convenzionalmente con gli stessi valori previsti per il 2019.

Siena, 3 gennaio 2019

Il Direttore U.O.C. Bilancio
Dott.ssa M. Cristina Berardi

PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE	Preventivo 2019	Consuntivo 2017
RICAVI		
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	4.700.000	4.932.972
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	180.000	252.615
RICAVI PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SVOLTE SU RICHIESTA DI TERZI	120.000	172.799
TOTALE RICAVI	5.000.000	5.358.386
COSTI		
COSTI DEL PERSONALE	3.500.000	3.749.218
ACQUISTO DI BENI SANITARI	50.000	56.494
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	4.000	4.565
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	-	-
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	300.000	320.010
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	-	-
ALTRO	400.000	440.206
AMMORTAMENTI	80.000	81.545
IMPOSTE E TASSE	250.000	241.256
TOTALE COSTI	4.584.000	4.893.294
SALDO	416.000	465.092
TOTALE VALORE PRESTAZIONI ALPI DA NOMENCLATORE TARIFFARIO	1.080.000	1.122.062

Relazione al Bilancio Preventivo Economico Annuale 2019 e al Bilancio Pluriennale di Previsione 2019-2021

Il Bilancio Preventivo 2019, è stato elaborato in pareggio, considerando quali risorse del Fondo Sanitario Regionale disponibili solamente quelle comunicate dalla Regione Toscana, Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale, Settore Contabilità e Investimenti, con la nota Protocollo n. AOOGR_0538562_2018_11_26 del 26.11.2018.

Corre l'obbligo di sottolineare che le risorse assegnate all'Azienda Ospedaliera Universitaria Senese, pari ad € 64.861.306, costituiscono solo l'assegnazione iniziale dei contributi in c/esercizio Fondo Sanitario Indistinto. Come sempre è avvenuto negli esercizi pregressi, l'assegnazione iniziale non è esaustiva della quota di Fondo Sanitario Regionale Indistinto destinato all'Azienda. La suddetta quota sarà infatti integrata in parte entro la fine dell'esercizio 2019 ed in parte poco prima dell'adozione del bilancio d'esercizio 2019, congruando la quota del fondo di riequilibrio attribuita.

Come ben sottolineato nella citata nota Protocollo n. AOOGR_0538562_2018_11_26 del 26.11.2018, negli ultimi anni la Sanità è stata interessata da diverse manovre finanziarie del Governo che hanno comportato e/o comporteranno degli incrementi molto contenuti, ed in alcuni casi addirittura delle riduzioni, delle risorse complessivamente destinate al finanziamento del Servizio Sanitario Nazionale, ed in particolare:

- la Manovra Tremonti 2011 (art. 17 D.L. 98/2011 come modificato dalla Sentenza della Corte Costituzionale n. 187/2012) con una riduzione delle risorse a livello nazionale di euro mln 3.450 a decorrere dal 2014;
- la Manovra Spending Review 2012 (art. 15 D.L. 95/2012) con una riduzione delle risorse a livello nazionale di euro mln 2.000 per il 2014 e di euro mln 2.100 a decorrere dal 2015;
- la Legge di Stabilità 2013 (art. 1 comma 132 L. 228/2012), con una riduzione delle risorse a livello nazionale di euro mln 1.000 a decorrere dal 2014;
- la Legge di Stabilità 2014 (art. 1 comma 481 L. 147/2013) con una riduzione delle risorse a livello nazionale di euro mln 540 per il 2015 e di 610 mln a decorrere dal 2016;
- la Legge di Stabilità 2015 (art.1 comma 556 L. 190/2014) a seguito della quale la successiva Conferenza Stato-Regioni con specifica Intesa del 26/02/2015, ha ridotto le risorse di euro mld 2,352 per il 2015, rispetto a quanto previsto dal Patto per la salute 2014-2016;

- La legge di stabilità 2016 (art. 1 comma 568 L. 208/2015) che ha stabilito un ammontare del F.S.N. per il 2016 pari a euro mld 111,0, contro euro mld 115,44 inizialmente previsti dal Patto per la salute 2014-2016, ed euro mld 113,092 ridefiniti con la Legge di stabilità 2015;
- La legge di Bilancio 2017 (art. 1, comma 392 della L. 232/2016) che ha stabilito un ammontare del F.S.N. per il 2017 pari a euro mld 113,0, prevedendo incrementi per euro mld 1 all'anno nei due anni successivi (2018 e 2019).;
- Il D.L. n. 50/2017, convertito, con modifiche, nella Legge n. 96/2017 (art. 31), che ha posticipato al 2018 il finanziamento degli interventi di edilizia sanitaria compresi in accordi di programma sottoscritti nel 2016, inizialmente ammessi a finanziamento nel 2017, ed ha trasferito al Ministero della salute le competenze relative al finanziamento dell'assistenza sanitaria a favore degli stranieri indigenti e temporaneamente presenti sul territorio nazionale;
- Il D.M. 5 giugno 2017 "Rideterminazione del livello del fabbisogno sanitario nazionale" che, prendendo atto del mancato accordo tra il Governo e le Regioni a statuto speciale per la determinazione del contributo di queste ultime agli obiettivi di finanza pubblica (previsto dall'Intesa dell'11 febbraio 2016 e prorogato nei termini dall'art. 1, comma 394 della legge di Bilancio 2017), ha ridotto il livello di finanziamento del fabbisogno sanitario nazionale di euro mln 423 per il 2017 e di euro mln 604 a decorrere dall'anno 2018;
- La Legge di Bilancio 2018 (Legge n. 205/2017) che non ha modificato il percorso di incremento del F.S.N. stabilito dalla legge di bilancio 2017 sopra richiamata (come corretto, al ribasso, dal D.M. 5 giugno 2017), ma non ha neanche previsto risorse specifiche a favore del S.S.N. per finanziare il rinnovo dei CC.CC.NN.LL., che per il personale non dirigente si è già realizzato nel corso del 2018 (la sottoscrizione è avvenuta il 21/05/2018).

