

AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER

Delibera del Direttore Generale n. 183 del 19-03-2021

Proposta n. 339 del 2021

Oggetto: ADOZIONE BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2021 E
PLURIENNALE 2021-2023

Dirigente: TAITI FRANCESCO

Struttura Dirigente: GESTIONE ECON. FINANZ. E CONTROLLO DI GESTIONE

AOOGRT / AD Prot. 0127664 Data 23/03/2021 ore 10:52 Classifica Q.050.040.010.

AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA MEYER
(Art. 33 L.R.T. 24 febbraio 2005 n. 40)
Viale Pieraccini, 24 - 50139 FIRENZE
C.F. P.Iva 02175680483

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

Oggetto	Bilancio preventivo annuale
Contenuto	ADOZIONE BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2021 E PLURIENNALE 2021-2023

Area Tecnico Amm.va	AREA TECNICA AMMINISTRATIVA
Coord. Area Tecnico Amm.va	BINI CARLA
Struttura	GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA E CONTROLLO DI GESTIONE
Direttore della Struttura	TATTI FRANCESCO
Responsabile del procedimento	TATTI FRANCESCO
Immediatamente Esecutiva	NO

Conti Economici			
Spesa	Descrizione Conto	Codice Conto	Anno Bilancio
Spesa prevista	Conto Economico	Codice Conto	Anno Bilancio

Allegati Atto		
Allegato	N° di pag.	Oggetto
A	4	Bilancio Preventivo Economico annuale per l'esercizio 2021 redatto secondo lo schema di cui al Decreto Legislativo n. 118/2011
B	16	Conto Economico dettagliato per l'esercizio 2021
C	3	Bilancio Pluriennale di previsione per il triennio 2021-2023
D	3	Prospetto di previsione dei flussi di cassa mensilizzato per l'esercizio 2021
E	2	Rendiconto finanziario preventivo per l'esercizio 2021
F	1	Budget Generale Aziendale per l'esercizio 2021
G	16	Nota illustrativa al Bilancio Preventivo Economico Annuale 2021 ed al Bilancio Pluriennale di Previsione 2021-2023
H	9	Relazione del Direttore Generale al Bilancio Preventivo Economico annuale 2021 ed al Bilancio Pluriennale di Previsione 2021-2023
I	6	Piano Analitico degli investimenti pluriennale 2021-2023
L	1	Piano Sintetico degli investimenti pluriennale 2021-2023

IL DIRETTORE GENERALE
Dr. Alberto Zanobini
(D.P.G.R.T. n. 99 del 30 luglio 2020)

Visto il D.Lgs.vo 30/12/1992 n. 502 e sue successive modifiche ed integrazioni e la L. R. Toscana n. 40 del 24/02/2005 e s.m.i. di disciplina del Servizio Sanitario Regionale;

Dato atto:

- che con deliberazione del Direttore Generale n. 54 del 01/02/2021 è stato approvato il nuovo Atto Aziendale dell'A.O.U. Meyer, ai sensi dell'art. 6 del Protocollo d'intesa del 22/04/2002 fra Regione Toscana e Università degli Studi di Firenze, Siena e Pisa, con decorrenza dal 01/02/2021;
- che con deliberazione del Direttore Generale n. 55 del 01/02/2021 sono stati assunti i primi provvedimenti attuativi in relazione alla conferma/riassetto delle strutture complesse e semplici dotate di autonomia ed al conferimento dei relativi incarichi di direzione;
- che con deliberazione del Direttore Generale n. 56 del 01/02/2021 sono state assunte determinazioni attuative del nuovo Atto aziendale in relazione alla conferma/riassetto delle strutture Dipartimentali e/o a valenza dipartimentale, delle Aree Funzionali Omogenee, dell'Area Servizi dell'Ospedale, dell'Area dei Diritti del Bambino, dell'Area Tecnico Amministrativa ed al conferimento di relativi incarichi di direzione;
- che con successiva deliberazione del Direttore Generale n. 92 del 15/02/2021 si è provveduto ad assumere ulteriori disposizioni attuative relative all'organizzazione dell'AOU Meyer in ordine alle Strutture semplici Intrasoc, Unità Professionali, Uffici e Incarichi professionali;

Su proposta del Responsabile della S.O.C. Gestione Economico Finanziaria e Controllo di Gestione, Dr. Francesco Taiti il quale, con riferimento alla presente procedura, ne attesta la regolarità amministrativa e la legittimità dell'atto;

Vista la legge R.T. n. 40 del 24/02/2005 e successive modifiche e integrazioni, che dispone all'art. 120 l'adozione del Bilancio Pluriennale e all'art. 121 l'adozione del Bilancio Preventivo Economico annuale da parte del Direttore Generale, nonché l'art. 123 per quanto concerne i termini previsti per la loro adozione;

Considerato l'art. 25 del Decreto Legislativo n. 118 del 23/06/2011 che disciplina le modalità di compilazione del bilancio preventivo economico annuale da parte degli Enti gestori di risorse finanziarie del Servizio Sanitario Nazionale;

Vista la nota, prot. n. AOOGRT UNICO 0052128 del 08/02/2021 avente ad oggetto "Linee guida per la redazione dei Bilanci Preventivi 2021" della Direzione Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale - Settore Contabilità ed Investimenti della Regione Toscana che forniscono i criteri e le linee guida per la predisposizione del bilancio di previsione per l'esercizio 2021, nonché le risorse assegnate alla nostra Azienda sia per quanto attiene i valori di mobilità sia per quanto attiene il livello contributivo per l'anno 2021;

Vista inoltre la D.G.R.T. n. 24 del 18/01/2021 "Assegnazione iniziale 2021 di Fondo Sanitario Regionale Indistinto alle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale" che assegna alla nostra Azienda per l'anno 2021 un importo iniziale di euro 25.183.995,24;

Tenuto conto del Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17/09/2012 con il quale viene approvata ed emanata la casistica applicativa, nonché

l'applicazione dei principi di valutazione specifici di cui all'art. 29 del D.Lgs. 118/2011, a cui gli enti del Servizio Sanitario Nazionale, come individuati dall'art. 19 del D.Lgs. 118/2011, si uniformano;

Richiamata la deliberazione del Direttore Generale n. 525 del 16/11/2020 “Rinvio Adozione Bilancio preventivo economico annuale 2021 e pluriennale 2021-2023” con la quale si prendeva atto che nei termini previsti dall'art. 123 della legge R.T. n. 40 del 24/02/2005 e s.m.i. non erano state fornite indicazioni ufficiali e definitive da parte della Direzione Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale - Settore Contabilità ed Investimenti della Regione Toscana soprattutto in merito ai contributi in conto esercizio da inserire nel Bilancio Preventivo Economico annuale 2021 delle singole Aziende Sanitarie;

Considerato inoltre che con nota 13/0139 del 08/05/2013 del Direttore del Settore “Finanza, contabilità, controllo e investimenti”- Direzione Generale “Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale” della Regione Toscana – “Ulteriori linee guida per bilancio d'esercizio 2012” nel paragrafo “Principi contabili” veniva richiesto che «Nelle more di una revisione completa dei principi contabili regionali, con la presente si chiede di uniformare la predisposizione dei bilanci ai principi e agli schemi contenuti nel D.Lgs. 118/11, nei relativi decreti applicativi e circolari ministeriali, integrati, dove carenti, dai principi contabili regionali già adottati con D.G.R. n. 1343 del 20/12/2004, dalla relativa casistica e circolari regionali sempre che non siano in contrasto con il già richiamato D.Lgs. 118/11. Nel caso in cui non vi fosse, nelle citate disposizioni, espressa indicazione circa le modalità di esposizione in bilancio di talune poste contabili, si deve fare riferimento ai Principi Contabili Nazionali (OIC), Internazionali (IAS) ed eventualmente alla prevalente dottrina in materia di bilancio»;

Richiamato a tal fine il Decreto Dirigenziale n. 7934 del 29/05/2020 della Regione Toscana, Direzione Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale, Settore Contabilità e Investimenti avente ad oggetto «DGR n. 1343 del 20 dicembre 2004 “Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana”. Aggiornamento della casistica per l'applicazione dei principi contabili nelle aziende e negli enti del Servizio Sanitario della Regione Toscana. Modifiche al decreto dirigenziale n. 6068 del 17 aprile 2019» con il quale viene aggiornata la nuova casistica regionale valida a partire dalla redazione del bilancio d'esercizio 2019;

Visti gli schemi del Bilancio Pluriennale 2021-2023 e del Bilancio Preventivo Economico annuale per l'anno 2021, redatti secondo le direttive regionali sopra menzionate, e quindi nella forma prevista dal D.Lgs. 118/2011, corredati dalle note illustrative e, per l'esercizio 2021, dal prospetto dei flussi di cassa mensilizzato, dal Budget Generale Aziendale, dal piano degli investimenti 2021-2023 nella sua forma analitica ed in quella sintetica, predisposto secondo lo schema allegato alla nota regionale relativa alle linee guida per il Bilancio di Previsione 2021, tutti allegati al presente provvedimento per formarne parte integrante e sostanziale;

Tenuto conto che, con decreto del Ministro della Salute di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze del 03/05/2019, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale 25 giugno 2019, n. 147, sono stati adottati i nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi di Livelli essenziali di Assistenza, (LA) e Conto del Presidio (CP), degli enti del Servizio sanitario nazionale;

Considerato che il Decreto Interministeriale del 20/03/2013 ha introdotto nuovi schemi per il Conto Economico, lo Stato Patrimoniale e la Nota Integrativa di cui all'articolo 26, comma 3, e all'articolo 32, comma 6, del D.Lgs. 118/2011;

Richiamate altresì le linee di indirizzo del Direttore Generale in merito alla programmazione delle attività aziendali per l'anno 2021;

Considerato che il Responsabile del Procedimento, individuato ai sensi della Legge n. 241/1990 nella persona del Dr. Francesco Taiti sottoscrivendo l'atto attesta che lo stesso, a seguito dell'istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza è legittimo;

Acquisito il parere del Coordinatore dell'Area Tecnico Amministrativa, Dr.ssa Carla Bini, espresso mediante sottoscrizione nel frontespizio del presente atto;

Con la sottoscrizione del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo, per quanto di competenza, ai sensi dell'art. 3 del Decreto legislativo n. 229/99;

DELIBERA

Per quanto esposto in narrativa che espressamente si richiama,

- 1- di adottare il Bilancio Preventivo Economico annuale per l'esercizio 2021 ed il Bilancio Pluriennale 2021-2023 composto dai seguenti documenti allegati al presente atto a formarne parte integrante e sostanziale:
 - Bilancio Preventivo Economico annuale per l'esercizio 2021 redatto secondo lo schema di cui al Decreto Legislativo n. 118/2011 (allegato A);
 - Conto Economico dettagliato per l'esercizio 2021 secondo lo schema CE di cui al decreto del Ministro della Salute di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze del 03/05/2019 (allegato B);
 - Bilancio Pluriennale di previsione per il triennio 2021-2023 (allegato C);
 - Prospetto di previsione dei flussi di cassa mensilizzato per l'esercizio 2021 (allegato D);
 - Rendiconto finanziario preventivo per l'esercizio 2021 (allegato E);
 - Budget Generale Aziendale per l'esercizio 2021 (allegato F);
 - Nota illustrativa al Bilancio Preventivo Economico Annuale 2021 ed al Bilancio Pluriennale di Previsione 2021-2023 (allegato G);
 - Relazione redatta dal Direttore Generale al Bilancio Preventivo Economico annuale 2021 ed al Bilancio Pluriennale di Previsione 2021-2023 (allegato H);
 - Piano Analitico degli investimenti pluriennale 2021-2023 (allegato I);
 - Piano Sintetico degli investimenti pluriennale 2021-2023 (allegato L);
- 2- di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 42 comma 2 e comma 7 della L.R. Toscana n. 40/2005 e s.m.i., contemporaneamente all'inoltro all'albo di pubblicità degli atti di questa AOU Meyer, e, successivamente alla Giunta Regionale, ai sensi dell'art. 123 della stessa legge, unitamente alla relazione del Collegio medesimo;

- 3- di pubblicare entro trenta giorni il presente atto ai sensi dell'art. 29 del D.Lgs. 33/2013 nella sezione del sito internet aziendale "amministrazione trasparente" sezione "bilanci".

IL DIRETTORE GENERALE
(Dr. Alberto Zanobini)

IL DIRETTORE SANITARIO
(Dr.ssa Francesca Bellini)

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dr. Tito Berti)

AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER

ALLEGATO A



CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO

Decreto Interministeriale 20/03/2013

Anno
2021

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1) Contributi in c/esercizio

40.030.257

a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale

34.530.257

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

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

d) Contributi in c/esercizio - da privati

5.500.000

2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

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

4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

85.336.708

a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche

80.883.191

b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia

4.170.000

c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro

283.517

5) Concorsi, recuperi e rimborsi

7.559.976

6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)

2.350.000

7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio

4.213.381

8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni

9) Altri ricavi e proventi

3.298.867

Totale A)

142.789.188

ACCOUNT/AD Prot. 02/1004 Data 23/03/2021 ore 10:32 Classifica Q.00000000

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>		Anno 2021
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1) Acquisti di beni		27.834.965
a) Acquisti di beni sanitari		27.158.215
b) Acquisti di beni non sanitari		676.750
2) Acquisti di servizi sanitari		9.420.420
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		1.585.309
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		793.523
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		200.000
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		340.000
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)		2.551.036
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari		1.333.575
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie		2.185.327
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria		431.650
q) Costi per differenziale Tariffe TUC		-
3) Acquisti di servizi non sanitari		13.678.092
a) Servizi non sanitari		12.494.245
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie		456.197
c) Formazione		727.649
4) Manutenzione e riparazione		5.273.218
5) Godimento di beni di terzi		1.558.846
6) Costi del personale		73.443.448
a) Personale dirigente medico		36.347.498
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico		3.090.418
c) Personale comparto ruolo sanitario		25.319.260

ACCOUNT / AD Prot. 027064 Data 23/03/2021 ore 10:32 Classifica Q.006040-010

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013		Anno 2021
d) Personale dirigente altri ruoli	520.353	
e) Personale comparto altri ruoli	8.165.920	
7) Oneri diversi di gestione	1.261.366	
8) Ammortamenti	5.535.130	
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	242.993	
b) Ammortamenti dei Fabbricati	3.671.614	
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.620.522	
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	
10) Variazione delle rimanenze	-	
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	
11) Accantonamenti	583.196	
a) Accantonamenti per rischi	-	
b) Accantonamenti per premio operosità	16.864	
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	
d) Altri accantonamenti	566.331	
Totale B)	138.588.680	
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	4.200.507	
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	346.903	
Totale C)	-346.903	
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
1) Rivalutazioni	-	
2) Svalutazioni	-	
Totale D)	-	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
1) Proventi straordinari	474.443	
a) Plusvalenze	-	
b) Altri proventi straordinari	474.443	
2) Oneri straordinari		
a) Minusvalenze	-	
b) Altri oneri straordinari	-	

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	
	Anno 2021
Totale E)	474.443
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	4.328.047
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	
1) IRAP	4.210.047
a) IRAP relativa a personale dipendente	3.893.777
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	110.832
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	205.439
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-
2) IRES	118.000
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-
Totale Y)	4.328.047
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-



AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER

ALLEGATO B

	Modello CE 2019	Proiezione annuale 2020 da CE IV Trimestre	Previsione anno 2021
		Valori in Euro	Valori in Euro
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	39.938.205	40.030.257
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	33.271.540	34.530.257
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	33.271.540	32.556.153
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto		
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	8.410.735	7.372.158
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	24.860.805	25.183.995
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso		
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	24.860.805	25.183.995
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015		
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	1.974.103
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	904.779	-
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	285.650	-
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	285.650	-
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA		
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		
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro		
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	71.715	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	71.715	-
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro		
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	547.414	-
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)		
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92		
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	547.414	-
AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)-in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23/12/2009 n. 191		
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	202.758	-
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente		
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	202.758	-
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	5.559.129	5.500.000
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 4.600	-