Agli interventi sopra ricordati va aggiunto anche il trascinarsi degli effetti di manovre precedenti:

- L. 191/2009 con una riduzione del finanziamento di euro mln 466 a decorrere dal 2012;
- D.L. 78/2010 (art. 9 e art. 11) con un taglio di risorse pari a euro mln 1.732 a decorrere dal 2012;
- D.L. 98/2011 (reintroduzione ticket) con una riduzione di finanziamento di euro mln 834 a decorrere dal 2012.

Analizzando, quindi, l'andamento del Fondo Sanitario Nazionale (dati in milioni di euro) si evince che, per la prima volta, nel 2013 le risorse per il Servizio Sanitario Nazionale (107.004,50) sono diminuite rispetto alle disponibilità dell'esercizio precedente (107.960,68 – 0,89%), incrementano nel

2014 del 2,73% (109.928,00), decrescono nuovamente nel 2015 (109.710,00) per poi crescere del 1,17% nel 2016, del 1,42% nel 2017 e del 0,73% nel 2018 (113.404,00).

Il Fondo sanitario regionale per l'anno 2019, in attesa di un accordo tra le Regioni e lo Stato per il riparto del Fondo Sanitario Nazionale per l'anno in questione, è stato prudenzialmente stimato in 6.976 mln, al netto del saldo (per la Regione Toscana tradizionalmente attivo, e superiore ai 140 mln) della mobilità extraregionale, ossia in misura di poco superiore (circa 30 mln) al 2018.

Alla luce dello scenario economico-finanziario sopra dettagliato, e con la consueta limitatezza di risorse, le strategie aziendali per il 2019 dovranno essere improntate al rispetto del vincolo di pareggio di bilancio, recuperando spazi di crescita, pur sempre doverosamente da perseguire, in primis nell'appropriatezza organizzativa e parallelamente con la ricerca di efficienza nell'erogazione delle prestazioni.

Per quanto attiene lo specifico ambito dell'organizzazione aziendale, il 2019 vedrà, dopo vari anni dall'entrata in vigore dell'attuale impostazione e numerosi interventi manutentivi privi di sostanziale organicità, il varo del nuovo assetto organizzativo, con un riordino delle discipline presenti in Azienda, basato sul principio dell'omogeneità delle medesime rispetto ai percorsi di cura/patologie trattate; la revisione dell'organigramma aziendale, cui dovrà, in stretta correlazione, seguire una riallocazione fisica delle strutture assistenziali in maniera da rendere più agevole il percorso di cura, recherà con sé una parallela attribuzione di adeguate risorse professionali ad una struttura Dipartimentale più "forte" sotto il profilo gestionale, nella misura in cui al Dipartimento verranno funzionalmente garantiti adeguati apporti delle diverse competenze, oltreché mediche, anche amministrative, infermieristiche ed assistenziali in senso lato.

Sempre restando in tema di organizzazione e di risorse professionali indispensabili alla medesima, ricordando gli obiettivi realizzati nell'esercizio precedente, il 2019 si gioverà dell'apporto professionale e gestionale di alcune figure apicali, reperite nella seconda metà dell'anno precedente, in settori particolarmente strategici, quali la Cardiologia, la Cardiocirurgia, l'Officina Trasfusionale e Terapie Cellulari e la Chirurgia Generale: la conclusione delle relative procedure concorsuali, ha, infatti consentito di inserire nella Direzione delle corrispondenti Strutture Complesse, da tempo gestite da facenti funzione, figure primariali in via stabile e definitiva, il che consente il facile auspicio di un incremento di attività nei sopra citati settori ed un innalzamento del livello di efficacia delle prestazioni assistenziali rese.

L'adozione, a fine Settembre 2018, del Piano delle Assunzioni, in conformità alla normativa nazionale e regionale di settore, permette di avere uno strumento di pianificazione delle assunzioni dei diversi profili professionali, capace di garantire il turn over e di reperire spazi incrementativi mirati e

specifici, ferma restando la garanzia del rispetto della normativa di finanza pubblica vigente (*a tal fine, va ricordato che ampio è, per quanto riguarda l'Azienda ospedaliero-universitaria Senese, il margine di rispetto delle disposizioni nazionali che impongono una riduzione delle diverse voci di spesa non inferiore all'1,4% dei costi complessivamente sostenuti nell'esercizio 2004*).

Ulteriore ambito in cui si soffermerà l'attenzione della Direzione Aziendale nell'esercizio in corso è costituito dalla realizzazione di investimenti, sia strutturali che nel settore del rinnovo e potenziamento delle tecnologie. A tale proposito, va ricordato che, diversamente dalle restanti Aziende ospedaliero universitarie e Territoriali della Regione Toscana, l'Azienda ospedaliero-universitaria Senese, a causa dell'impegno finanziario legato al pagamento delle rate del mutuo contratto per l'acquisto della sede ospedaliera nell'anno 2010, non ha sufficiente capacità di indebitamento per contrarre ulteriori mutui, il che ha comportato, negli ultimi anni, la necessità di far fronte agli investimenti con residue e contingentate risorse attinte dal bilancio di parte corrente.