	Modello CE 2019	Proiezione annuale 2020 da CE IV Trimestre	Previsione anno 2021
		Valori in Euro	Valori in Euro
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 4.600	-
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	683.436	-
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	31.692	-
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	84.050	-
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	199.794	-
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	196.845	-
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	171.054	-
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	83.212.736	85.336.708
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	79.865.763	80.883.191
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	56.451.112	56.451.112
RR0341	A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	55.243.871	55.243.871
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	1.207.241	1.207.241
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero - infraregione	35.782.935	35.782.935
RR0351	A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	35.274.137	35.274.137
RR0352	A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	508.798	508.798
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale - infraregione	13.041.219	13.041.219
RR0361	A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	12.342.777	12.342.777
RR0362	A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	698.443	698.443
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione	1.590.274	1.590.274
RR0363	A.4.A.1.3.a) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione a compensazione	1.590.274	1.590.274
RR0364	A.4.A.1.3.b) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione a fatturazione diretta		
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - infraregione	-	-
RR0371	A.4.A.1.4.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione		
RR0372	A.4.A.1.4.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta		
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F - infraregione	5.850.895	5.850.895
RR0381	A.4.A.1.5.a) Prestazioni di File F a compensazione	5.850.895	5.850.895
RR0382	A.4.A.1.5.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta		
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale - infraregione		
RR0391	A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione		
RR0392	A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta		
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata - infraregione		
RR0401	A.4.A.1.7.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione		
RR0402	A.4.A.1.7.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta		
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali - infraregione		
RR0411	A.4.A.1.8.a) Prestazioni termali a compensazione		
RR0412	A.4.A.1.8.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta		
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso - infraregione		
RR0421	A.4.A.1.9.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione		
RR0422	A.4.A.1.9.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta		

	Modello CE 2019	Proiezione annuale 2020 da CE IV Trimestre	Previsione anno 2021
		Valori in Euro	Valori in Euro
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa - infraregione		
RR0423	A.4.A.1.10.a) Prestazioni assistenza integrativa a compensazione		
RR0424	A.4.A.1.10.b) Prestazioni assistenza integrativa a fatturazione diretta		
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica - infraregione		
RR0425	A.4.A.1.11.a) Prestazioni assistenza protesica a compensazione		
RR0426	A.4.A.1.11.b) Prestazioni assistenza protesica a fatturazione diretta		
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera - infraregione	96.427	96.427
RR0427	A.4.A.1.12.a) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a compensazione	96.427	96.427
RR0428	A.4.A.1.12.b) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a fatturazione diretta		
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali - infraregione		
RR0429	A.4.A.1.13.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a compensazione		
RR0430	A.4.A.1.13.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a fatturazione diretta		
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) - infraregione		
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - infraregione	89.361	89.361
RR0431	A.4.A.1.15.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	89.361	89.361
RR0432	A.4.A.1.15.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta		
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	-	-
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	23.414.651	24.432.079
RR0451	A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	21.932.079	21.932.079
RR0452	A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	1.482.572	2.500.000
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero - extraregione	12.999.768	12.999.768
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali - extraregione	7.885.704	7.885.704
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero - extraregione	45.739	45.739
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.) - extraregione		
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F - extraregione	1.000.868	1.000.868
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione		
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione		
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione		
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione		
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)		
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)		
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione		
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale		
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione		
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	1.482.572	2.500.000
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione		
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	1.482.572	2.500.000
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale		
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.		
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)		

	Modello CE 2019	Proiezione annuale 2020 da CE IV Trimestre	Previsione anno 2021
		Valori in Euro	Valori in Euro
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	-	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)		
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)		
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)		
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)		
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)		
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	283.517	283.517
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	3.063.456	4.170.000
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	2.500.000	3.000.000
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica		
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanita' pubblica		
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	18.129	20.000
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)	500.000	1.000.000
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	45.327	150.000
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	3.109.132	7.559.976
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	16.377	50.000
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	-
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione		
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.484.276	1.561.521
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	72.756	150.000
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.411.521	1.411.521
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA		
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	830.301	5.130.000
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	361.198	380.000
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	100.000
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	469.103	4.650.000
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	778.178	818.455
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale		
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici		
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	778.178	818.455
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.549.000	2.350.000
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	1.549.000	2.350.000

	Modello CE 2019	Proiezione annuale 2020 da CE IV Trimestre	Previsione anno 2021
		Valori in Euro	Valori in Euro
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso		
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro		
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	4.213.381	4.213.381
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	10.061	10.061
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	734.160	734.160
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	1.521.902	1.521.902
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	48.593	48.593
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	59.036	59.036
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	1.839.629	1.839.629
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.367.286	3.298.867
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	812.330	1.170.000
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attivita' immobiliari	-	-
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	554.956	2.128.867
RR1100	A.10) Totale voci da consolidare attive		
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	134.068.576	142.789.188
BA0010	B.1) Acquisti di beni	29.056.098	27.834.965
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	28.379.349	27.158.215
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	13.812.433	12.591.300
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	13.157.272	11.936.138
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	655.161	655.161
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali		
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	-	-
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale		
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' extraregionale		
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti		
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a "Mobilita' intraregionale		
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) a "Mobilita' extraregionale		
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti		
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	12.291.409	12.291.409
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	5.746.636	5.746.636
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	565.946	565.946
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	5.978.828	5.978.828
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	571.119	571.119
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	346.102	346.102
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici		
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario		
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	725.990	725.990
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	632.295	632.295

	Modello CE 2019	Proiezione annuale 2020 da CE IV Trimestre	Previsione anno 2021
		Valori in Euro	Valori in Euro
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati		
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici		
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici		
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)		
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici		
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario		
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	632.295	632.295
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	676.750	676.750
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	50.244	50.244
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	51.329	51.329
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	8.353	8.353
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	157.565	157.565
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	101.172	101.172
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	308.087	308.087
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	25.842.298	23.098.511
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	11.950.719	9.420.420
SS0401	B.2.A.a) Mobilita' intraregione passiva totale a compensazione	9.093	9.093
SS0402	B.2.A.b) Mobilita' intraregione passiva totale a fatturazione diretta	1.116.300	1.117.000
SS0404	B.2.A.a) Mobilita' extraregione passiva totale a compensazione		
SS0405	B.2.A.b) Mobilita' extraregione passiva totale a fatturazione diretta		
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base		
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione (medicina di base)		
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG		
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS		
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuita' assistenziale		
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)		
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (medicina di base)		
SS0471	B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (medicina di base)		
SS0472	B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (medicina di base)		
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilita' extraregionale (medicina di base)		
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica		
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione (farmaceutica)		
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilita' intraregionale (farmaceutica)		
SS0511	B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (farmaceutica)		
SS0512	B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (farmaceutica)		
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione) (farmaceutica)		
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.595.861	1.585.309
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (specialistica ambulatoriale)	1.123.032	1.117.000
SS0541	B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (specialistica ambulatoriale)	6.732	-
SS0542	B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (specialistica ambulatoriale)	1.116.300	1.117.000
BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
SS0543	B.2.A.3.2.a) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione		

	Modello CE 2019	Proiezione annuale 2020 da CE IV Trimestre	Previsione anno 2021
		Valori in Euro	Valori in Euro
SS0544	B.2.A.3.2.b) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta		
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (specialistica ambulatoriale)	199.519	199.000
BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione) (specialistica ambulatoriale)		
BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)		
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	234.309	234.309
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato (specialistica ambulatoriale)	39.000	35.000
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	29.000	25.000
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati		
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati		
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati		
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private		
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private		
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	10.000	10.000
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati		
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (specialistica ambulatoriale)		
BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)		
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa		
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza riabilitativa)		
SS0651	B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza riabilitativa)		
SS0652	B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (assistenza riabilitativa)		
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza riabilitativa)		
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione (assistenza riabilitativa)		
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale) (assistenza riabilitativa)		
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale) (assistenza riabilitativa)		
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa		
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza integrativa)		
SS0711	B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza integrativa)		
SS0712	B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (assistenza integrativa)		
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza integrativa)		
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza integrativa)		
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato (assistenza integrativa)		
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica		
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza protesica)		
SS0761	B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza protesica)		
SS0762	B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (assistenza protesica)		
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza protesica)		
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza protesica)		
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato (assistenza protesica)		
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	793.523	793.523
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza ospedaliera)	9.093	9.093

	Modello CE 2019	Proiezione annuale 2020 da CE IV Trimestre	Previsione anno 2021
		Valori in Euro	Valori in Euro
SS0811	B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (assistenza ospedaliera)	9.093	9.093
SS0812	B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (assistenza ospedaliera)		
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza ospedaliera)		
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza ospedaliera)		
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato (assistenza ospedaliera)	784.430	784.430
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	784.430	784.430
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati		
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private		
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati		
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (assistenza ospedaliera)		
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (psichiatria)		
SS0911	B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (psichiatria)		
SS0912	B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (psichiatria)		
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (psichiatria)		
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione (psichiatria)		
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale) (psichiatria)		
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale) (psichiatria)		
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F		
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (File F)		
SS0971	B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (File F)		
SS0972	B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (File F)		
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (File F)		
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione) (File F)		
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale) (File F)		
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale) (File F)		
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (File F)		
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione		
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (prestazioni termali)		
SS1041	B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (prestazioni termali)		
SS1042	B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (prestazioni termali)		
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (prestazioni termali)		
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione) (prestazioni termali)		
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato (prestazioni termali)		
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (prestazioni termali)		
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	200.000	200.000
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (trasporto sanitario)	-	-
SS1101	B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (trasporto sanitario)		
SS1102	B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (trasporto sanitario)		
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (trasporto sanitario)		
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione) (trasporto sanitario)		

	Modello CE 2019	Proiezione annuale 2020 da CE IV Trimestre	Previsione anno 2021
		Valori in Euro	Valori in Euro
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato (trasporto sanitario)	200.000	200.000
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	340.000	340.000
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	-	-
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)		
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-
SS1151	B.2.A.12.1.B.a) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione		
SS1152	B.2.A.12.1.B.b) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta		
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)		
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione		
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	340.000	340.000
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)		
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)		
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	2.813.100	2.551.036
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera		
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	2.262.065	2.000.000
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica		
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)	13.636	13.636
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)	524.405	524.405
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	12.995	12.995
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	3.627.774	1.333.575
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	18.000	18.000
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero		
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92		
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	2.579.916	1.315.575
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.029.858	-
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA		
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.153.927	2.185.327
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici		
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.033.662	2.065.062
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000		
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato		
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	4.285	13.066
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	1.503.055	1.503.055
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	55.906	55.906
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	470.416	493.035
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	120.265	120.265
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	120.265	120.265

	Modello CE 2019	Proiezione annuale 2020 da CE IV Trimestre	Previsione anno 2021
		Valori in Euro	Valori in Euro
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università		
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	426.534	431.650
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	310.502	305.000
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	70.202	67.500
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	1.830	9.150
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	44.000	50.000
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva		
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL		
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)		
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale		
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	13.891.578	13.678.092
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	12.525.075	12.494.245
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	1.586.500	1.586.514
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	1.815.000	1.815.000
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	1.388.000	1.420.250
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	275.000	270.250
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	1.113.000	1.150.000
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	455.085	455.085
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica		
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	174.686	174.686
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	274.678	274.678
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	48.686	48.686
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	1.800.000	1.800.000
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	210.000	195.250
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	110.000	107.840
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	20.000	17.840
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	90.000	90.000
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	4.662.439	4.616.255
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.961	7.200
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1.804.698	1.752.276
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.855.779	2.856.779
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	482.141	456.197
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici		
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	366.347	368.962
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	15.690	15.690
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	26.414	26.414
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria		
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	324.094	324.094
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	150	2.765

	Modello CE 2019	Proiezione annuale 2020 da CE IV Trimestre	Previsione anno 2021
		Valori in Euro	Valori in Euro
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione della art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191		
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	115.794	87.235
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	97.483	82.671
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	4.564
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	18.310	-
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	884.363	727.649
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	55.694	55.694
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	828.669	671.955
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	5.273.218	5.273.218
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.400.000	1.400.000
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari		
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.310.000	2.310.000
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	590.218	590.218
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	3.000	3.000
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	970.000	970.000
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	1.584.691	1.558.846
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	9.531	9.531
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	1.575.159	1.549.315
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	1.433.426	1.408.865
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	141.733	140.450
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria		
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria		
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing		
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA2080	Totale Costo del personale	69.366.757	73.443.448
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	60.718.943	64.757.176
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	35.344.458	39.437.916
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	32.254.118	36.347.498
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	29.645.063	33.738.444
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	888.313	888.313
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	1.720.741	1.720.741
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	3.090.340	3.090.418
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	2.378.553	2.378.553
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	164.768	164.768
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	547.020	547.097
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	25.374.485	25.319.260
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	24.210.623	24.210.623
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	949.442	949.442
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	214.420	159.195

	Modello CE 2019	Proiezione annuale 2020 da CE IV Trimestre	Previsione anno 2021
		Valori in Euro	Valori in Euro
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	93.516	93.516
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	93.516	93.516
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	83.984	83.984
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	2.482	2.482
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	7.050	7.050
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato		
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato		
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro		
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	5.497.347	5.535.805
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	71.391	71.391
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato		
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato		
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	71.391	71.391
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	5.425.956	5.464.414
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	4.911.217	4.911.217
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	483.759	483.759
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	30.980	69.438
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	3.056.951	3.056.951
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	355.445	355.445
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	297.284	297.284
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	58.161	58.161
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro		
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	2.701.505	2.701.505
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2.371.628	2.371.628
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	329.878	329.878
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.429.117	1.261.366
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	289.163	239.352
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti		
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.139.954	1.022.014
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	630.514	631.552
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	509.440	390.462
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione		
BA2560	Totale Ammortamenti	5.535.130	5.535.130
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	242.993	242.993
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	5.292.137	5.292.137
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	3.671.614	3.671.614
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	898.422	898.422
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2.773.192	2.773.192

	Modello CE 2019	Proiezione annuale 2020 da CE IV Trimestre	Previsione anno 2021
		Valori in Euro	Valori in Euro
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.620.522	1.620.522
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali		
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	-	-
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	- 500.000	-
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	- 500.000	-
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	- 500.000	
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti		
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici		
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici		
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)		
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici		
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario		
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari		
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-	-
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari		
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere		
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti		
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria		
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione		
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari		
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	2.272.166	583.196
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	-	-
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente		
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)		
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa		
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi		
BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	-	-
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	16.864	16.864
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	2.255.302	-
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	929.397	-
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	-
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	504.725	-
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	129.002	-
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	692.178	-
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca		
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	-	566.331
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	4.723

	Modello CE 2019	Proiezione annuale 2020 da CE IV Trimestre	Previsione anno 2021
		Valori in Euro	Valori in Euro
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-	328.179
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-	49.751
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	183.678
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti		
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili		
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione		
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016		
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	-	-
SS2895	B.15) Totale voci da consolidare passive		
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	139.859.475	138.588.680
CA0010	C.1) Interessi attivi	-	-
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-	-
CA0050	C.2) Altri proventi		
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni		
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti		
CA0100	C.2.E) Utili su cambi		
CA0110	C.3) Interessi passivi	385.010	346.903
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	15.000	15.000
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	370.010	331.903
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-	-
CA0150	C.4) Altri oneri	-	-
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-	-
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi		
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 385.010	- 346.903
DA0010	D.1) Rivalutazioni		
DA0020	D.2) Svalutazioni	793.612	-
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attivita' finanziarie (D)	- 793.612	-
EA0010	E.1) Proventi straordinari		
EA0020	E.1.A) Plusvalenze		
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	508.349	474.443
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalita' diverse	17.787	-
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	197.758	-
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato		
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.300	-
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	193.458	-
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	-	-

	Modello CE 2019	Proiezione annuale 2020 da CE IV Trimestre	Previsione anno 2021
		Valori in Euro	Valori in Euro
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-	-
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	4.741	-
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	188.717	-
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	17.804	-
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.678	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	15.126	-
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale		
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	-
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.707	-
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	13.419	-
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	275.000	474.443
EA0260	E.2) Oneri straordinari	480.690	-
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	480.690	-
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti		
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali		
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	455.509	-
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.096	-
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilita' intraregionale		
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.096	-
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	453.413	-
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale		
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	216.583	-
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	199.804	-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	16.779	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto		
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	156.415	-
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	80.415	-
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	25.181	-
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato		
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	642	-
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	24.539	-

	Modello CE 2019	Proiezione annuale 2020 da CE IV Trimestre	Previsione anno 2021
		Valori in Euro	Valori in Euro
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale		
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	24.539	-
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	27.658	474.443
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	- 6.941.862	4.328.047
YA0010	Y.1) IRAP	4.210.047	4.210.047
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	3.893.777	3.893.777
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	110.832	110.832
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intramoenia)	205.439	205.439
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attivita' commerciale		
YA0060	Y.2) IRES	118.000	118.000
YA0070	Y.2.A) IRES su attivita' istituzionale	118.000	118.000
YA0080	Y.2.B) IRES su attivita' commerciale		
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)		
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	4.328.047	4.328.047
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	- 11.269.909	0



AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER

ALLEGATO C

CONTO ECONOMICO			
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/esercizio	40.030.257	41.092.824	41.759.199
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	34.530.257	34.892.824	35.259.199
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	-	-	-
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	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	5.500.000	6.200.000	6.500.000
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	-	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	85.336.708	86.758.743	87.769.780
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	80.883.191	82.258.464	83.222.178
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	4.170.000	4.213.785	4.258.030
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	283.517	286.494	289.502
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	7.559.976	6.339.356	6.405.919
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.350.000	2.374.675	2.399.609
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	4.213.381	4.257.621	4.302.326
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	3.298.867	4.019.855	4.248.413
Totale A)	142.789.188	144.843.074	146.885.176
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	27.834.965	26.827.232	27.108.918
a) Acquisti di beni sanitari	27.158.215	26.143.376	26.417.882
b) Acquisti di beni non sanitari	676.750	683.856	691.036

ADOGRT / AD Pro 012/7664 Data 23/03/2021 ore 10:52 Classifica Q.050,040,010.