La chiusura dell'esercizio 2017 ha permesso, anche grazie all'aggiornamento della "casistica" regionale, l'accantonamento di una cospicua somma, pari a circa € 14.000.000, che ha permesso la redazione di un Piano Investimenti di più ampio respiro, capace di fare affidamento, per la prima volta negli ultimi anni, su risorse "certe", il cui utilizzo non comporterà, diversamente che per il passato, un impatto diretto sul Conto Economico dell'esercizio.

E' di tutta evidenza, comunque, che la cifra disponibile, vista la vetustà dell'immobile e degli impianti, non potrà essere sufficiente per una ristrutturazione straordinaria di più ampio respiro, per la quale l'Azienda dovrà chiedere interventi regionali di rilevanti valore e consistenza.

L'importo, comunque disponibile, in aggiunta a finanziamenti residui, sia regionali che statali, permetterà di continuare, e spesso concludere, importanti interventi realizzativi, tra cui, per restare, in termini non tassativi né esaustivi, alle maggiori attività previste nel corso del 2019, l'adeguamento antincendio (Fase A), la ristrutturazione della Radiologia e realizzazione del Polo Endoscopico, la Realizzazione dell'Officina Trasfusionale, la ristrutturazione della Terapia Intensiva e Sub Intensiva, la ristrutturazione delle degenze del primo lotto, il completamento dei lavori della radiologia interventistica (*per una più esaustiva elencazione, si rinvia al Piano Investimenti*).

Specifico menzione, nel contesto delle realizzazioni strutturali e dell'acquisto di attrezzature, va fatta per l'ammodernamento delle tecnologie radiologiche e di terapia intensiva: nello scorcio finale del 2018 sono state acquistate due apparecchiature per Risonanza Magnetica da 1,5 T, la cui installazione avverrà nel corso del corrente anno, restando confermato l'acquisto di ulteriore apparecchiatura per RMN da 3 T ed apparecchiature TAC, per le quali è in corso specifica gara ESTAR, e sono in arrivo apparecchiature per ventilazione polmonare che andranno a sostituire un parco macchine gravemente vetusto ed obsoleto.

Spostandosi sul versante dei costi legati ai principali fattori produttivi utilizzati, ovvero Farmaci e Dispositivi Medici, continuerà nel corso del 2019 l'attento monitoraggio della spesa, con lo specifico obiettivo di seguire le migliori pratiche in termini di utilizzo di molecole di eguale efficacia terapeutica ed a minor costo, portando a compimento gli sforzi messi in atto già nel precedente esercizio.

Lo specifico settore della spesa farmaceutica vedrà una significativa riduzione in funzione del completato passaggio di responsabilità gestionale nella conduzione del "Punto di distribuzione" farmaci alla dimissione del paziente: a far data dal 10 Settembre 2018, infatti, in analogia a quanto avviene nelle restanti Aziende ospedaliero universitarie della Regione, l'acquisto e la consegna dei farmaci di cui trattasi è devoluta all'Azienda Territoriale (*Asl Toscana Sud Est*), il che permetterà un minore acquisto di tali fattori produttivi, seppur compensata dalla minore e correlata entrata economica da compensazioni regionali.

Fondamentale rilievo, spostandosi nel campo del rispetto degli standard esistenti in materia di contenimento dei tempi di attesa nell'erogazione delle prestazioni sanitarie, assumeranno gli sforzi, già profusi nel corso del 2018, tesi a ricondurre nell'alveo della normativa vigente i settori in maggiore sofferenza; a tale proposito, va segnalata la oramai definitiva soluzione del problema legato all'attesa nell'erogazione della consulenza cardiologica, ricondotta stabilmente entro la settimana, nonché la pressochè definitiva conclusione del progetto legato alla riduzione della tempistica di prestazioni di Risonanza Magnetica, attuato nonostante le difficoltà legate all'obsolescenza e, spesso, alla indisponibilità di apparecchiature. Il 2019 vedrà l'Azienda impegnata nell'attuazione delle direttive di cui alla deliberazione GRT 476/2018, recante "*Azioni per il contenimento dei tempi di attesa: introduzione della funzione di Gestione Operativa*", continuando, così, il positivo progetto, avviato in ambito aziendale ancor prima del varo dell'atto citato.

Sulla base degli Obiettivi perseguiti in ambito regionale, in linea con la conseguente strategia aziendale, la programmazione attuativa a livello budgetario porrà in capo alle diverse articolazioni organizzative dell'Azienda gli obiettivi sinteticamente descritti, la cui attuazione costituisce viatico imprescindibile per il perseguimento e la realizzazione delle strategie di livello superiore:

- **COPERTURA DELLA DOMANDA DI SALUTE DELLA POPOLAZIONE DI RIFERIMENTO, ovvero CAPACITA' AZIENDALE di RISPOSTA alle PROBLEMATICHE MEDICHE E CHIRURGICHE** dei pazienti residenti nei Comuni della Zona Senese (Attività di I Livello) e dei pazienti residenti nell'Area Vasta Toscana Sud-Est – province di Siena, Arezzo e Grosseto (Funzioni Regionali).

Gli incarichi di Direzione già assegnati e gli altri per i quali sono in corso le relative procedure di selezione, unitamente agli sforzi tesi alla riduzione dei tempi di attesa contribuiranno in maniera significativa all'incremento di prestazioni per le quali si registrano "fughe" dal presidio di riferimento, costituito, per le diverse provenienze geografiche degli assistiti, dall'Azienda ospedaliero-universitaria.

- **CAPACITA' AZIENDALE di ATTRAZIONE** dei pazienti provenienti da Extra Area Vasta e da Extra Regione Toscana per ricoveri appropriati o di elevata complessità.

Il ruolo di Presidio di Alta Specializzazione e di riferimento regionale per molteplici discipline imporrà anche per l'esercizio 2019 una attenta politica di soddisfacimento di bisogni assistenziali che vanno oltre quelli del più limitato bacino locale o regionale, sempre nel prioritario rispetto di una adeguata copertura della domanda del proprio bacino, così come descritto al punto precedente.

- **RIORGANIZZAZIONE delle AREE AMBULATORIALI**, finalizzato alla piena e tempestiva soddisfazione della domanda di salute della popolazione di riferimento per le visite specialistiche (primo contatto) e per le prestazioni diagnostiche. Il Progetto si prefigge tra le varie finalità: la PROGRAMMAZIONE dell'OFFERTA AMBULATORIALE di concerto con la AUSL territoriale, la SEPARAZIONE dei PERCORSI AMBULATORIALI (e delle relative AGENDE) tra i Primi Accessi Specialistici ed i Successivi Accessi, il CONTENIMENTO dei TEMPI DI ATTESA, la RIORGANIZZAZIONE delle attività di PRENOTAZIONE delle prestazioni (contatti successivi) con aree e personale dedicato all'utenza, l'AMPLIAMENTO delle FASCE ORARIE giornaliere di offerta dei servizi ambulatoriali (aperture pomeridiane), la RISTRUTTURAZIONE di aree aziendali anche attraverso la creazione di POLI AMBULATORIALI aziendali, ...;
- **CONTROLLO dei VOLUMI di ATTIVITA' AMBULATORIALE** istituzionale effettuati dai Dirigenti Medici rispetto a quelli in regime di ATTIVITA' LIBERO-PROFESSIONALE (ALP) a pagamento.
- **APPROPRIATEZZA** dell'attività di RICOVERO per i DRG Medici e Chirurgici potenzialmente inappropriati se erogati in regime di Degenza Ordinaria, secondo il Patto per la Salute 2010-2012, la DGRT n. 1140/2014 ed in base alle direttive regionali sull'appropriatezza delle attività di ricovero;

- **VERIFICA degli INDICATORI di ESITO**, con riferimento al Piano Nazionale Esiti (PNE) ed al **RISPETTO delle SOGLIE OPERATIVE** previste dal DM 70/2015 sugli “Standard Qualitativi, Strutturali e Tecnologici e Quantitativi dell’Assistenza Ospedaliera” ed al piano regionale Pr.O.Se (ARS Toscana);
- **ACCREDITAMENTO delle STRUTTURE** Aziendali, applicazione delle Buone Pratiche, **CERTIFICAZIONE delle ATTIVITA’ di LABORATORIO**;
- **MIGLIORAMENTO dei LIVELLI DI PERFORMANCE di DEGENZA**, nel rispetto degli standard di riferimento nazionali e regionali (*3,15 posti-letto per 1.000 abitanti, tasso di ospedalizzazione pari a 120 ricoveri annui per 1.000 abitanti, Degenza Media aziendale per DRG/Tipologia di Ricovero rispetto a DM attesa regionale, Degenza Media Preoperatoria su interventi programmati $\leq 1,00$ gg, Tasso di Occupazione dei posti-letto al 90% per l’attività in elezione ed all’80% per l’attività in urgenza*); e **MIGLIORAMENTO del POSIZIONAMENTO AZIENDALE** dei livelli di performance in termini di organizzazione, appropriatezza, qualità, efficacia, efficienza, etc, ..., (**SISTEMA DI VALUTAZIONE REGIONALE**) rispetto a quelli prodotti dalle altre Aziende Sanitarie Toscane (Bersaglio MeS) e dalle altre Aziende Ospedaliere Universitarie Italiane (Network AOU);
- **PRESCRIZIONE ELETTRONICA delle RICETTE** (@prescription, applicazione dei criteri di priorità secondo le percentuali regionali, firma digitale) ed **INFORMATIZZAZIONE della CARTELLA CLINICA** ed implementazione delle informazioni clinico-assistenziali collegate sia alle attività di ricovero che alle attività ambulatoriali dei pazienti;
- **ORGANIZZAZIONE** delle attività che ruotano intorno al paziente, definizione dei Percorsi Ambulatoriali Complessi e Coordinati (PACC), potenziamento del Day Service Medico e del Day Service Chirurgico, ovvero di Pacchetti Ambulatoriali Multidisciplinari organizzati per patologia, sviluppo dei Gruppi Oncologici Multidisciplinari (GOM) per patologia, ...;
- **CORRETTO UTILIZZO delle principali RISORSE** (beni di consumo e risorse materiali, personale e risorse umane, attrezzature e risorse tecnologiche), anche attraverso il sistematico **CONTROLLO dell’ANDAMENTO dei COSTI AZIENDALI**;

Siena, 3 gennaio 2019

IL DIRETTORE GENERALE
Dr. Valtere Giovannini



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA SENESE

Sede Legale: Strada delle Scotte, 14 – 53100 Siena

C.F. e P. I. 00388300527

Allegato 2)