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>		Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
2) Acquisti di servizi sanitari		9.420.420	9.519.334	9.619.287
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		1.585.309	1.601.955	1.618.776
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		793.523	801.855	810.274
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		200.000	202.100	204.222
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		340.000	343.570	347.100
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)		2.551.036	2.577.821	2.604.800
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari		1.333.575	1.347.577	1.361.700
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie		2.185.327	2.208.273	2.231.400
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria		431.650	436.182	440.700
q) Costi per differenziale Tariffe TUC		-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari		13.678.092	13.821.712	13.966.800
a) Servizi non sanitari		12.494.245	12.625.435	12.758.000
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie		456.197	460.987	465.800
c) Formazione		727.649	735.289	743.000
4) Manutenzione e riparazione		5.273.218	5.328.587	5.384.500
5) Godimento di beni di terzi		1.558.846	1.575.214	1.591.700
6) Costi del personale		73.443.448	76.113.038	77.476.900
a) Personale dirigente medico		36.347.498	37.783.588	38.411.500
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico		3.090.418	3.122.867	3.155.658
c) Personale comparto ruolo sanitario		25.319.260	26.429.105	27.040.103
d) Personale dirigente altri ruoli		520.353	525.816	531.337
e) Personale comparto altri ruoli		8.165.920	8.251.662	8.338.304
7) Oneri diversi di gestione		1.261.366	1.274.610	1.287.994
8) Ammortamenti		5.535.130	5.593.249	5.651.978
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		242.993	245.545	248.123
b) Ammortamenti dei Fabbricati		3.671.614	3.710.166	3.749.123
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		1.620.522	1.637.538	1.654.732
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		-	-	-
10) Variazione delle rimanenze		-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie		-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie		-	-	-
11) Accantonamenti		583.196	589.319	595.507

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013		Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
a) Accantonamenti per rischi		-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità		16.864	17.042	17.220
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		-	-	-
d) Altri accantonamenti		566.331	572.278	578.287
Totale B)		138.588.680	140.642.296	142.683.719
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		4.200.507	4.200.778	4.201.458
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		-	-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		346.903	307.322	266.033
Totale C)		-346.903	-307.322	-266.033
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni		-	-	-
2) Svalutazioni		-	-	-
Totale D)		-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari		474.443	479.425	484.439
a) Plusvalenze		-	-	-
b) Altri proventi straordinari		474.443	479.425	484.439
2) Oneri straordinari		-	-	-
a) Minusvalenze		-	-	-
b) Altri oneri straordinari		-	-	-
Totale E)		474.443	479.425	484.439
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		4.328.047	4.372.881	4.419.883
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP		4.210.047	4.253.642	4.299.392
a) IRAP relativa a personale dipendente		3.893.777	3.934.051	3.976.445
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		110.832	111.995	113.171
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramocnia)		205.439	207.596	209.776
d) IRAP relativa ad attività commerciali		-	-	-
2) IRES		118.000	119.239	120.491
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)		-	-	-
Totale Y)		4.328.047	4.372.881	4.419.883
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		-	-	-

AOGR1 / AD Prot. 0127664 Data 23/03/2021 ore 10:52 Classifica Q.050.040.010

AZIENDE SANITARIE TOSCANE

Anno: 2021

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	-6.831	8.464	1.633	-9.220	7.871	-1.349	-12.919	7.560	-5.359	-13.519	7.605	-5.914	-14.119	7.732	-6.387
1	Entrate															
1a	Trasferimenti da Regione:															
1a1	-per quota ordinaria	7.934		7.934	7.602		7.602	8.500		8.500	8.500		8.500	8.500		8.500
1a2	-per fondi finalizzati	0		0	757		757	400		400	400		400	400		400
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	0		0			0	0	220	220	322		322	0	320	320
1a4	-per quota straordinaria	0		0	0		0	0		0	0		0	0	0	0
	Totale Trasferimenti da Regione	7.934	0	7.934	8.359	0	8.359	8.900	220	9.120	8.900	322	9.222	8.900	320	9.220
1b	Entrate proprie	224	0	224	239		239	800		800	800		800	800		800
1c	Entrate per mutui			0			0			0			0			0
1d	Altre entrate	573		573	59		59	1.400		1.400	1.400	0	1.400	1.400		1.400
1	Totale entrate	8.731	0	8.731	8.657	0	8.657	11.100	220	11.320	11.100	322	11.422	11.100	320	11.420
2	Uscite															
2a	Pagamenti per il personale	7.174		7.174	5.794		5.794	5.700		5.700	5.700		5.700	5.700		5.700
2b	Pagamenti ai fornitori:															
2b1	-per forniture di funzionamento	3.022	593	3.615	3.278	311	3.589	3.000	175	3.175	3.000	195	3.195	3.000	160	3.160
2b2	-per forniture estav	0		0	2.233		2.233	1.900		1.900	1.900		1.900	1.900		1.900
	Totale Pagamenti ai fornitori	3.022	593	3.615	5.511	311	5.822	4.900	175	5.075	4.900	195	5.095	4.900	160	5.060
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)			0	460		460			0			0			0
2d	Altre uscite	924		924	591		591	1.100		1.100	1.100		1.100	1.100		1.100
2	Totale uscite	11.120	593	11.713	12.356	311	12.667	11.700	175	11.875	11.700	195	11.895	11.700	160	11.860
B	ENTRATE - USCITE	-2.389	-593	-2.982	-3.699	-311	-4.010	-600	45	-555	-600	127	-473	-600	160	-440
3	Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	-9.220	7.871	-1.349	-12.919	7.560	-5.359	-13.519	7.605	-5.914	-14.119	7.732	-6.387	-14.719	7.892	-6.827
				0			0			0			0			0
	Massima anticipazione consentita			-11.338			-11.338			-11.338			-11.338			-11.338
	Anticipazione vincolata per mutui			1.468			1.468			1.468			1.468			1.468
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-9.871			-9.871			-9.871			-9.871			-9.871
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-1.349			-5.359			-5.914			-6.387			-6.827
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			0			0			0			0			0
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			8.522			4.512			3.957			3.484			3.044
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0			0			0

AZIENDE SANITARIE TOSCANE

Anno: 2021

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	-14.719	7.892	-6.827	-15.319	8.127	-7.192	-15.919	7.147	-8.772	-15.019	7.482	-7.537	-15.619	7.805	-7.814
1	Entrate															
1a	Trasferimenti da Regione:															
1a1	-per quota ordinaria	8.500		8.500	8.500		8.500	8.500		8.500	8.500		8.500	8.500		8.500
1a2	-per fondi finalizzati	400	0	400	400	0	400	400		400	400		400	400		400
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	0	430	430	0	320	320	0	530	530	0	498	498	0	220	220
1a4	-per quota straordinaria	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0
	Totale Trasferimenti da Regione	8.900	430	9.330	8.900	320	9.220	8.900	530	9.430	8.900	498	9.398	8.900	220	9.120
1b	Entrate proprie	800		800	800	0	800	800		800	800		800	800		800
1c	Entrate per mutui			0			0			0			0			0
1d	Altre entrate	1.400		1.400	1.400		1.400	1.400		1.400	1.400		1.400	1.400		1.400
1	Totale entrate	11.100	430	11.530	11.100	320	11.420	11.100	530	11.630	11.100	498	11.598	11.100	220	11.320
2	Uscite															
2a	Pagamenti per il personale	5.700		5.700	5.700		5.700	5.700		5.700	5.700		5.700	5.700		5.700
2b	Pagamenti ai fornitori:															
2b1	-per forniture di funzionamento	3.000	195	3.195	3.000	1.300	4.300	1.500	195	1.695	3.000	175	3.175	3.000	195	3.195
2b2	-per forniture estav	1.900		1.900	1.900		1.900	1.900		1.900	1.900		1.900	1.900		1.900
	Totale Pagamenti ai fornitori	4.900	195	5.095	4.900	1.300	6.200	3.400	195	3.595	4.900	175	5.075	4.900	195	5.095
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0			0			0			0
2d	Altre uscite	1.100		1.100	1.100		1.100	1.100		1.100	1.100		1.100	1.100		1.100
2	Totale uscite	11.700	195	11.895	11.700	1.300	13.000	10.200	195	10.395	11.700	175	11.875	11.700	195	11.895
B	ENTRATE - USCITE	-600	235	-365	-600	-980	-1.580	900	335	1.235	-600	323	-277	-600	25	-575
3	Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	-15.319	8.127	-7.192	-15.919	7.147	-8.772	-15.019	7.482	-7.537	-15.619	7.805	-7.814	-16.219	7.830	-8.389
				0			0			0			0			0
	Massima anticipazione consentita			-11.338			-11.338			-11.338			-11.338			-11.338
	Anticipazione vincolata per mutui			1.468			1.468			1.468			1.468			1.468
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-9.871			-9.871			-9.871			-9.871			-9.871
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-7.192			-8.772			-7.537			-7.814			-8.389
	LIQUIDITA' DISPONIBILE	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.	2.679		2.679	1.099		1.099	2.334		2.334	2.057		2.057	1.482		1.482
	FABBISOGNO DA COPRIRE	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0

AZIENDE SANITARIE TOSCANE

Anno: 2021

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	-16.219	7.830	-8.389	-16.819	7.865	-8.954
1	Entrate						
1a	Trasferimenti da Regione:						
1a1	-per quota ordinaria	8.500		8.500	8.500		8.500
1a2	-per fondi finalizzati	400		400	400		400
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	0	220	220	0	220	220
1a4	-per quota straordinaria	0	0	0	0	0	0
	Totale Trasferimenti da Regione	8.900	220	9.120	8.900	220	9.120
1b	Entrate proprie	800		800	800		800
1c	Entrate per mutui			0			0
1d	Altre entrate	1.400		1.400	1.400		1.400
1	Totale entrate	11.100	220	11.320	11.100	220	11.320
2	Uscite						
2a	Pagamenti per il personale	5.700		5.700	5.700		5.700
2b	Pagamenti ai fornitori:						
2b1	-per forniture di funzionamento	3.000	185	3.185	3.000	195	3.195
2b2	-per forniture estav	1.900		1.900	1.900		1.900
	Totale Pagamenti ai fornitori	4.900	185	5.085	4.900	195	5.095
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)			0	0		0
2d	Altre uscite	1.100		1.100	1.100		1.100
2	Totale uscite	11.700	185	11.885	11.700	195	11.895
B	ENTRATE - USCITE	-600	35	-565	-600	25	-575
3	Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	-16.819	7.865	-8.954	-17.419	7.890	-9.529
				0			0
	Massima anticipazione consentita			-11.338			-11.338
	Anticipazione vincolata per mutui			1.468			1.468
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-9.871			-9.871
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-8.954			-9.529
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			0			0
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			917			342
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0

RIPROVA Gennaio - Dicembre		
A	SALDO DI CASSA AL 01 GENNAIO	1.633
1	Entrate	
1a	Trasferimenti da Regione:	
1a1	-per quota ordinaria	100.536
1a2	-per fondi finalizzati	4.757
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	3.300
1a4	-per quota straordinaria	0
	Totale Trasferimenti da Regione	108.593
1b	Entrate proprie	8.463
1c	Entrate per mutui	0
1d	Altre entrate	14.632
1	Totale entrate	131.688
2	Uscite	
2a	Pagamenti per il personale	69.968
2b	Pagamenti ai fornitori:	
2b1	-per forniture di funzionamento	38.674
2b2	-per forniture estav	21.233
	Totale Pagamenti ai fornitori	59.907
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)	460
2d	Altre uscite	12.515
2	Totale uscite	142.850
B	ENTRATE - USCITE	-11.162
3	Giroconto parte capitale - parte corrente	0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	-9.529
	Massima anticipazione consentita	-11.338
		-11.338
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento	-9.529
	LIQUIDITA' DISPONIBILE	0
	LIQUIDITA' IN ANTICIPAZIONE	1.809
	FABBISOGNO DA COPRIRE	0



AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER

ALLEGATO E

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2021
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	2.773.192
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.518.945
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	242.993
Ammortamenti		
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 4.213.381
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		- 4.213.381
(+)	accantonamenti SUMAI	-
(-)	pagamenti SUMAI	-
(+)	accantonamenti TFR	-
(-)	pagamenti TFR	-
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		-
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	-
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	-
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-
- Fondi svalutazione di attività		-
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	-
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-
- Fondo per rischi ed oneri futuri		-
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		- 4.213.381
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>	- 1.500.000
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i>	- 1.000.000
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>	-
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	-
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	- 900.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	- 3.400.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</i>	-
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate</i>	-
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap</i>	-
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	-
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	-
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale</i>	-
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo</i>	-
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione</i>	- 1.153.935
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune</i>	-
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao</i>	100.000
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA</i>	-
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario</i>	-
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri</i>	600.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	- 453.935
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>	
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	
A - Totale operazioni di gestione reddituale		- 8.067.316

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2021
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	
(-)	Acquisto terreni	
(-)	Acquisto fabbricati	
(-)	Acquisto impianti e macchinari	
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	
(-)	Acquisto mobili e arredi	
(-)	Acquisto automezzi	
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 13.161.973
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 13.161.973
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	
(-)	Acquisto crediti finanziari	
(-)	Acquisto titoli	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	
B - Totale attività di investimento		
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	3.300.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	
(+)	aumento fondo di dotazione	3.300.000
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	
(+)	assunzione nuovi mutui*	
(-)	mutui quota capitale rimborsata	- 1.132.684
C - Totale attività di finanziamento		2.167.316
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		- 5.900.000
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		- 5.900.000
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0

AOOGRT / AD Prot. 0127664 Data 23/03/2021 ore 10:52 Classifica Q.050.040.010.



AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER
ALLEGATO F

BUDGET ECONOMICO GENERALE
ANNO 2021

Importi in migliaia di euro

Centri di Responsabilità di I livello	Centri di Responsabilità di II livello	B.1-Acquisti di beni	B.2-Acquisti di servizi	B.3-Manutenzione e riparazione	B.4-Godimento di beni di terzi	B.5 Personale dipendente	B.9-Oneri diversi di gestione	B.10 Ammortamenti	Totale Costi
DIPARTIMENTO SPECIALISTICO INTERDISCIPLINARE	PRONTO SOCCORSO PEDIATRICO REGIONALE SOC	227	33	6	2	4.630	0	31	4.930
	CHIRURGIA PEDIATRICA SOC	603	242	4	15	2.374	0	19	3.258
	GASTROENTEROLOGIA SOC	681	61	60	560	594	0	1	1.957
	TERAPIA INTENSIVA NEONATALE SOC	454	215	76	28	4.290	0	11	5.075
	PEDIATRIA MEDICA SOC	536	88	-22	8	4.669	0	24	5.302
	OFTALMOLOGIA PEDIATRICA SOC	95	3	21	7	1.046	0	3	1.175
	ANESTESIA E RIANIMAZIONE SOC	800	3	23	14	5.537	0	12	6.389
	BRONCOPNEUMOLOGIA SOSA	42	2	2	0	693	0	1	741
	MALATTIE INFETTIVE SOC	17	0	0	0	493	0	0	511
	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA PED. SOC	311	1	3	14	300	0	2	632
	ODONTOIATRIA SOSA	23	0	6	0	505	0	1	534
	FIBROSI CISTICA SOSA	232	1	13	22	1.036	8	1	1.314
	UROLOGIA PEDIATRICA SOC	51	29	6	1	580	0	0	669
	CENTRO USTIONI SOSA	20	1	0	87	232	0	1	340
	CURE DEL BAMBINO CLINICAMENTE COMPLESSO SOSA	10	19	0	0	129	0	1	159
	NEFROLOGIA E DIALISI SOC	146	290	45	11	799	0	7	1.297
	CLINICA PEDIATRICA SOC	1.681	287	49	59	426	2	1	2.506
	REUMATOLOGIA SOSA	15	0	0	0	285	0	0	300
	ALLERGOLOGIA SOSA	40	26	0	1	436	0	2	505
	ENDOSCOPIA RESPIRATORIA SOSA	158	2	36	0	581	0	1	777
	CARDIOLOGIA PEDIATRICA E DELLA TRANSIZIONE SOC	113	27	8	1	1.099	2	15	1.265
	DIABETOLOGIA E ENDOCRINOLOGIA SOC	50	34	21	51	1.200	2	5	1.363
	TRAUMA CENTER	15	31	0	0	973	2	1	1.022
	CHIRURGIA NEONATALE	46	0	1	0	563	0	0	610
		6.368	1.395	361	880	33.471	15	141	42.631
CENTRO ECCELLENZA DI NEUROSCIENZE	MALATTIE METABOLICHE E MUSCOLARI EREDITARIE SOC	15	32	0	0	856	0	1	905
	PSICHIATRIA DELL'INFANZIA E DELL'ADOLESCENZA E NEURORIABILITAZIONE SOSA	26	1.534	0	1	1.585	0	3	3.148
	NEUROLOGIA PEDIATRICA SOC	950	746	73	155	2.490	8	12	4.434
	LABORATORIO SCREENING NEONATALE SOSA	516	74	274	0	505	87	8	1.465
	CENTRO DI ECCELLENZA DI NEUROSCIENZE	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.506	2.386	348	156	5.436	95	25	9.952
CENTRO ECCELLENZA DI NEUROCHIRURGIA	NEUROCHIRURGIA SOC	1.030	0	66	47	789	0	3	1.935
	OTORINOLARINGOIATRIA SOC	434	109	17	21	834	0	1	1.417
	NEUROANESTESIA E NEURORIANIMAZIONE SOC	0	0	0	0	778	0	0	778
	MAXILLO FACCIALE	8	0	0	0	17	0	0	26
	CENTRO DI ECCELLENZA DI NEUROCHIRURGIA	285	25	44	7	2.075	0	21	2.457
	NEUROCHIRURGIA PER L'ETA DI TRANSIZIONE SOSA	2	0	0	0	133	0	0	135
	NEUROCHIRURGIA FUNZIONALE E DELLEPILESSIA SOC	0	9	0	0	134	0	0	143
		1.759	143	127	75	4.759	0	26	6.890
CENTRO ECCELLENZA ONCOLOGIA ED EMATOLOGIA PEDIATRICA	NEURO ONCOLOGIA SOSA	33	36	0	1	497	0	5	573
	LABORATORIO MICROSCOPIA EMATOLOGICA SOSA	45	0	11	4	15	0	12	87
	ONCOLOGIA, EMATOLOGIA, TCSE E TERAPIA GENICA SOC	790	292	4	12	3.789	3	29	4.919
	RICERCA DI BASE E TRASLAZIONALE IN ONCOEMATOLOGIA SOSA	0	0	10	1	50	0	1	62
		868	435	26	18	4.351	3	47	5.748
MEYER ACADEMY		82	1.191	4	3	788	0	1	2.070
AREA DEI SERVIZI DELL'OSPEDALE		7.579	345	1.431	254	7.039	5	57	16.711
AREA DEI DIRITTI DEI BAMBINI E DELLE FAMIGLIE IN OSPEDALE		1	65	0	0	955	0	2	1.023
AREA DELLE PROFESSIONI SANITARIE		157	50	24	1	2.436	0	7	2.675
TOTALE CDR SANITARI		18.321	6.010	2.321	1.388	59.236	118	307	87.699
Costi strutture trasversali		9.057	1.420	223	77	4.938	0	81	15.797
Area Tecnico Amministrativa		24	604	9	5	3.218	34	63	3.958
Costi generali		433	15.065	2.719	89	6.051	1.110	5.084	30.551
TOTALE		9.514	17.089	2.952	171	14.207	1.143	5.228	50.306
TOTALE GENERALE PER FATTORI PRODUTTIVI		27.835	23.099	5.273	1.559	73.443	1.261	5.535	138.005
	Valore bilancio preventivo	27.835	23.099	5.273	1.559	73.443	1.261	5.535	138.005

Tot. Budget Costi	138.005
Variazione rimanenze	-
Tot. Budget costi di produzione (A)	138.005

RICAVI							
Contributi c/esercizio	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	Concorsi, recuperi e rimborsi	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	Altri Ricavi	Totale Ricavi
40.030	-	85.337	7.560	2.350	4.213	3.299	142.789
Tot. Budget Ricavi							142.789
Tot. Budget valore della produzione (B)							142.789
Risultato economico di budget attività tipica [(B)-(A)]							4.784
Proventi e oneri finanziari							- 347
Rettifiche di valore finanziarie e proventi e oneri straordinari							474
Costi per accantonamenti							583
Imposte sul reddito							4.328
RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO							-

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2021 E PLURIENNALE 2021-2023 AI SENSI DELL'ART. 25 CO. 3 DEL D.LGS. 118/2011 DELL'AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA MEYER

Il bilancio preventivo economico annuale ed il bilancio pluriennale sono stati predisposti in osservanza delle disposizioni di cui alla L.R. Toscana n. 40 del 24.02.2005 e s.m.i., nonché da quanto previsto del D.Lgs. 118/2011 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”. Inoltre, nella predisposizione di entrambi i documenti sopramenzionati sono stati osservati i principi espressi nelle “linee guida” emanate con specifiche circolari dal Settore Contabilità ed Investimenti della Direzione dei Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale della Regione Toscana (prot. n. AOOGR T UNICO 0052128 del 08/02/2021 avente ad oggetto “Linee guida per la redazione dei Bilanci Preventivi 2021”).

I principi contabili ed i criteri di valutazione seguiti per la redazione dei bilanci rispondono all'obiettivo della rappresentazione veritiera e corretta del risultato economico di esercizio previsto per il triennio 2021/2023. La valutazione delle voci di bilancio, inoltre, è stata eseguita ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, e comunque in considerazione dei dati storici, nella prospettiva della continuità aziendale, oltre che degli elementi programmatici relativi alle azioni da intraprendere. A tal proposito si fa anche riferimento al Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17 settembre 2012 con il quale viene approvata ed emanata la casistica applicativa (c.d. “decreto certificabilità”).

Infine i principi di valutazione specifici per il settore sanitario ed utilizzati per la predisposizione del bilancio preventivo economico annuale 2021 e pluriennale 2021/2023 sono orientati a soddisfare il principio generale di chiarezza e di rappresentazione veritiera e corretta, nonché a garantire l'omogeneità, la confrontabilità ed il consolidamento dei dati dei servizi sanitari regionali.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione sia del bilancio preventivo che del bilancio pluriennale sono stati i seguenti ed hanno generato, macrovoce per macrovoce, la seguente quantificazione:

A. VALORE DELLA PRODUZIONE

A.1) Contributi in conto esercizio

Nel bilancio preventivo per l'anno 2021 sono stati inseriti, come da indicazioni regionali, ricavi da finanziamenti in conto esercizio per un ammontare di Euro 40,030 milioni così dettagliabili:

- | | |
|--|-----------------|
| ➤ quota di finanziamento da FSR indistinto | Euro 32.556.153 |
| ➤ quota di finanziamento da FSR vincolato | Euro 1.974.103 |
| ➤ contributi c/esercizio da privati | Euro 5.500.000 |

Si ricorda che per la determinazione dell'importo complessivo dei contributi finalizzati, sia regionali che di altri enti e privati, non sono stati previsti i presunti risconti per i progetti iniziati negli anni precedenti e che continueranno nell'anno 2022 in applicazione di quanto disposto dal D.Lgs. 118/2011, così come avvenuto dall'anno 2012. Inoltre per i contributi finalizzati non sono previsti importi e conseguentemente nemmeno i relativi costi, che verranno integrati in corso d'anno.

Si evidenzia che a partire dalla redazione del bilancio d'esercizio 2018, su specifica indicazione regionale, i proventi derivanti dalla Fondazione Anna Meyer Onlus, sono stati rappresentati all'interno del valore della produzione e specificatamente nella voce del modello CE "A.1.D) Contributi c/esercizio da privati", mentre precedentemente erano rappresentati nei proventi straordinari ed in particolare nella voce del modello CE "E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse

Nel corso del triennio, viene previsto un leggero incremento, pari allo 0,5% e corrispondente al tasso di inflazione programmato per l'anno 2021 (Nota di Aggiornamento del Documento di Economia e Finanza 2020 pag. 53 – Tavola II.4 – Quadro Macroeconomico Programmatico) anche per gli anni 2022 e 2023 anche se per questi esercizi non è ancora disponibile il dato dell'inflazione programmata.

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

Voce non movimentata per nessun anno del triennio di programmazione.

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

Voce non movimentata per nessun anno del triennio di programmazione, in quanto non è possibile ipotizzarne un valore in sede preventiva. Ricordiamo che tale voce costituisce una novità introdotta al D.Lgs. 118/2011 che ha cambiato la precedente rappresentazione contabile (utilizzo della voce risconti passivi).

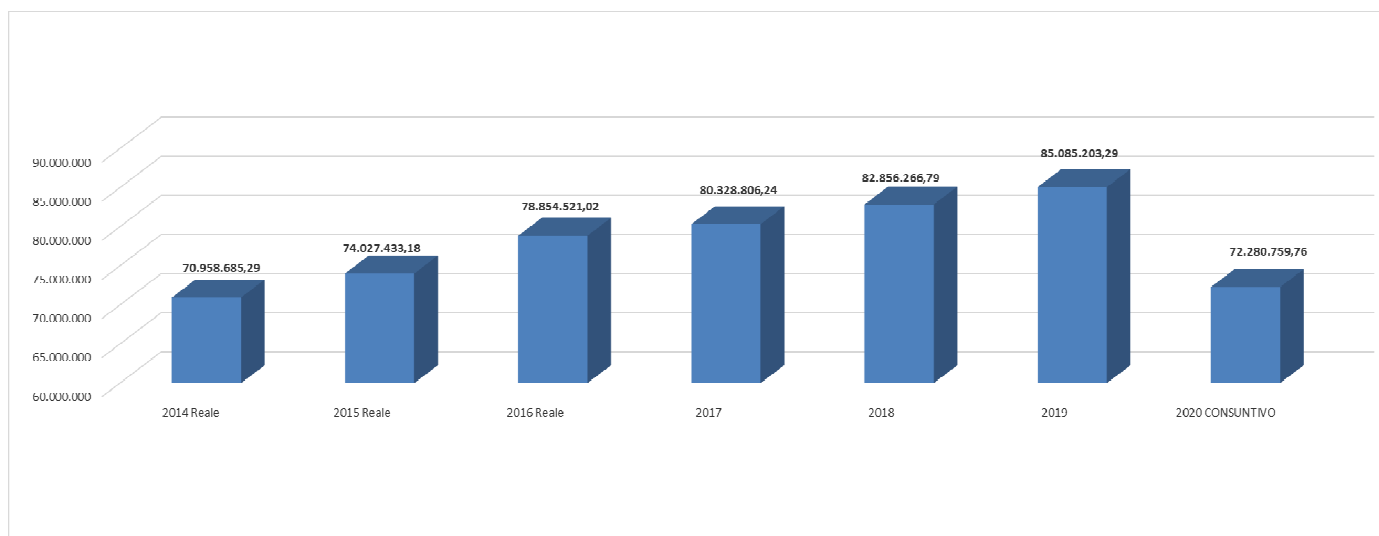
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

Questa voce raggruppa tutti i ricavi della gestione caratteristica della nostra Azienda; infatti in tale voce vengono rappresentati i proventi dell'attività di ricovero ordinario, di ricovero in day hospital, il ricavo derivante dalle prestazioni di specialistica ambulatoriale e la remunerazione dell'erogazione dei farmaci post dimissione. Per tale voce, le linee guida regionali dispongono di inserire, per quanto attiene l'attività soggetta a compensazione, gli importi rilevati nel bilancio d'esercizio 2019. La circolare relativa alle linee guida per la predisposizione del bilancio preventivo 2021 riporta che *«in generale si invita ad inserire nel bilancio preventivo 2021 gli importi della mobilità sanitaria effettiva registratasi nell'esercizio 2019, in quanto gli ultimi ad oggi noti per l'intero anno, riassunti nell'allegato 2. [...] Si precisa, inoltre, che eventuali variazioni significative dei valori della mobilità sanitaria infraregionale tra il bilancio preventivo ed il bilancio d'esercizio, dovranno essere compensati da variazioni in senso contrario della distribuzione della quota di F.S.R. indistinto di cui si autorizza l'iscrizione nel preventivo con le presenti linee guida»*.

Le previsioni ammontano pertanto a 85.337 mila Euro per l'anno 2021; a 86.759 mila Euro per l'anno 2022 ed a 87.770 mila Euro per l'anno 2023.

Nella tabella sottostante si riporta l'andamento dei ricavi per linea produttiva rappresentativa dell'attività caratteristica della nostra Azienda. Si ricorda che è in corso la negoziazione del budget 2021 di cui pertanto non è possibile quantificarne gli effetti, e che in ogni caso non troveranno una diretta rappresentazione nel bilancio preventivo 2021 documento nel quale dovrà essere utilizzata, come indicato nelle sopra richiamate linee guida, la valorizzazione della mobilità 2019 fornita da Regione Toscana.

Ricavi per linea produttiva	2014 Reale	2015 Reale	2016 Reale	2017	2018	2019	2020 Reale CONSUNTIVO	Variazione 2020-2019	Variazione % 2020/2019	Variazione 2019-2018	Variazione % 2019/2018
Ricavi Ordinari	33.807.434,00	32.608.894,00	34.667.815,00	37.215.297,00	37.979.374,00	36.381.777,00	28.356.093,00	- 8.025.684,00	-22,06%	- 1.597.597,00	-4,21%
Ricavi DH	16.963.163,00	16.785.334,00	16.747.676,00	13.711.673,00	12.800.209,00	12.900.253,00	8.697.767,00	- 4.202.486,00	-32,58%	100.044,00	0,78%
Totale Ricovero	50.978.597,00	49.394.228,00	51.415.491,00	50.926.970,00	50.779.583,00	49.282.030,00	37.053.860,00	- 12.228.170,00	-24,81%	- 1.497.553,00	-2,95%
Ricavi specialistica ambulatoriale (al netto dei farmaci)	14.485.731,72	17.070.690,56	20.164.924,72	22.553.753,22	23.463.652,79	26.733.713,70	24.468.356,92	- 2.265.356,78	-8,47%	3.270.060,91	13,94%
Farmaci Erogazione Diretta	5.494.356,57	7.562.514,62	7.274.105,30	6.848.083,02	8.613.031,00	9.069.459,59	10.758.542,84	1.689.083,25	18,62%	456.428,59	5,30%
Totale al netto FED	65.464.328,72	66.464.918,56	71.580.415,72	73.480.723,22	74.243.235,79	76.015.743,70	61.522.216,92	- 14.493.526,78	-19,07%	1.772.507,91	2,39%
Totale	70.958.685,29	74.027.433,18	78.854.521,02	80.328.806,24	82.856.266,79	85.085.203,29	72.280.759,76	- 12.804.443,53	-15,05%	2.228.936,50	2,69%



A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi

Questa voce, come analizzabile dal dettaglio del modello CE si compone dei seguenti sotto aggregati, che per l'anno 2021 rilevano rispettivamente: Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione (Euro 1.562 mila); Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici (Euro 5.130 mila) di cui 4,6 milioni di Euro richiesti al Commissario Straordinario per l'emergenza COVID-19 determinati in base all'andamento dei mesi da marzo a dicembre 2020 rapportati sull'anno 2021 per l'acquisto di Dispositivi di Protezione Individuale (DPI) ed ogni altro bene sanitario necessario al contrasto dell'emergenza pandemica (ad esclusione dei vaccini che non costituiscono un costo per l'Azienda), come da indicazioni fornite da Regione Toscana nelle linee guida alla predisposizione del bilancio preventivo 2021; Concorsi, recuperi e rimborsi da privati (Euro 818 mila, di cui nessun valore relativo al rimborso del payback per la spesa farmaceutica). La previsione totale ammonta a 7.560 mila Euro che presenta un notevole decremento per le annualità successive unicamente previsto per la riduzione del rimborso chiesto al Commissario Straordinario per l'emergenza COVID-19 in quanto si ipotizza una progressiva uscita dall'emergenza pandemica.