Piano degli Investimenti 2019-2021

Flussi di Cassa

Piano Investimenti Aziendale Analitico 2019-2021

				PREVISIONE FLUSSI				CONTRIBUTI IN C/CAPITALE DALLO STATO			CONTRIBUTI IN C/CAPITALE DALLA REGIONE					CONTRIBUTI AZIENDALI							
codifica regionale	codice presidio ospedaliero (vedi allegato Cbis)	descrizione intervento	importo complessivo dell'investimento	importo già realizzato al 30/09/2018	flussi 2019	flussi 2020	flussi 2021	flussi oltre 2021	Accordo di programma 16/04/2009 (art. 20/2007)	Accordo di Programma 08/07/2013 (art. 20/2008)	Altri finanziamenti Stato	Finanziamenti Regionali DGR 648/2008	Finanziamenti Regionali DGR 802/2008	Finanziamenti Regionali 2011-2013 (LR 65/2010)	Finanziamenti Regionali 2014-2015	Altri finanziamenti Regionali	Autofinanziamento Anni Precedenti	Autofinanziamento Previsto 2019-2021	Mutui da contrarre	Alleanze / Fondo Anticipazioni	Altri finanziamenti Aziendali	Altri contributi in c/capitale (compensativi di eventuali contributi privati)	Fabbisogno non coperto (dal 2020)
AS.E001.1068	902	Ristrutturazione broncoscopia e emodinamica	925.000,00	398.537,83		526.462,17			855.000,00					70.000,00									
AS.E003.1193	902	PO Le scotte Adeguamento antincendio Fase A	3.099.726,00	1.729.508,14	1.370.217,86				2.793.163,00					306.563,00									
AS.E001.1799	902	Settore attività diagnostiche -ristrutturazione radiologia e realizzazione endoscopia (Ristrutturazione dei locali 6° piano, lotto 1 da adibire a reparto di Endoscopia)	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00					2.375.000,00					125.000,00								
AS.E003.1800	902	Settore attività laboratoristiche -messa a norma laboratorio anatomia patologica e officina trasfusionale (Realizzazione Officina Trasfusionale a servizio dell'Area Vasta SudEst)	3.000.000,00	68.478,06	1.931.521,94	1.000.000,00				1.900.000,00			100.000,00		600.000,00		50.117,60					349.882,40	
AS.E001.1858	902	Ristrutturazione area di Terapia intensiva e sub intensiva (Ristrutturazione UOC Terapia Intensiva)	2.219.666,40	27.444,98	1.492.221,42	700.000,00				2.090.000,00			110.000,00				19.666,40						
AS.E001.1857	902	Realizzazione day surgery e chirurgia ambulatoriale (Ristrutturazione locali ex Blocco Operatorio Ortopedia da adibire a Day Surgery e Chirurgia Ambulatoriale)	2.042.165,03	42.165,03	1.500.000,00	500.000,00				1.900.000,00			100.000,00				42.165,03						
AS.E001.2291	902	Realizzazione reparto di emodinamica (Completamento lavori di ristrutturazione Emodinamica)	2.500.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	500.000,00				2.375.000,00											125.000,00	
AS.E001.2292	902	Lavori di ristrutturazione delle Degenze Lotto 1	5.002.384,07	91.006,44	3.500.000,00	1.411.377,63									2.300.000,00							2.702.384,07	
AS.E001.1873	902	Realizzazione nuovo blocco operatorio nel PO delle Scotte di Siena (dotato di n. 10 Sale) (adeguamento sale operatorie)	13.375.000,00	270.265,45		729.734,55	7.000.000,00	5.375.000,00		12.706.250,00			65.000,00				270.265,45						333.484,55
AS.E006.1330	902	Adeguamento rete elettrica	660.000,00	0,00	660.000,00																	660.000,00	
AS.E003.1194	902	PO Le Scotte - Adeguamento Antincendio FASE B	1.824.800,00	12.343,97	987.656,03	624.800,00			1.644.337,00					180.463,00									
AS.E001.2293	902	Anatomia Patologica 2° stralcio: completamento	3.500.000,00	0,00				3.500.000,00															3.500.000,00
AS.E004.2294	902	Lavori di demolizione e bonifica ex forno inceneritore	200.000,00	0,00				200.000,00															200.000,00
AS.E001.2295	902	Lavori di adeguamento locali V Lotto per razionalizzazione della conservazione dei campioni biologici (Crioconservazione centralizzata)	1.500.000,00	0,00				1.500.000,00										0,00					1.500.000,00
AS.E009.2302	902	Lavori ed impianti per Efficientamento Energetico P.O. S. Maria alle Scotte POR CREO FESR 2014-2020	1.691.955,44	0,00	600.000,00	1.091.955,44										972.703,20						719.252,24	
AS.E009.2302	902	Sostituzione infissi Le Scotte - POR CREO FESR 2014-2020 (GARA FACCIAIE)	25.000.000,00	0,00				25.000.000,00															25.000.000,00
NUOVO	902	PSICHIATRIA	2.000.000,00	0,00				2.000.000,00															2.000.000,00
NUOVO	902	ODONTOSTOMATOLOGIA	1.200.000,00	0,00				1.200.000,00															1.200.000,00
NUOVO	902	SENOLOGIA	500.000,00	0,00	500.000,00																	500.000,00	
SUDDIV AS.E006.2296	902	IMPIANTI MECCANICI ELETTRICI E GAS MEDICALI	20.000.000,00	0,00				20.000.000,00															20.000.000,00
SUDDIV AS.E006.2296	902	Rilevazione fumi	5.000.000,00	0,00				5.000.000,00															5.000.000,00
SUDDIV AS.E006.2296	902	ANTINCENDIO	10.000.000,00	0,00				10.000.000,00															10.000.000,00
SUDDIV AS.E006.2296	902	ADEGUAMENTO NORMATIVO	23.200.000,00	0,00				23.200.000,00															23.200.000,00
SUDDIV AS.E006.2296	902	Adeguamento sicurezza (DVR)	1.800.000,00	0,00				1.800.000,00															1.800.000,00
SUDDIV AS.E006.2301	902	Adeguamento sismico - ANTISISMICA	30.000.000,00	0,00				30.000.000,00															30.000.000,00
SUDDIV AS.E006.2301	902	ADEGUAMENTO ACCREDITAMENTO E RIORGANIZZAZIONE	29.200.000,00	0,00				29.200.000,00															29.200.000,00
AS.PS01.1418	902	Strada Desi "Percorso pedonale coperto 1 fase" (nuova denominazione ps-accessibilità e grandi emergenze)	400.000,00	0,00	400.000,00									30.000,00								370.000,00	
NUOVO	902	Pronto Soccorso Pediatrico	1.000.000,00	0,00	400.000,00	600.000,00																1.000.000,00	
AS.TE01.1826	902	Acquisto (ed installazione) RMN 3T (lotto 1)	2.500.000,00	0,00	500.000,00	1.700.000,00	300.000,00				2.375.000,00											125.000,00	
NUOVO	902	Lotto 2 acquisto RMN 1,5T	625.738,00	0,00	625.738,00																	625.738,00	
AS.TE01.2309	902	Forniture di attrezzature e servizi (Lotto 2 installazione RMN 1,5T)	549.000,00	0,00	549.000,00					382.262,90			20.119,10									146.618,00	
NUOVO	902	Lotto 3 Spostamento RMN e acquisto angiografo tempo dipendente	2.627.050,00	0,00				2.627.050,00															2.627.050,00
AS.TE02.1079	902	Rinnovo tecnologie aziendali fase 2	2.300.000,00	2.161.557,91	138.442,09									2.300.000,00									
AS.TE03.1322	902	Attrezzature per nuove attività	400.000,00	226.238,87	173.761,13									400.000,00									

					PREVISIONE FLUSSI				CONTRIBUTI IN C/CAPITALE DALLO STATO			CONTRIBUTI IN C/CAPITALE DALLA REGIONE					CONTRIBUTI AZIENDALI							
codifica regionale	codice presidio ospedaliero (vedi allegato Cbis)	descrizione intervento	importo complessivo dell'investimento	importo già realizzato al 30/09/2018	flussi 2019	flussi 2020	flussi 2021	flussi oltre 2021	Accordo di programma 16/04/2009 (art. 20/2007)	Accordo di Programma 08/07/2013 (art. 20/2008)	Altri finanziamenti Stato	Finanziamenti Regionali DGR 648/2008	Finanziamenti Regionali DGR 802/2008	Finanziamenti Regionali 2011-2013 (LR 65/2010)	Finanziamenti Regionali 2014-2015	Altri finanziamenti Regionali	Autofinanziamento Anni Precedenti	Autofinanziamento Previsto 2019-2021	Mutui da contrarre	Alienazioni / Fondo Anticipazioni	Altri finanziamenti Aziendali	Altri contributi in C/capitale (compensativi di eventuali contributi privati)	Fabbisogno non coperto (dal 2020)	
AS.TE01.2312	902	Acquisto ed installazione TC	1.500.000,00	132.980,00	1.367.020,00										1.500.000,00									
AS.TE01.2321	902	Acquisto 2 intensificatori di immagine	350.000,00	0,00				350.000,00																350.000,00
AS.TE01.1082	902	Rinnovo tecnologie sanitarie piano ESTAV (1 PET-TC, 1 Acceleratore lineare, 1 Neuroangiografo digitale, 1 Gamma camera, 1 Mammografo digitale, Accessori per PEC-TC, Mammografo digitale portatile)	9.603.738,00	9.168.909,85	434.828,15							9.603.738,00												
AS.TE01.1066	902	Nuova sala operatoria Neurochirurgia PO Scotte (Allestimento sale ortopedia e neurochirurgia)	2.244.000,00	2.206.365,98	37.634,02				1.710.000,00					534.000,00										
AS.TE03.2308	902	Fornitura attrezzature e servizi (Attrezzature sanitarie)	1.317.841,16	554.957,00	762.884,16					1.250.999,10			54.880,90				11.961,16							
NUOVO	902	Rinnovo ventilatori polmonari	1.400.000,00	0,00	1.400.000,00																	1.400.000,00		
AS.TE03.2315	902	Acquisto attrezzature per Oculistica	500.000,00	462.398,30	37.601,70										500.000,00									
AS.TE04.2317	902	Piano rinnovo parco attrezzature sanitarie	7.000.000,00	0,00	1.000.000,00			6.000.000,00														1.000.000,00		6.000.000,00
AS.PS01.1081	902	Nuovo DEA - Acquisto e installazione arredi e attrezzature	3.960.000,00	3.726.076,60	233.923,40									3.960.000,00										
AS.AC03.2286	902	Arredi tecnici per Officina Trasfusionale	500.000,00	0,00	500.000,00																	500.000,00		
AS.AC03.2287	902	Arredi tecnici per Endoscopia	250.000,00	0,00	250.000,00																	250.000,00		
AS.AC03.2288	902	Arredi tecnici per Day Surgery e Chirurgia ambulatoriale	300.000,00	0,00				300.000,00																300.000,00
AS.AC03.2289	902	Arredi sanitari	1.000.000,00	0,00	400.000,00			600.000,00														400.000,00		600.000,00
AS.AC03.2313	902	Arredi tecnici per Endoscopia, Officina Trasfusionale e Anatomia Patologica	400.000,00	194.743,64	205.256,36										400.000,00									
NUOVO	902	Acquisto arredi ed attrezzature sanitarie e non	3.251.125,29	2.631.775,60	619.349,69																	3.251.125,29		
NUOVO	902	Integrazione Wi-Fi aperto	200.000,00	0,00				200.000,00																200.000,00
NUOVO	902	Acquisto PC	200.000,00	0,00				200.000,00																200.000,00
NUOVO	902	Adeguamento armadi di rete a seguito di ristrutturazione reparti	300.000,00	0,00				300.000,00																300.000,00