A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)

Tale voce per la nostra Azienda trova unico fondamento nelle prestazioni di specialistica ambulatoriale che per l'anno 2021 si attestano intorno ai 2.350 mila Euro. Per l'anno 2022 rileviamo un valore pari a 2.375 mila Euro e per l'anno 2023 un importo pari a 2.400 mila Euro.

A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio

La somma ipotizzata per questa voce si basa sui conteggi e sulle chiusure effettuate in sede di modello CE del IV trimestre 2020. Il dettaglio degli importi per gli anni del triennio oggetto di programmazione prevedono un costante aumento, che determina i seguenti importi: 4.213 mila Euro per l'anno 2021; 4.258 mila Euro per l'anno 2022 e 4.302 mila Euro per l'anno 2023.

A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni

Tale voce non presenta alcuna movimentazione per il triennio oggetto di programmazione.

A.9) Altri ricavi e proventi

In questa voce vengono rilevati ricavi e proventi non derivanti dalla gestione caratteristica dell'Azienda, in particolare di carattere non sanitario, come ad esempio i ricavi derivanti dall'organizzazione di corsi di formazione, gli abbuoni e gli arrotondamenti, ma anche dall'attività sanitaria come ad esempio i proventi derivanti dalla sperimentazione farmaci e lo sfruttamento di brevetti. Tale voce ammonta a 3.299 mila Euro per l'anno 2021, a 4.020 mila Euro per l'anno 2022 e 4.248 mila Euro per l'anno 2023.

In totale la previsione del **valore della produzione** iscritta a bilancio preventivo e pluriennale ammonta a Euro 142,789 milioni per l'anno 2021, con una sostanziale incremento di circa 8,721 milioni di Euro (+6,50%) rispetto al modello CE del IV Trimestre 2020 in particolare legato al maggior valore dei rimborsi richiesti al Commissario Straordinario per l'emergenza COVID-19 (+4,3 milioni di Euro) e dall'incremento dei ricavi per prestazioni sanitarie (+2,1 milioni di Euro). L'evoluzione del valore di produzione vede un ammontare di Euro 144.843 milioni per l'anno 2022 ed a Euro 146.885 milioni per l'anno 2023.

B. COSTI DELLA PRODUZIONE

B.1) Acquisti di beni

Complessivamente l'acquisto di beni prevede una notevole riduzione di circa 1,221 mln di Euro rispetto al modello CE del IV Trimestre 2020, in applicazione delle indicazioni contenute nelle

linee guida al bilancio preventivo 2021 che per quanto riguarda i farmaci considerava “ragionevole inserire nei bilanci preventivi 2021 una previsione di costi per acquisti diretti di farmaci con A.I.C. e senza A.I.C. non superiore, nel suo complesso, al minore tra i valori registrati tra il 2019 e 2020”. Nelle stesse linee guida vengono date indicazioni di non rappresentare nel bilancio preventivo 2021 “particolari tipologie di farmaci particolarmente innovativi (soprattutto i CAR.T.) che si ritiene di tenere al di fuori del documento previsionale, in quanto saranno monitorati e finanziati a parte”.

Per quanto invece attiene gli obiettivi 2021 in merito ai “dispositivi medici e dispositivi impiantabili attivi”, le indicazioni previste nelle succitate linee guida prevedono un “mantenimento degli stessi livelli di costo risultanti dal bilancio d’esercizio 2019 (ossia l’ultimo anno non interessato dall’emergenza COVID-19)”. Per quanto invece attiene “ai dispositivi diagnostici in vitro ed ai dispositivi di protezione individuale, il cui consumo è strettamente connesso all’emergenza COVID-19, potranno essere previsti invece costi più elevati di quelli sostenuti nel 2019 (è inevitabile che ciò avvenga), anche se, tendenzialmente, non superiori a quelli del 2020. Presumibilmente, per poter presentare un bilancio preventivo in equilibrio economico, sarà necessario prevedere anche i relativi rimborsi da parte del Commissario straordinario”.

L’andamento dei consumi di beni sanitari e non viene rappresentata nella tabella di seguito riportando i riferimenti e le voci del modello CE di dettaglio.

Voce del modello CE	Bilancio 2016	Bilancio 2017	Bilancio 2018	Bilancio 2019	CE IV Trim. 2020	Preventivo 2021	Delta 2021-2020	Delta % 2021/2020	Delta 2020-2019	Delta % 2020/2019
B.1) Acquisti di beni	22.951.283,20	23.369.733,07	25.805.876,35	27.023.235,31	29.056.098,44	27.834.965,05	- 1.221.133,39	-4,20%	2.032.863,13	7,52%
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	22.240.464,06	22.491.203,28	25.086.777,66	26.329.489,34	28.379.348,62	27.158.215,23	- 1.221.133,39	-4,30%	2.049.859,28	7,79%
B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	10.574.813,03	10.243.095,18	11.426.455,72	12.537.453,63	13.812.432,95	12.591.299,56	- 1.221.133,39	-8,84%	1.274.979,32	10,17%
B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	9.836.614,67	8.900.713,49	10.848.369,58	11.937.147,17	13.157.271,57	11.936.138,18	- 1.221.133,39	-9,28%	1.220.124,40	10,22%
B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	738.198,36	1.342.381,69	578.086,14	600.306,46	655.161,38	655.161,38	-	0,00%	54.854,92	9,14%
B.1.A.3) Dispositivi medici	10.718.994,28	11.147.283,92	12.342.623,63	12.259.397,28	12.291.409,43	12.291.409,43	-	0,00%	32.012,15	0,26%
B.1.A.3.1) Dispositivi medici	6.425.087,96	6.838.558,95	6.760.939,15	6.234.342,46	5.746.635,86	5.746.635,86	-	0,00%	487.706,60	-7,82%
B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	274.778,85	179.994,21	620.638,56	624.685,12	565.945,74	565.945,74	-	0,00%	58.739,38	-9,40%
B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	4.019.127,47	4.128.730,76	4.961.045,92	5.400.369,70	5.978.827,83	5.978.827,83	-	0,00%	578.458,13	10,71%
B.1.A.4) Prodotti dietetici	292.315,42	301.263,61	431.631,25	474.288,02	571.119,31	571.119,31	-	0,00%	96.831,29	20,42%
B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	309.078,06	306.677,21	365.807,86	366.744,32	346.102,24	346.102,24	-	0,00%	- 20.642,08	-5,63%
B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	11.708,13	41.100,45	70.050,58	59.310,97	725.989,57	725.989,57	-	0,00%	666.678,60	1124,04%
B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	333.555,14	451.782,91	450.208,62	632.295,12	632.295,12	632.295,12	-	0,00%	-	0,00%
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	710.819,14	878.529,79	719.098,69	693.745,97	676.749,82	676.749,82	-	0,00%	- 16.996,15	-2,45%
B.1.B.1) Prodotti alimentari	229.221,66	291.558,30	199.595,67	98.384,86	50.244,32	50.244,32	-	0,00%	- 48.140,54	-48,93%
B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	86.072,54	115.416,86	103.505,15	88.191,93	51.328,91	51.328,91	-	0,00%	- 36.863,02	-41,80%
B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	12.684,41	12.113,22	12.301,54	11.868,25	8.352,51	8.352,51	-	0,00%	- 3.515,74	-29,62%
B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	153.394,06	213.471,59	185.492,65	177.895,27	157.565,03	157.565,03	-	0,00%	- 20.330,24	-11,43%
B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	56.644,01	78.471,44	48.693,85	63.275,61	101.172,14	101.172,14	-	0,00%	37.896,53	59,89%
B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	172.802,46	167.498,38	169.509,83	254.130,05	308.086,91	308.086,91	-	0,00%	53.956,86	21,23%

La previsione per il 2021 ammonta infatti a 27.835 mila Euro che trova un progressivo incremento del 0,5% per l’anno 2022 e del 0,5% per l’anno 2022, in relazione all’inflazione ipotizzata per questi due anni.

Il decremento dei costi per l'acquisto di beni previsto per il 2021 risulta pertanto pari complessivamente allo 4,2% rispetto al modello CE IV trimestre 2020 ed è la diretta traduzione dell'obiettivo fornito da Regione Toscana.

L'Azienda cercherà comunque di proseguire nelle azioni volte alla riduzione del costo dei farmaci ospedalieri attraverso una radicale razionalizzazione dei consumi che è stata richiesta ai vari Centri di responsabilità, in particolare per quanto attiene l'uso del farmaco per uso interno oltre al massimo rigore nell'utilizzo dei presidi e dispositivi medico chirurgici.

Infine ricordiamo che questa voce è fortemente condizionata dall'attività contrattuale in carico ad Estar.

B.2) Acquisti di servizi sanitari

Le partite più rilevanti che generano questa voce sono: le prestazioni per assistenza specialistica ambulatoriale ed in particolare l'acquisto di prestazioni di laboratorio e specialistiche da aziende sanitarie di area vasta (da sottolineare il mantenimento dell'attività di collaborazione e reciproco supporto con l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Careggi); il costo per l'attività libero professionale intramoenia; le "Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie" costituite in modo preponderante dalla convenzione con l'Università di Firenze (costo personale universitario).

Il bilancio di previsione 2021 comporta conseguentemente una previsione per Acquisto di Servizi sanitari di 9.420 mila Euro in calo rispetto agli 11.951 mila Euro del CE del IV Trimestre 2020. Tale diminuzione trova giustificazione prevalentemente nella riduzione della voce B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari dovuta alla mancata rappresentazione a preventivo dei costi legati all'attività di Cooperazione internazionale ed alla conseguente erogazione di contributi verso altri Enti. Lo sviluppo preventivato per l'anno 2022 prevede un ulteriore incremento del 0,5% e di un ulteriore 0,5% per l'anno 2023.

B.3) Acquisti di servizi non sanitari

Per il 2021 sono stati inseriti i valori elaborati dagli uffici amministrativi che per competenza gestiscono e monitorano tali servizi pur tenendo in debito conto le indicazioni fornite dalle linee guida regionali per la predisposizione del bilancio preventivo 2021.

Questa voce si compone dei seguenti dettagli:

- ✓ B.2.B.1) Servizi non sanitari: rappresentati prevalentemente da utenze, servizi quali pulizie, lavanderia (per le quali è in corso una nuova contrattualizzazione di cui stiamo valutando i relativi impatti economici), assicurazioni, altri servizi sanitari da privati. Tali voci totalizzano per l'anno 2021 Euro 12.494 mila, per l'anno 2022 Euro 12.625 mila e per l'anno 2023 Euro 12.758 mila;
- ✓ B.2.B.2) Consulenze collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie: costituite per la maggior parte da "Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria" e lavoro interinale non sanitario, che prevede una lieve riduzione rispetto al CE IV Trimestre 2020 che si concretizza in 456 mila Euro per l'anno 2021, in 461 mila Euro per l'anno 2022 e sui 466 mila Euro per l'anno 2023;
- ✓ B.2.B.3) Costi per formazione: tali importi recepiscono integralmente quanto definito nel nostro Piano Annuale di Formazione e pertanto se ne rileva un ammontare pari a 728 mila Euro per l'anno 2021, di 735 mila Euro per l'anno 2022 e di 743 mila Euro per l'anno 2023. In tali valori sono ricompresi anche i costi per l'attività formativa del FORMAS.

Complessivamente la voce acquisto di servizi non sanitari presenta i seguenti valori per il triennio oggetto di programmazione: per l'anno 2021 Euro 13.678 mila, per l'anno 2022 Euro 13.822 mila e per l'anno 2023 Euro 13.967 mila.

B.4) Manutenzioni e riparazioni

Questa voce raccoglie tutti i costi per il mantenimento degli standard funzionali e prestazionali di tutti gli immobili, apparecchiature e attrezzature presenti a qualsiasi titolo in Azienda. Tale voce è fortemente condizionata dall'attività contrattuale e di programmazione in carico ad Estar, ed infatti tali importi sono stati oggetto di analisi con questo soggetto. Questa voce di sintesi può essere scomposta nelle seguenti voci di dettaglio:

- ✓ B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze: questa voce presenta per l'anno 2021 una invarianza rispetto al CE del IV trimestre 2020, per un importo pari a 1.400 mila Euro;
- ✓ B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche: anche questa voce per l'anno 2021 prevede una invarianza rispetto al CE del IV trimestre 2020 coerentemente con i relativi programmi manutentivi, per un importo pari a 2.310 mila Euro;

- ✓ B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi: anche tale voce, per l'anno 2021, prevede una invarianza rispetto al CE del IV trimestre 2020, per un importo pari a 590 mila Euro;
- ✓ B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi: cifra sostanzialmente immutata rispetto al CE del IV trimestre 2020 che si attesta su valori intorno ai 3 mila Euro;
- ✓ B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni: in tale voce confluisce prevalentemente la manutenzione dei software aziendale e per l'anno 2021 si prevede una invarianza rispetto al CE del IV trimestre 2020, per un importo complessivo della voce pari a 970 mila Euro.

Nel complesso questa voce vede il seguente andamento: CE del IV trimestre 2020 pari a 5.273 mila Euro, previsione 2021 pari a 5.273 mila Euro con un incremento per gli anni 2022 e 2023 dell'inflazione ipotizzata per ciascuno dei due anni.

B.5) Godimento di beni di terzi

L'anno 2021 vede una previsione pari a 1.559 in sostanziale invarianza rispetto al CE del IV trimestre 2020. Ricordiamo che dal bilancio preventivo 2019 tutti i costi legati al RIS PACS sono rappresentati fra i costi di manutenzione attrezzature sanitarie e scientifiche.

Lo sviluppo preventivato per l'anno 2022 prevede un ulteriore incremento di circa 17 mila Euro, ed ulteriori 17 mila Euro per l'anno 2023.

B.6) Costo del personale

Secondo le indicazioni fornite dal D.Lgs. 118/2011 rientrano in questa categoria tutto il personale dipendente (a tempo determinato ed indeterminato) ed il personale contrattista, sia facente parte del comparto sia della dirigenza per tutti i ruoli contrattualmente previsti.

In riferimento al costo del personale si riporta il passaggio che ne disciplina le modalità di rappresentazione nelle linee guida regionali per la predisposizione del bilancio preventivo 2021: *“Per tale motivo si invita a prevedere che i costi del personale, per l'esercizio 2021, non siano superiori a quelli sostenuti nell'esercizio 2020 (il valore di riferimento del 2020 deve essere però “depurato” delle premialità corrisposte al personale stesso in ragione della esposizione al contagio nella prima fase della pandemia) , al netto degli ulteriori costi determinati*

dall'incremento delle indennità a favore del personale sanitario (dirigenti sanitari e personale infermieristico) previste dall'art. 1, commi 407-411, della legge di bilancio 2021 (L. n. 178/2020). Quindi, l'unico incremento di tale voce di costo eventualmente prevedibile è quello connesso a tali indennità.