▪ INVESTIMENTI	2019	2020	2021	Totale
a. Fabbricati;	€ 16.879.251,27	€ 8.384.329,79	€ 7.500.000,00	€ 32.763.581,06
b. Attrezzature sanitarie;	€ 7.223.198,63	€ 1.700.000,00	€ 300.000,00	€ 9.223.198,63
c. Altri beni (mobili, arredi, HW, SW , automezzi etc)	€ 1.974.606,05	€ -	€ -	€ 1.974.606,05
Totale	€ 26.077.055,95	€ 10.084.329,79	€ 7.800.000,00	€ 43.961.385,74
▪ COPERTURE				
a. Autofinanziamento (contributi in c/esercizio);	€ 8.162.712,13	€ 3.080.512,27	€ 250.000,00	€ 11.493.224,40
b. Mutui;	€ -	€ -	€ -	€ -
c. Contributi in c/capitale dallo Stato;	€ 11.890.438,01	€ 5.520.533,72	€ 7.550.000,00	€ 24.960.971,73
d. Contributi in c/capitale dalla Regione;	€ 6.023.905,81	€ 1.483.283,80	€ -	€ 7.507.189,61
e. Altri contributi in c/capitale;	€ -	€ -	€ -	€ -
f. Alienazioni;	€ -	€ -	€ -	€ -
g. Fabbisogno non coperto.	€ -	€ -	€ -	€ -
Totale	€ 26.077.055,95	€ 10.084.329,79	€ 7.800.000,00	€ 43.961.385,74

AZIENDE SANITARIE TOSCANE

Anno: 2019

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		GENNAIO			FEBBRAIO			MARZO			APRILE			MAGGIO		
		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A	SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	23.144	119	23.263	21.278	119	21.397	19.859	119	19.978	20.994	119	21.113	22.221	119	22.340
	1 Entrate															
	1a Trasferimenti da Regione:															
	1a1 -per quota ordinaria	19.858		19.858	18.989		18.989	18.886		18.886	18.838		18.838	18.801		18.801
	1a2 -per fondi finalizzati			0			0			0	170		170			0
	1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori			0			0			0			0			0
	1a4 -per quota straordinaria			0			0			0			0			0
	Totale Trasferimenti da Regione	19.858	0	19.858	18.989	0	18.989	18.886	0	18.886	19.008	0	19.008	18.801	0	18.801
	1b Entrate proprie	2.162		2.162	2.130		2.130	3.056		3.056	2.144		2.144	2.040		2.040
	1c Entrate per mutui			0			0			0			0			0
	1d Altre entrate			0			0			0			0			0
	1 Totale entrate	22.020	0	22.020	21.119	0	21.119	21.942	0	21.942	21.152	0	21.152	20.841	0	20.841
	2 Uscite															
	2a Pagamenti per il personale	15.553		15.553	12.444		12.444	12.889		12.889	12.005		12.005	11.392		11.392
	2b Pagamenti ai fornitori:															
	2b1 -per forniture di funzionamento	6.694		6.694	6.202		6.202	4.040		4.040	3.589		3.589	3.665		3.665
	2b2 -per forniture estav	1.479		1.479	3.770		3.770	3.770		3.770	3.770		3.770	5.955		5.955
	Totale Pagamenti ai fornitori	8.173	0	8.173	9.972	0	9.972	7.810	0	7.810	7.359	0	7.359	9.620	0	9.620
	2c Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0			0			0			0
	2d Altre uscite	160		160	122		122	108		108	561		561	126		126
	2 Totale uscite	23.886	0	23.886	22.538	0	22.538	20.807	0	20.807	19.925	0	19.925	21.138	0	21.138
B	ENTRATE - USCITE	-1.866	0	-1.866	-1.419	0	-1.419	1.135	0	1.135	1.227	0	1.227	-297	0	-297
	3 Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	21.278	119	21.397	19.859	119	19.978	20.994	119	21.113	22.221	119	22.340	21.924	119	22.043
				0			0			0			0			0
	Massima anticipazione consentita			-23.597			-23.597			-23.597			-23.597			-23.597
	Anticipazione vincolata per mutui			7.364			7.364			7.364			7.364			7.364
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-16.233			-16.233			-16.233			-16.233			-16.233
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			0			0			0			0
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			21.397			19.978			21.113			22.340			22.043
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			16.233			16.233			16.233			16.233			16.233
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0			0			0