Per quanto riguarda gli accantonamenti per la quota 2021 dei rinnovi dei CC.CC.NN.LL. 2019-2021, si invita a prevedere l'accantonamento degli importi specificati, per ciascuna azienda ed ente, nell'allegato n. 1 alle presenti linee guida. Tali accantonamenti sono calcolati, in assenza, al momento, di successive prescrizioni di fonte statale, prendendo a riferimento la percentuale del 1,95% riportata nella circolare n. 14/2019 del Ministero dell'Economia e delle Finanze, prot. n. 84960 del 29 aprile 2019, ma al netto della indennità di vacanza contrattuale dello 0,7% già inclusa nei compensi corrisposti al personale (e quindi nei costi previsti per tale posta) e, per il personale del comparto, dell'ulteriore 0,7% corrisposto a titolo di elemento perequativo”.

Si ricorda inoltre che con D.G.R.T. n. 49 del 01/02/2021 la Giunta Regionale Toscana ha approvato i Piani Triennali dei Fabbisogni di Personale 2020-2022 che per la nostra Azienda, con deliberazione del Direttore Generale A.O.U. Meyer n. 6 del 08/01/2021 prevede i seguenti valori incrementali per il triennio: anno 2020 (su anno 2019) +4.826 mila euro; anno 2021 (su 2020) +4.093 mila euro; anno 2022 (su anno 2021) +2.310 mila euro.

Abbiamo ritenuto necessario che tali incrementi siano correttamente rappresentati nel complessivo costo del personale per i singoli esercizi presenti nel piano triennale dei fabbisogni di personale anche nel bilancio preventivo economico annuale 2021 e nel bilancio pluriennale 2021-2023.

Tali scostamenti sono al netto dell'incremento dei rinnovi contrattuali rappresentati tra gli altri accantonamenti (voci “B.14.D.3 Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica” per euro 328.179; “B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica” per euro 49.751 e B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto per euro 183.678). Si ricorda che per tutti gli anni in cui la nostra Azienda ha rilevato un incremento del costo del personale si è parimenti registrato un incremento di ricavi in misura sempre maggiore (sia percentualmente che in valore assoluto) rispetto all'incremento di predetto costo per la risorsa umana, ovviamente ad eccezione dell'anno 2020 oggetto della nota emergenza pandemica.

In merito alla norma che prevede il limite per il costo del personale dell'anno 2004 ridotto del 1,4% si richiama quanto già argomentato con note A.O.U. Meyer prot. n. 7495 del 06/11/2015, n.

661 del 29/01/2016 inviate alla Sezione Regionale di Controllo per la Toscana della Corte dei Conti e con deliberazione Direttore Generale n. 154 del 20/04/2016 in merito al bilancio d'esercizio 2013 ed alle note A.O.U. Meyer n. 577 del 27/01/17 e dalla deliberazione del Direttore Generale n. 211 del 11/05/2017 in merito al bilancio d'esercizio 2014, deliberazione Direttore Generale n. 240 del 14/05/2018 in merito al bilancio d'esercizio 2015, note A.O.U. Meyer prot. prot. n. 1043/2019 del 06/02/2019, n. 2285/2019 del 12/03/2019, n. 4784/2019 del 06/06/2019 e n. 7284/2019 del 26/09/2019 in merito al bilancio d'esercizio 2016, in quanto ritenute perfettamente in linea con le risultanze anche del bilancio d'esercizio 2017 e 2018 e del bilancio preventivo 2020.

La Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti ha preso atto delle risposte ricevute e si è espressa con propria deliberazione n. 54/2016/PRSS del 19/05/2016 in merito al bilancio d'esercizio 2013, con deliberazione n. 143/2017/PRSS del 06/06/2017 in riferimento al bilancio d'esercizio 2014, con deliberazione n. 34/2018/PRSS del 06/06/2018 in riferimento al bilancio d'esercizio 2015 e con deliberazione n. 264/2019/PRSS del 25/07/2019 in riferimento al bilancio d'esercizio 2016.

Di seguito riportiamo alcuni passaggi ripresi dalla Deliberazione n. 54/2016/PRSS del 19/05/2016:

pag. 3 e 4 «Limite di spesa del personale

- che l'Azienda, nel proprio "Documento strategico in attuazione di quanto indicato dalla deliberazione n. 20/2016/PRSS della Sezione Regionale di Controllo per la Toscana della Corte dei Conti", adottato in sede di misure correttive, ha dato conto, con grande dettaglio, sia del processo di trasformazione che ha interessato l'Azienda nel periodo tra il 2004 e il 2013, sia delle strategie aziendali fino al 2020;
- che nel suddetto documento l'Azienda ha dato dimostrazione della dimensione nazionale e internazionale ormai assunta dall'ospedale pediatrico e della sua proiezione come primo ospedale pediatrico italiano sull'orizzonte 2020;
- che l'Azienda ha, conseguentemente, attestato sostanziali modificazioni in relazione a spazi di cura, assetti organizzativi e casistica trattata;
- che i costi di produzione, ancorchè in continuo incremento di anno in anno, sono stati sempre bilanciati da un costante e proporzionale aumento del valore complessivo della produzione che, nel tempo, ha determinato margini attivi;
- che i costi del personale, pur incrementandosi di anno in anno, hanno fatto registrare una netta

diminuzione dell'incidenza percentuale sul totale dei costi della produzione, che va dal 54,85 per cento dell'anno 2004 al 49,28 per cento dell'anno 2013.» Tale valore per l'anno 2014 presenta un ulteriore lieve riduzione attestandosi sul 49,23 per cento, mentre per l'anno 2015 si registra una netta riduzione con un valore pari al 47,78 per cento. La stessa percentuale per l'esercizio 2016 si attesta al 49,29 per cento in linea con l'anno 2014, mentre nell'esercizio 2017 pari al 50,01 per cento e dell'anno 2018 pari al 48,30 per cento.

Infine, si richiama anche la nota prot. n. 0007097-11/12/2014-SC_TOS-T83-P della Sezione Regionale di Controllo per la Toscana della Corte dei Conti nella quale si comunica che *«il controllo-monitoraggio relativo al bilancio di esercizio 2012 si è concluso, anche sulla base degli elementi forniti da codesta Azienda nel corso dell'istruttoria, senza l'adozione di specifica pronuncia di accertamento.*

Con riferimento, in particolare, alla spesa del personale, sono state ritenute meritevoli di considerazione le giustificazioni addotte in sede di controdeduzioni, relativamente al piano di sviluppo dei servizi e degli organici che ha interessato l'Azienda in connessione con la realizzazione del funzionamento del nuovo ospedale [...].»

Si ricorda che per l'esercizio 2014 con nota n. 143/2017/PRSS del 06/06/2017 la Sezione Regionale di Controllo per la Toscana della Corte dei Conti, in riferimento al superamento del limite per il costo del personale, ha scritto «che i costi del personale, pur incrementandosi di anno in anno, hanno, comunque, fatto registrare una diminuzione dell'incidenza percentuale sul totale dei costi della produzione [...]».

B.7) Oneri diversi di gestione

Confluiscono in questa voce le “imposte e tasse” (escluso IRAP ed IRES), le “indennità, rimborsi spese e oneri sociali per gli organi direttivi e collegio sindacale” ed “altri oneri diversi di gestione” (es. commissioni concorsi, compensi per O.I.V., comitato etico, oneri pubblicità, spese postali, compenso sperimentazione farmaci).

Per tutte le sopracitate voci si prevede un importo complessivo per l'anno 2021 pari a circa 1.261mila Euro, che si attesta a 1.275 mila Euro per l'anno 2022 ed a 1.288 mila Euro per l'anno 2023.

B.8) Ammortamenti

Questa voce, determinata in base alle indicazioni contenute nel D.Lgs. 118/2011, nel Codice Civile e di quanto disposto nei Principi Contabili Nazionali (OIC), nonché delle circolari emanate in fase di predisposizione del bilancio d'esercizio 2012, tiene conto delle nuove aliquote così come indicate dall'allegato n. 3 del D.Lgs. 118/2011, nonché delle nuove acquisizioni previste dal piano degli investimenti e, parallelamente, delle cessazioni per alienazioni o per fine ammortamento. Per le acquisizioni a fronte di contributi è stata prevista la sterilizzazione delle relative quote, che si ritrovano nella voce di ricavo "Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio".

Le aliquote d'ammortamento previste, che rispecchiano, secondo la normativa civilistica (modificata dal sopracitato del D.Lgs. 118/2011), l'effettiva durata di utilizzo dei beni, sono le seguenti:

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	% ammortamento
TERRENI	--
FABBRICATI:	
Edifici adibiti all'attività istituzionali	3%
Edifici adibiti ad uso civile non istituzionale	3%
Costruzioni leggere	10%
IMPIANTI E MACCHINARI:	
Impianti e macchinari adibiti all'attività istituzionali	12,5%
Impianti e macchinari adibiti ad uso civile non istituzionale	12,5%
IMPIANTI E MACCHINARI - AUDIOVISIVI	20%
IMPIANTI INSERITI STABILMENTE NEL FABBRICATO	3%
ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	20%
MOBILI E ARREDI	12,5%
AUTOMEZZI	25%
ALTRI BENI MATERIALI	20%
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO E ACCONTI	--
OGGETTI D'ARTE	--

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

COSTI DI IMPIANTO ED AMPLIAMENTO	20%
COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	20%
DIRITTI DI BREVETTO E UTILIZZAZIONE OPERE INGEGNO	durata legale del diritto o, in assenza, 20%
DIRITTI DI CONCESSIONE, LICENZE MARCHI E DIRITTI SIMILI	durata legale del diritto o, in assenza, 20%
MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	aliquota % maggiore tra bene e durata residua contratto
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO ED ACCONTI	--
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	20%

In linea generale le previsioni per l'anno 2021 riguardante questa macroclasse prevedono gli importi previsti nel CE IV Trimestre 2020, in coerenza anche con l'importo previsto nelle c.d. "Sterilizzazioni".

L'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali (voce B.10) rileva un importo per l'anno 2021 pari ad Euro 243 mila, che si incrementa per l'anno 2022 di circa 3 mila euro e per l'anno 2023 di ulteriori Euro 2 mila circa.

L'ammortamento dei fabbricati (voce B.11) rileva un importo per l'anno 2021 pari ad Euro 3.672 mila, che si incrementa per l'anno 2022 di circa 39 mila Euro e per l'anno 2023 di ulteriori 39 mila euro.

L'ammortamento delle altre immobilizzazioni materiali (voce B.11.B) registra un importo per l'anno 2021 pari ad Euro 1.621 mila, che si incrementa per l'anno 2022 di circa 17 mila Euro e per l'anno 2023 di ulteriori 17 mila euro.

L'ammontare complessivo della voce Ammortamenti presenta i seguenti valori: totale anno 2021 Euro 5.535 mila, totale anno 2022 Euro 5.593 mila, totale anno 2023 Euro 5.652 mila.

B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti

Per questa voce preventivamente non sono previsti costi.

B.10) Variazione nelle rimanenze

Riguardo alle rimanenze per convenzione non sono previste variazioni delle giacenze nei tre anni in quanto difficilmente programmabili.

B.11) Accantonamenti

Per questa voce si è previsto un importo di 17 mila Euro relativi all'accantonamento premio operosità SUMAI. Tali cifre sono state adeguate al tasso di inflazione ipotizzato per gli anni 2022 e 2023.

In totale la previsione del **Costo della produzione** iscritta a bilancio preventivo e pluriennale, come sommatoria delle voci di costo che precedono, prevede, per il triennio oggetto di programmazione, il seguente andamento: anno 2021 138,589 milioni di Euro (con un incremento di circa 1,3 milioni di Euro rispetto al CE IV Trimestre 2020); anno 2022 140,642 milioni di Euro; anno 2023 142,684 milioni di Euro.

C) Proventi e Oneri finanziari

Gli importi previsti per il triennio si sono basati sull'ipotesi di un utilizzo costante dell'anticipazione di cassa da parte del nostro Istituto Tesoriere in coerenza con quanto rappresentato nell'allegato D alla presente deliberazione (Flussi di cassa mensilizzati anno 2021) ed anche nell'allegato E (Rendiconto finanziario anno 2021), pertanto abbiamo rappresentato 15 mila euro per interessi passivi per anticipazioni di cassa, ed una sostanziale invarianza anche per gli esercizi 2022 e 2023. Per la determinazione degli interessi passivi su mutui è stato riportato il valore in base ai rispettivi piani di ammortamento e, pertanto, nel corso del triennio 2021-2023 si assiste ad un progressivo abbassamento degli importi, rispettivamente di 332 mila Euro per l'anno 2021, di 292 mila Euro per l'anno 2022 e di 251 mila Euro per l'anno 2023. Ricordiamo che il 30 novembre 2018 è stato siglato dall'Azienda un nuovo mutuo chirografario a tasso fisso per un capitale di Euro 5.000.000,00 la cui prima rata è scaduta il 30/06/2019. Il piano di ammortamento di questo nuovo mutuo è stato inserito nella determinazione dei costi riportata nel bilancio pluriennale 2021-2023.

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

Per questa voce preventivamente non sono previsti né costi né ricavi.

E) Proventi e Oneri straordinari

Allo stato attuale sono previsti nel modello CE IV Trimestre 2020 "Altri proventi straordinari" per 275 mila Euro comprendenti rimborsi vari come donazione sangue, rimborsi spese vitto alloggio, ecc.. Per l'esercizio 2021 si prevede una cifra di 474 mila euro ed un leggero incremento anche per gli anni 2022 e 2023.

Come già argomentato nel paragrafo relativo ai Contributi, ricordiamo che a partire dalla redazione del bilancio d'esercizio 2018, su specifica indicazione regionale, i proventi derivanti dalla Fondazione Anna Meyer Onlus, sono stati rappresentati all'interno del valore della produzione e specificatamente nella voce "A.1.D) Contributi c/esercizio da privati". Tali donazioni, che negli anni precedenti erano state utilizzate per finanziare la realizzazione del nuovo ospedale, dal 2008 sono state previste per il potenziamento delle attività sanitarie, in particolare di ricerca. Si tiene a ricordare che ogni anno, prima dell'adozione del bilancio d'esercizio della A.O.U. Meyer,

l'Azienda redige specifica deliberazione del Direttore Generale, nella quale si rendicontra l'utilizzo dei finanziamenti ricevuti a qualsiasi titolo dalla Fondazione Meyer nell'anno di riferimento del bilancio.

Y) Imposte sul reddito di esercizio

L'importo tiene conto sia della tassazione dovuta all'IRAP su competenze da corrispondere a dipendenti e collaboratori sia dell'IRES. Per l'anno 2021 si prevede una sostanziale uguaglianza rispetto al CE IV Trimestre 2020 pari ad Euro 4.328 mila. Per gli altri due anni del triennio oggetto di programmazione si registra un leggero incremento pari a 45 mila Euro per il 2022 ed a 47 mila Euro per il 2023.

Pertanto la situazione generale determina un risultato economico di **sostanziale pareggio** tra i ricavi ed i costi **relativi agli esercizi 2021-2022-2023**.

Infine, per agevolare l'analisi di quanto riportato in questa nota illustrativa al bilancio preventivo 2021 ed al pluriennale 2021-2023, nell'allegato B alla presente deliberazione del Direttore Generale, rappresentato dal dettaglio del modello CE, si riporta, oltre alla colonna del preventivo 2021 anche la colonna del CE del IV Trimestre 2020.

RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2021 E PLURIENNALE 2021-2023 AI SENSI DELL'ART. 25 CO. 3 DEL D.LGS. 118/2011 DELL'AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA MEYER

1) Premessa

Nei precedenti anni 2005 – 2019, le azioni di programmazione, realizzate anche secondo le linee espresse nei precedenti Piani di Sviluppo, hanno già dato evidenza concreta dei loro risultati negli ambiti strategici coerenti con la *mission* declinata nello Statuto; tutto ciò risulta ampiamente documentabile attraverso la lettura dei dati di produttività dell'Azienda:

- ✓ sono state erogate sempre più **prestazioni qualificate di III livello**, diversamente usufruibili da parte del cittadino se non in strutture extraregionali o estere: abbiamo visto crescere sia il “punto” medio dei nostri DRGs (a testimonianza dell'aumento della complessità della casistica trattata) che è passato dal 2003 a oggi da 0,95 a 1,30¹, così come i valori quantitativi dei ricoveri nelle Unità Operative iper specialistiche, ad esempio: neurochirurgia pediatrica, neurologia pediatrica, urologia pediatrica, chirurgia neonatale. Per rendere più significativo tale indicatore relativo alla complessità della casistica, consentendo un confronto anche con gli altri ospedali pediatrici italiani, è opportuno basarsi sulla pesatura del D.M. 2008 che per la nostra azienda presenta il seguente andamento:

Consolidato 2008	Consolidato 2009	Consolidato 2010	Consolidato 2011	Consolidato 2012	Consolidato 2013	Consolidato 2014	Consolidato 2015	Consolidato 2016	Consolidato 2017	Consolidato 2018	PreConsolidato 2019
1,14	1,18	1,18	1,16	1,18	1,17	1,18	1,16	1,19	1,17	1,15	1,12

- ✓ in diretta correlazione al punto precedente, abbiamo visto aumentare il nostro potere di **attrazione extraregionale** che è passato dal 11% del 2003 al 26,34% del 2019 per i ricoveri ordinari;

A dimostrazione dell'evoluzione della casistica realizzata dalla nostra Azienda, si riportano di seguito i ricavi per linea produttiva relativa agli anni dal 2014 al 2019 (aggiornati al preconsuntivo 2019) con i relativi scostamenti in valore percentuale.

¹ Il peso medio dell'anno 2019 (così come quello degli anni 2017 e 2018) non è confrontabile con quello dell'anno 2016 nè con quello dell'anno 2015 in quanto la DGRT 947/2016 "Determinazione delle Tariffe regionali per il pagamento delle prestazioni di ricovero ospedaliero per acuti in vigore dal 1° ottobre 2016" ha apportato modifiche sulla pesatura e remunerazione dei DRG a far data 1 ottobre 2016.

Ricavi per linea produttiva	2014 Reale	2015 Reale	2016 Reale	2017	2018	2019	Variazione 2019-2018	Variazione % 2019/2018
Ricavi Ordinari	33.807.434,00	32.608.894,00	34.667.815,00	37.215.297,00	37.979.374,00	36.381.777,00	- 1.597.597,00	-4,21%
Ricavi DH	16.963.163,00	16.785.334,00	16.747.676,00	13.711.673,00	12.800.209,00	12.900.253,00	100.044,00	0,78%
Totale Ricovero	50.978.597,00	49.394.228,00	51.415.491,00	50.926.970,00	50.779.583,00	49.282.030,00	- 1.497.553,00	-2,95%
Ricavi specialistica ambulatoriale (al netto dei farmaci)	14.485.731,72	17.070.690,56	20.164.924,72	22.553.753,22	23.463.652,79	26.733.713,70	3.270.060,91	13,94%
Farmaci Erogazione Diretta	5.494.356,57	7.562.514,62	7.274.105,30	6.848.083,02	8.613.031,00	9.069.459,59	456.428,59	5,30%
Totale al netto FED	65.464.328,72	66.464.918,56	71.580.415,72	73.480.723,22	74.243.235,79	76.015.743,70	1.772.507,91	2,39%
Totale	70.958.685,29	74.027.433,18	78.854.521,02	80.328.806,24	82.856.266,79	85.085.203,29	2.228.936,50	2,69%

In relazione agli obiettivi che nel corrente anno hanno guidato la nostra azione ricordiamo che:

- ✓ sono stati assunti nuovi professionisti di valore riconosciuti anche in ambito internazionale, allo scopo di garantire l'**approccio integrato plurispecialistico** con il massimo livello di competenza su patologie rare e/o complesse;
- ✓ a questi stessi professionisti si deve un nuovo impulso alla **ricerca pediatrica**, sia clinica medica che di indagine laboratoristica e di diagnostica per immagini; ricerca che si amplierà, anche grazie agli investimenti tecnologici acquisiti individuando sviluppi progettuali in campo internazionale attraverso le attività del Comitato Scientifico Internazionale e le iniziative di ricerca fondi come la partecipazione a bandi nazionali ed europei finalizzati alla ricerca;
- ✓ deve proseguire, con la collaborazione della ASL Toscana Centro e con le altre ASL toscane, la riorganizzazione dei percorsi assistenziali rivolti alle patologie pediatriche, nell'ottica della garanzia di una prima risposta diffusa sul territorio per tutte le prestazioni ad elevata frequenza, ma bassa complessità e costi di erogazione contenuti, ed una progressiva centralizzazione verso le strutture ospedaliere di secondo livello ed infine al Meyer per quelle meno frequenti, più complesse e/o costose. Questo orientamento della rete assistenziale tiene conto della valorizzazione da riconoscersi agli specialisti già qualificati della Rete pediatrica regionale, ma può avvalersi anche della presenza dello specialista del Meyer nelle sedi periferiche per attività di visita o di altre prestazioni di minor intensità. Tale orientamento non solo risponde alla esigenza di razionalizzazione dei costi dell'assistenza, innescando economie di scala, ma tiene in considerazione le esigenze dell'utenza sia in riferimento ai tempi di attesa che ai costi della migrazione sanitaria.

2) La situazione particolare dell'anno 2020

In questa relazione illustrativa e di accompagnamento al bilancio preventivo economico annuale 2021 e pluriennale 2021-2023 abbiamo volutamente lasciato il primo paragrafo aggiornato con i dati 2019, non “sporcandoli” con i dati 2020 in quanto quest’ultimo anno è stato un esercizio davvero particolare a causa della nota emergenza pandemica da COVID-19. Quanto affermato può essere ben comprensibile dall’analisi di sintesi del cruscotto aziendale sotto riportato e dai relativi riflessi economici.

Indicatore	Consolidato 2014	Consolidato 2015	Consolidato 2016	Consolidato 2017	Consolidato 2018	Consolidato 2019	Pre Consolidato 2020	2020-2019	2020/2019%
N. Dimessi ordinari	8.898	8.675	8.762	8.652	9.029	9.094	6.866	- 2.228	-24,50%
Peso Medio DRG (dimessi ordinari)	1,48	1,46	1,45	0,99	0,97	0,94	0,95	0,01	1,06%
Peso medio DM 2008 (dimessi ordinari)	1,18	1,16	1,19	1,17	1,15	1,12	1,14	0,02	1,79%
Posti letto medi ricovero ordinario	167,07	163,57	167,53	170,80	172,60	171,00	160,64	- 10	-6,06%
Tasso Utilizzo posti letto ordinari %	91,38	90,89	92,15	92,20	88,34	88,94	75,77	- 13	-14,81%
Degenza Media dimessi ricovero ordinari	6,07	6,25	6,30	6,19	6,13	5,96	6,36	0,40	6,71%
% attrazione extraregionale ricoveri ordinari	24,72	26,65	26,50	26,66	27,35	26,69	26,01	- 0,68	-2,55%
DH Giornate Cicli Aperti	38.458	39.176	38.558	40.089	37.848	39.214	28.915	- 10.299	-26,26%
% attrazione extraregionale ricoveri day hospital	20,04	21,86	22,67	23,94	24,34	26,15	20,18	-	- 5,97
Analisi % attrazione extraregionale ricoveri (Ordinari e DH)	21,34%	23,06%	23,65%	24,43%	25,20%	26,32%	22,16%	-	-4,16%
Casi Chirurgici Totali	6.082	6.078	6.151	6.369	6.717	6.756	4.097	- 2.659	-39,36%
Casi Chirurgici DH	2.558	2.607	2.620	2.733	2.994	3.056	1.434	- 1.622	-53,08%
Casi Chirurgici Ordinari	3.524	3.471	3.531	3.636	3.723	3.700	2.663	- 1.037	-28,03%
N. sale operatorie	7	7	7	7	7	7	7	-	0,00%
N. trapianti	35	24	21	26	29	30	22	- 8	-26,67%
- di cui allogeneici	12	11	9	11	15	19	15	- 4	-21,05%
- di cui autologi	23	13	12	15	14	11	7	- 4	-36,36%
N. accessi pronto soccorso	44.841	44.081	44.417	42.923	41.328	43.111	24.906	- 18.205	-42,23%
PS % esito ricovero	6,98	6,51	6,51	6,63	6,40	6,58	11,86	-	5,28
N. prestazioni effettive totali erogate (q.tà) escluso Farmaci	609.588	655.499	690.338	701.896	730.073	768.258	646.337	- 121.921	-15,87%
N. dipendenti (tempo indeterminato e determinato)	999	1.030	1.068	1.156	1.158	1.206	1.284	78	6,47%
Valore della produzione (comprensivo dei tetti di attività dall'anno 2012 al 2017 compreso) in migliaia di euro	108.300	116.785	118.759	125.854	131.061	138.608	nd		
Costo della produzione (in migliaia di euro)	107.127	116.047	116.404	120.311	128.219	132.903	nd		

I riflessi economici della nostra attività caratteristica sono rappresentati nella seguente tabella dalla quale si evince una notevole riduzione della nostra produzione su ogni linea produttiva ad eccezione dei farmaci ad erogazione diretta comprensivi anche dei farmaci innovativi (compreso anche quelli del fondo AIFA 5%).

Ricavi per linea produttiva	2014 Reale	2015 Reale	2016 Reale	2017	2018	2019	2020 CONSUNTIVO	Variazione 2020-2019	Variazione % 2020/2019	Variazione 2019-2018	Variazione % 2019/2018
Ricavi Ordinari	33.807.434,00	32.608.894,00	34.667.815,00	37.215.297,00	37.979.374,00	36.381.777,00	28.356.093,00	- 8.025.684,00	-22,06%	- 1.597.597,00	-4,21%
Ricavi DH	16.963.163,00	16.785.334,00	16.747.676,00	13.711.673,00	12.800.209,00	12.900.253,00	8.697.767,00	- 4.202.486,00	-32,58%	100.044,00	0,78%
Totale Ricovero	50.978.597,00	49.394.228,00	51.415.491,00	50.926.970,00	50.779.583,00	49.282.030,00	37.053.860,00	-12.228.170,00	-24,81%	- 1.497.553,00	-2,95%
Ricavi specialistica ambulatoriale (al netto dei farmaci)	14.485.731,72	17.070.690,56	20.164.924,72	22.553.753,22	23.463.652,79	26.733.713,70	24.468.356,92	- 2.265.356,78	-8,47%	3.270.060,91	13,94%
Farmaci Erogazione Diretta	5.494.356,57	7.562.514,62	7.274.105,30	6.848.083,02	8.613.031,00	9.069.459,59	10.758.542,84	1.689.083,25	18,62%	456.428,59	5,30%
Totale al netto FED	65.464.328,72	66.464.918,56	71.580.415,72	73.480.723,22	74.243.235,79	76.015.743,70	61.522.216,92	-14.493.526,78	-19,07%	1.772.507,91	2,39%
Totale	70.958.685,29	74.027.433,18	78.854.521,02	80.328.806,24	82.856.266,79	85.085.203,29	72.280.759,76	-12.804.443,53	-15,05%	2.228.936,50	2,69%

Nonostante la drastica riduzione dei ricavi, vogliamo rappresentare la “tenuta” dalla percentuale di attrazione extraregionale anche per l’anno 2020, che cala notevolmente rispetto al risultato dell’anno 2019, ma si colloca sempre su una percentuale decisamente elevata.

Analisi andamento percentuale di attrazione extraregionale ricoveri ordinari e DH

Aziende	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
AOU MEYER	19,35%	20,08%	21,34%	23,06%	23,65%	24,45%	25,17%	26,32%	22,16%

Per quanto invece attiene l’analisi dei principali fattori produttivi necessari per la realizzazione di tale attività si riporta di seguito il quadro di sintesi dei consumi di beni sanitari e quello del costo del fattore produttivo personale con i relativi andamenti aggiornati con il modello CE IV Trimestre 2020 o dove disponibili i dati preconsuntivi 2020.

Analisi andamento costo dei consumi di beni sanitari e non

Tipologia Consumi	Consuntivo 2018	Consuntivo 2019 (a)	Preconsuntivo 2020	di cui COVID	Delta precons. 2020 (b) - anno 2019 (a)	Variazioni Anno al netto COVID
FI-CONSUMO FARMACI INTERNI	3.433.167	4.165.291	3.851.402	26.521	- 313.889	-340.410
di cui Farmaci Off Label		88.435	175.436		87.001	87.001
FD- CONSUMO FARMACI DISTRIBUZIONE DIRETTA ed innovativi compreso fondo AIFA 5%	8.613.030	9.069.460	10.758.543		1.689.083	1.689.083
50-CONSUMO FARMACI	12.046.197	13.234.750	14.609.945	26.521	1.375.195	1.348.674
52-CONSUMO PRESIDII	5.384.862	5.087.708	5.392.969	796.300	305.261	-491.039
54-CONSUMO MATERIALE USO DIAGNOSTICO	5.341.999	5.900.984	6.494.187	911.969	593.203	-318.766
56-CONSUMO MATERIALE ECONOMALE	423.132	514.292	586.794	94.997	72.502	-22.495
57-PRODOTTI DIETETICI	631.227	572.673	621.364		48.691	48.691
1507-CONSUMO MATERIALE PROTESICO	1.673.371	1.430.011	1.205.572	-	- 224.439	-224.439
Totale complessivo	25.500.787	26.740.419	28.910.831	1.829.787	2.170.412	340.625
Totale complessivo AL NETTO FED/INNOVATIVI/AIFA 5%	16.887.757	17.670.959	18.152.288	1.829.787	481.329	-1.348.458

Analisi andamento costo del personale anni 2015-2020

Macroclasse costo	2014 (F)	2015 (H)	2016 (I)	2017 (L)	2018 (M)	2019 (N)	CE IV Trimestre 2020 (O)	Scostamento (O)-(N)	Scostamento (O)/(N)%	Scostamento (N)-(M)	Scostamento (M)/(L)%
COSTI PER PERSONALE SANITARIO	42.178.523,84	43.899.216,69	45.222.850,00	48.032.471,36	51.106.986,39	53.168.261,36	58.236.761,53	5.068.500,17	9,53%	2.061.274,97	4,70%
COSTI PER PERSONALE PROFESSIONALE	4.749,34	61.745,86	85.516,32	83.002,72	87.590,06	96.200,08	4.836,12	- 91.363,96	-94,97%	8.610,02	13,94%
COSTI PER PERSONALE TECNICO	4.332.683,14	4.557.245,02	4.798.930,43	4.825.797,93	4.918.634,85	5.541.751,15	5.372.851,16	- 168.899,99	-3,05%	623.116,30	13,67%
COSTI PER PERSONALE AMMINISTRATIVO	2.612.770,34	2.788.444,64	2.833.612,38	2.968.150,36	3.020.424,35	3.167.047,34	3.056.950,90	- 110.096,44	-3,48%	146.622,99	5,26%
IRAP (escluso libera professione)	3.245.808,77	3.370.808,42	3.521.919,37	3.752.017,29	3.947.824,61	4.004.608,24	4.004.608,24	-	0,00%	56.783,63	1,68%
SUB TOTALE DIPENDENTE	52.374.535,43	54.677.460,63	56.462.828,50	59.661.439,66	63.081.460,26	65.977.868,17	70.676.007,95	4.698.139,78	7,12%	2.896.407,91	5,30%
PERSONALE INTERINALE	437.015,08	678.411,33	347.280,38	747.797,55	509.864,14	363.331,89	380.000,00	16.668,11	4,59%	- 146.532,25	-21,60%
PERSONALE CONTRATTISTA	2.808.603,35	3.022.434,11	3.340.027,92	3.116.685,30	2.640.426,75	2.553.572,82	2.577.911,79	24.338,97	0,95%	- 86.853,93	-2,87%
PERSONALE CO.CO.CO. E OCCASIONALI	213.032,73	181.651,94	114.826,86	89.050,06	129.786,65	47.908,23	47.908,23	-	0,00%	- 81.878,42	-45,07%
SUB TOTALE DIPENDENTE CON ALTRE FORME	55.833.186,59	58.559.958,01	60.264.963,66	63.614.972,57	66.361.537,80	68.942.681,11	73.681.827,97	4.739.146,86	6,87%	2.581.143,31	4,41%
PERSONALE UNIVERSITARIO (senza personale borsista universitario e contributi per ricerca non dedicati al personale UNIFI)	1.631.231,79	1.612.428,34	1.671.588,30	1.599.135,76	1.611.336,10	1.503.055,30	1.503.055,30	-	0,00%	- 108.280,80	-6,72%
PERSONALE COMANDATO PASSIVO (solo costo)	182.087,77	265.593,04	210.216,81	184.632,07	253.847,29	236.060,56	236.060,56	-	0,00%	- 17.786,73	-6,70%
TOTALE COMPLESSIVO	57.646.506,15	60.437.979,39	62.146.768,77	65.398.740,40	68.226.721,19	70.681.796,97	75.420.943,83	4.739.146,86	6,70%	2.455.075,78	4,06%

In riferimento a questa ultima tabella, rappresentativa dei costi del fattore produttivo risorse umane si ricorda anche quanto argomentato nella relazione al bilancio d'esercizio 2019, in merito al mancato rispetto dell'obiettivo relativo al 2004 meno 1,4% ed a quanto riportato nella nota illustrativa al bilancio preventivo 2021 e pluriennale 2021-2023 (parte integrante e sostanziale della presente deliberazione), sottolineando che il dato economico evidenziato nel bilancio preventivo 2021 rappresenta quanto concordato con Regione Toscana all'interno dei piani triennali 2020-2022

dei fabbisogni di personale approvati con D.G.R.T. n. 49 del 01/02/2021. Per il costo del personale della A.O.U. Meyer si prevede i seguenti valori incrementali per il triennio: anno 2020 (su anno 2019) +4.826 mila euro; anno 2021 (su 2020) +4.093 mila euro; anno 2022 (su anno 2021) +2.310 mila euro.