AZIENDE SANITARIE TOSCANE

Anno: 2019

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		GIUGNO			LUGLIO			AGOSTO			SETTEMBRE			OTTOBRE		
		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A	SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	21.924	119	22.043	17.422	119	17.541	15.907	119	16.026	16.400	119	16.519	18.035	119	18.154
	1 Entrate															
	1a Trasferimenti da Regione:															
	1a1 -per quota ordinaria	18.770		18.770	18.732		18.732	19.580		19.580	19.742		19.742	19.935		19.935
	1a2 -per fondi finalizzati	33		33	331		331	153		153			0	833		833
	1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori			0			0			0			0			0
	1a4 -per quota straordinaria	2.237		2.237			0			0			0			0
	Totale Trasferimenti da Regione	21.040	0	21.040	19.063	0	19.063	19.733	0	19.733	19.742	0	19.742	20.768	0	20.768
	1b Entrate proprie	2.465		2.465	2.098		2.098	1.324		1.324	1.737		1.737	2.484		2.484
	1c Entrate per mutui			0			0			0			0			0
	1d Altre entrate			0			0			0			0			0
	1 Totale entrate	23.505	0	23.505	21.161	0	21.161	21.057	0	21.057	21.479	0	21.479	23.252	0	23.252
	2 Uscite															
	2a Pagamenti per il personale	12.137		12.137	14.569		14.569	10.542		10.542	12.226		12.226	11.278		11.278
	2b Pagamenti ai fornitori:															
	2b1 -per forniture di funzionamento	5.942		5.942	3.202		3.202	5.451		5.451	2.976		2.976	3.810		3.810
	2b2 -per forniture estav	5.955		5.955	4.800		4.800	4.500		4.500	4.500		4.500	4.850		4.850
	Totale Pagamenti ai fornitori	11.897	0	11.897	8.002	0	8.002	9.951	0	9.951	7.476	0	7.476	8.660	0	8.660
	2c Rimborso mutui (capitale + interessi)	3.833		3.833			0			0			0	3.682		3.682
	2d Altre uscite	140		140	105		105	71		71	142		142	171		171
	2 Totale uscite	28.007	0	28.007	22.676	0	22.676	20.564	0	20.564	19.844	0	19.844	23.791	0	23.791
B	ENTRATE - USCITE	-4.502	0	-4.502	-1.515	0	-1.515	493	0	493	1.635	0	1.635	-539	0	-539
	3 Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	17.422	119	17.541	15.907	119	16.026	16.400	119	16.519	18.035	119	18.154	17.496	119	17.615
				0			0			0			0			0
	Massima anticipazione consentita			-23.597			-23.597			-23.597			-23.597			-23.597
	Anticipazione vincolata per mutui			7.364			7.364			7.364			7.364			7.364
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-16.233			-16.233			-16.233			-16.233			-16.233
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			0			0			0			0
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			17.541			16.026			16.519			18.154			17.615
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			16.233			16.233			16.233			16.233			16.233
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0			0			0

AZIENDE SANITARIE TOSCANE

Anno: 2019

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		NOVEMBRE			DICEMBRE		
		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A	SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	17.496	119	17.615	15.489	119	15.608
1	Entrate						
1a	Trasferimenti da Regione:						
1a1	-per quota ordinaria	18.894		18.894	17.746		17.746
1a2	-per fondi finalizzati			0			0
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori			0			0
1a4	-per quota straordinaria			0	4.953		4.953
	Totale Trasferimenti da Regione	18.894	0	18.894	22.699	0	22.699
1b	Entrate proprie	1.950		1.950	2.020		2.020
1c	Entrate per mutui			0			0
1d	Altre entrate			0			0
1	Totale entrate	20.844	0	20.844	24.719	0	24.719
2	Uscite						
2a	Pagamenti per il personale	11.550		11.550	15.918		15.918
2b	Pagamenti ai fornitori:						
2b1	-per forniture di funzionamento	6.021		6.021	5.448		5.448
2b2	-per forniture estav	4.700		4.700	4.800		4.800
	Totale Pagamenti ai fornitori	10.721	0	10.721	10.248	0	10.248
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)			0	151		151
2d	Altre uscite	580		580	145		145
2	Totale uscite	22.851	0	22.851	26.462	0	26.462
B	ENTRATE - USCITE	-2.007	0	-2.007	-1.743	0	-1.743
3	Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	15.489	119	15.608	13.746	119	13.865
				0			0
	Massima anticipazione consentita			-23.597			-23.597
	Anticipazione vincolata per mutui			7.364			7.364
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-16.233			-16.233
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			0
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			15.608			13.865
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			16.233			16.233
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0

RIPROVA Gennaio - Dicembre		
A	SALDO DI CASSA AL 01 GENNAIO	23.263
1	Entrate	
1a	Trasferimenti da Regione:	
1a1	-per quota ordinaria	228.771
1a2	-per fondi finalizzati	1.520
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	0
1a4	-per quota straordinaria	7.190
	Totale Trasferimenti da Regione	237.481
1b	Entrate proprie	25.610
1c	Entrate per mutui	0
1d	Altre entrate	0
1	Totale entrate	263.091
2	Uscite	
2a	Pagamenti per il personale	152.503
2b	Pagamenti ai fornitori:	
2b1	-per forniture di funzionamento	57.040
2b2	-per forniture estav	52.849
	Totale Pagamenti ai fornitori	109.889
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)	7.666
2d	Altre uscite	2.431
2	Totale uscite	272.489
B	ENTRATE - USCITE	-9.398
3	Giroconto parte capitale - parte corrente	0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	13.865
	Massima anticipazione consentita	-23.597
		7.364
		-16.233
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento	0
	LIQUIDITA' DISPONIBILE	13.865
	LIQUIDITA' IN ANTICIPAZIONE	16.233
	FABBISOGNO DA COPRIRE	0