3) Budget anno 2021

Il processo di budget 2021 ad oggi è in corso di negoziazione, per cui in questa fase non sono determinabili i singoli obiettivi né quantitativi, né qualitativi. Il processo di budget, come ogni anno, è partito dall'analisi dell'attività realizzata sia nell'anno 2019 che a preconsuntivo 2020, anche se come detto questo particolare periodo è stato caratterizzato dall'emergenza pandemica ancora in atto, che hanno costituito la base di partenza, sia in termini di output (attività realizzata) sia in termini di input (fattori produttivi disponibili), per la definizione degli obiettivi di budget 2021.

In merito alle difficoltà di riuscire a programmare in un contesto socio-sanitario ed economico così variabile ed incerto, riportiamo quanto argomentato all'interno del Piano della Performance 2021-2023 adottato da questa Azienda con Deliberazione D.G. n. 58 del 01/02/2021.

«L'adozione del Piano della Performance 2021 non ha avuto invece alcuna dilazione, per cui in questo contesto di estrema incertezza, senza che siano stati ancora definiti gli obiettivi a livello nazionale e regionale, le Aziende si trovano a dover adottare un Piano strategico per il triennio 2021-2023.

Ben consapevoli della difficoltà di poter non solo pianificare nel lungo periodo, ma anche programmare nel breve periodo, con l'estrema incertezza del contesto dato dalla emergenza pandemica da COVID-19, l'Azienda è intenzionata a puntare sempre più alla qualità dei processi di cura, ponendo sempre crescente attenzione ad ogni aspetto qualitativo piuttosto che alla quantità delle prestazioni erogate.

La grande sfida sarà reagire prontamente ad ogni cambiamento del contesto, cercando di adattare la quantità di attività richiesta alle singole strutture aziendali in base alle possibilità che il contesto esterno consentirà.

*Nella programmazione del budget 2021, che quest'anno trova inizio nell'anno in corso e non, come consuetudine, a fine dell'esercizio precedente, le parole guida saranno: **flessibilità e adattamento**,*

sviluppo ulteriore della qualità soprattutto a seguito dell'ottenimento della certificazione Joint Commission International.

Infine, un doveroso richiamo anche a tutta la struttura tecnico amministrativa che nonostante le difficoltà derivanti dalle nuove modalità organizzative ha portato avanti in modo efficace ed efficiente tutti gli obiettivi ad essa assegnati».

4) Piano Triennale degli Investimenti 2021-2023

Per quanto attiene l'adozione del Piano Triennale degli Investimenti 2021-2023 dell'Azienda Ospedaliero Universitaria Meyer, articolato in un "Piano Analitico" ed un "Piano Sintetico", si rimanda agli allegati I e L della presente deliberazione, di cui di seguito riportiamo i contenuti principali.

Relativamente agli interventi finanziati con le risorse ex art. 20 L. 67/88 nel corso del 2020, con Decreto Regionale n. 21908 del 22.12.2020, sono state accertate e impegnate le risorse pari a 1.900.000,00 Euro per la realizzazione del Nuovo accesso al Parco della salute. Tali risorse verranno definitivamente assegnate al momento dell'ammissione a finanziamento conseguente alla stipula dell'Accordo di programma con il Ministero della Salute.

Per quanto riguarda invece gli altri 4 interventi finanziati con risorse ex art 20 e già ammessi a finanziamento per un importo complessivo, distribuito sui 4 interventi pari a 11,150 milioni di euro, sono tutti in fase avanzata di esecuzione. Il primo intervento riguarda l'immobile "ex Villanova" i cui lavori di ristrutturazione da parte della proprietà sono in corso e termineranno nei primi mesi del 2023. Il secondo riguarda la ristrutturazione e allestimento del nuovo Meyer Health Campus presso l'immobile di via Cosimo il Vecchio. I lavori, in fase avanzata di esecuzione, termineranno nel dicembre del corrente anno. Il terzo intervento riguarda la struttura per l'accoglienza denominata Family Center dedicata all'accoglienza del bambino e della sua famiglia e ubicata nel parco che circonda l'ospedale. Anche in questo caso i lavori, sospesi per un lungo periodo a causa di accertamenti sui terreni di scavo, sono in fase avanzata e ne è prevista la conclusione nel corso dell'estate 2021. Il quarto e ultimo intervento consiste nel piano di sviluppo per l'innovazione tecnologica che riguarda sia la componente delle attrezzature sanitarie che quella relativa alle tecnologie informatiche. Nel corso del 2020 sono state effettuate molte acquisizioni sia riguardo alle

attrezzature sanitarie che informatiche, giungendo ad un utilizzo del finanziamento complessivo oltre il 50% del totale.

Altri 2 interventi, a totale carico dell'Azienda o con il sostegno della Fondazione Meyer che riguardano il nuovo laboratorio per la preparazione dei farmaci chemioterapici e il percorso pedonale per il collegamento del Meyer Health Campus con l'area ospedaliera, sono nella fase di stipula del contratto e di consegna delle aree alle imprese aggiudicatrici per l'avvio dei lavori.

Nel corso del 2020 è stato inoltre conclusa la prima parte della vendita alla Regione Toscana del complesso immobiliare dell'ex ospedale Meyer, riguardante l'ex ospedale oftalmico e nel corso del 2021 si procederà alla vendita della restante parte. Si ricorda che tali risorse permetteranno l'acquisto da Unipol dell'immobile ex Villanova completamente ristrutturato per il Nuovo Parco della Salute, così come previsto dagli atti stipulati tra le parti.

Entrano a far parte del Piano investimenti ulteriori due interventi conseguenti all'accordo tra Azienda Meyer e Regione per la gestione operativa del Formas, assegnato all'AOU Meyer con la DGR 1453 del 25.11.2019 e all'accordo tra AOU Meyer, Regione e Università per la valorizzazione del complesso immobiliare di Villa La Quiete alle Montalve.

I due interventi vengono finanziati con risorse della Regione e dell'Ateneo fiorentino.

Il piano esplicita i flussi di spesa previsti nel triennio, distinti per voce, ed evidenzia le fonti di finanziamento a copertura degli investimenti. La programmazione tiene conto anche delle rilevanti modifiche apportate nella registrazione degli ammortamenti dal D.Lgs. n. 118/2011. Tra le coperture economiche non risultano risorse derivanti da autofinanziamento.

Infine, per completezza, si ricorda che in data 30 novembre 2018 l'Azienda ha contratto un nuovo mutuo chirografario decennale a tasso fisso per un importo di euro 5.000.000,00 da utilizzare per il finanziamento del piano triennale degli investimenti 2019-2021.

5) Linee di Sviluppo Strategico Strutturale e Tecnologico

Il progressivo sviluppo delle competenze cliniche e della qualità della ricerca scientifica di base e applicata dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer, gli elevati standard assistenziali raggiunti ed il ruolo di coordinamento della rete pediatrica regionale affidatole dalla Legge Regionale n. 28 del 2015, hanno condotto l'Azienda ad acquisire nel tempo un rilievo determinante

generando un importante incremento dell'attrazione extraregionale e internazionale per l'attività sanitaria di alta complessità.

Quanto rappresentato, frutto dell'alto livello qualitativo dell'assistenza, della presenza di professionisti di comprovata esperienza e di una continua innovazione clinica e tecnologica, ha reso progressivamente evidente una serie di esigenze organizzative che si sono, in parte, concretizzate nella necessità di revisione degli spazi esistenti e, ove possibile, nella creazione di nuove volumetrie.

Ha preso quindi avvio "M più", il piano di sviluppo strategico che, attraverso un complesso di azioni strutturali, permetterà al Meyer di crescere, rendendo possibile la allocazione, in edifici adiacenti all'Ospedale, di parte delle attività di cura e di assistenza, così da concentrare tutte le attività di cura delle patologie ad alta complessità nell'attuale struttura ospedaliera.

Proseguendo con lo sviluppo, così come previsto nel nuovo atto aziendale, sta prendendo avvio la ristrutturazione complessiva del "*Meyer Health Campus*" (cfr. precedente punto "Ristrutturazione e allestimento nuovo Campus presso l'immobile di via Cosimo il Vecchio" pag. 6 della presente relazione).

La ristrutturazione degli spazi dell'Ospedale lasciati liberi dalle attività formative già trasferite al Campus, ed ora trasferite temporaneamente presso Villa La Quiete, ha permesso di ampliare e migliorare le strutture dedicate alle attività sanitarie di maggiore complessità specialistica quali quelle nefrologiche con l'apertura del nuovo centro di Dialisi, e il consolidamento dell'attività chirurgica di alta specialità con una nuova sala operatoria e l'annesso spazio per la degenza. Il corrente anno si connoterà altresì per un aumento di attività chirurgica di elevata complessità in esito alla nuova attribuzione della struttura complessa di Chirurgia a direzione universitaria, già in essere dallo scorso esercizio.

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Alberto Zanobini)

Piano Investimenti Aziendale Analitico 2021-2023										QUADRO GENERALE																								
LAZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA MEYER										CONTRIBUTI DI C/CAPITALE DALLA STATO										CONTRIBUTI AZIENDALI														
codifica regionale	codice progetto regionale	denominazione investimento	Importo complessivo dell'investimento	Importo già realizzato al 31/12/2020	PREVISIONI FLUSSO				Accordo di programma 01/01/2001 (art. 30/2001)	Accordo di Programma 01/01/2003 (art. 30/2003)	Accordo di Programma 01/01/2003 (art. 30/2003 integrazione 2004-2005)	Accordo di programma in corso di sottoscrizione (datato in base al bilancio 2005, 2006 o 1/01/2006)	Finanzi ex art. 3, comma 11, D.L. n. 31/2003	Altri finanziamenti Statali	Contributi Regionali 01/01/2001 a 01/01/2003 (L.R. 45/2003)	Contributi Regionali 2003 (L.R. 45/2003)	Contributi Regionali 2004-2005	Contributi Regionali 2006	Contributi Regionali 2007	Contributi Regionali 2008	Contributi Regionali 2009	Altri finanziamenti Regionali	Autofinanziamento Area Precedenti	Autofinanziamento Previsione 2021-2023	Mezzi connessi (Precedenti e Nuovi)	Mezzi da contratto Grati già richiesti ad Esat	Mezzi da contratto	Allocazioni / Fondo Anticipazioni	Altri finanziamenti Aziendali	Altri contributi in c/capitale (comprensivi di avanzato ammortamento)	Fabbisogno non coperto (dat. 2021)			
					Flusso 2021	Flusso 2022	Flusso 2023	Resto oltre 2023																										
ASL FROSINENSE	001	Interventi comuni	11.751.764,14 €	5.440.216,14 €	1.011.000,00 €	1.200.000,00 €	1.200.000,00 €	1.120.000,00 €					2.475.000,00 €						10.000,00 €								2.010.000,00 €			1.000,00 €	207.700,00 €	4.020.000,00 €	1.147.200,00 €	
ASL FIRENZE	002	Adempimenti sanitari relativi ad altro centro Meyer	1.865.442,45 €	90.025,45 €	260.267,00 €	260.000,00 €	260.000,00 €	90.025,45 €																			760.000,00 €				80.000,00 €	200.025,45 €		
ASL FROSINENSE	003	Adempimenti sanitari Centro Meyer	9.064.961,69 €	4.530.137,00 €	2.240.000,00 €	665.707,00 €	760.000,00 €	1.000.000,00 €					1.405.000,00 €														1.340.207,00 €				1.040.000,00 €	480.770,00 €	1.780.000,00 €	
ASL FROSINENSE	004	Interventi infermieristici	5.461.951,91 €	3.362.593,00 €	300.000,00 €	400.000,00 €	350.000,00 €	360.000,00 €																			2.702.000,00 €				350.200,00 €	167.000,00 €		
ASL FROSINENSE	005	Mezzi, servizi e altre attrezzature non valutati	2.401.926,10 €	1.745.593,07 €	665.277,04 €	250.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €					2.527.300,00 €														707.000,00 €				250.702,04 €	170.000,00 €	750.000,00 €	
ASL FROSINENSE	006	APPARATO STRUTTURALE SUCCESSORIO ALLA COMPLETA STRUTTURAZIONE DELL'OSPEDALE UNIVERSITARIO	3.403.000,00 €	497.608,00 €	300.000,00 €	1.200.000,00 €	1.200.000,00 €																				277.000,00 €				220.000,00 €	120.000,00 €		
ASL FROSINENSE	007	STRUTTURE E STRUTTURAZIONE SUCCESSORIE AL CENTRO UNIVERSITARIO	1.750.000,00 €	332.273,20 €	1.400.000,00 €	1.200.000,00 €	1.200.000,00 €																								100.000,00 €	100,00 €		
ASL FROSINENSE	008	STRUTTURE E STRUTTURAZIONE SUCCESSORIE AL CENTRO UNIVERSITARIO	3.775.000,00 €	1.503.000,00 €	420.000,00 €	350.000,00 €																				400.000,00 €				250.000,00 €	1.000.000,00 €	1.000,00 €		
ASL FROSINENSE	009	STRUTTURE E STRUTTURAZIONE SUCCESSORIE AL CENTRO UNIVERSITARIO	3.500.000,00 €	2.037.000,00 €	900.000,00 €	900.000,00 €																				200.000,00 €						100,00 €		
ASL FROSINENSE	010	STRUTTURE E STRUTTURAZIONE SUCCESSORIE AL CENTRO UNIVERSITARIO	21.000.000,00 €	0,00 €				21.000.000,00 €																							21.000.000,00 €	0,00 €	0,00 €	
ASL FROSINENSE	011	STRUTTURE E STRUTTURAZIONE SUCCESSORIE AL CENTRO UNIVERSITARIO	2.400.000,00 €	0,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	1.000.000,00 €						1.000.000,00 €																		100.000,00 €	100.000,00 €		
ASL FROSINENSE	012	STRUTTURE E STRUTTURAZIONE SUCCESSORIE AL CENTRO UNIVERSITARIO	2.400.000,00 €	0,00 €			2.000.000,00 €						2.000.000,00 €																		2.000.000,00 €	400.000,00 €		
ASL FROSINENSE	013	STRUTTURE E STRUTTURAZIONE SUCCESSORIE AL CENTRO UNIVERSITARIO	4.000.000,00 €	0,00 €			2.000.000,00 €						2.000.000,00 €																		2.000.000,00 €	2.000.000,00 €		
			77.261.743,13 €	20.100.263,14 €	13.633.975,00 €	1.727.262,00 €	6.706.000,00 €	27.345.965,10 €	6,00 €	11.020.000,00 €	6,00 €	1.000.000,00 €	1.700.000,00 €	2.527,30 €	-60.012,00 €	960.000,00 €	6,00 €	-60.000,00 €	6,00 €	6,00 €	2.207.200,00 €	6,00 €	6,00 €		9.420.000,00 €	6,00 €	6,00 €	20.460.000,00 €	1.000.000,00 €	6.203.000,00 €	-670.200,00 €			

Piano Investimenti Aziendale Sintetico 2021-2023

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer				
▪ <i>INVESTIMENTI</i>	2021	2022	2023	Totale
a. Fabbricati;	€ 8.310.076,36	€ 1.996.618,25	€ 7.128.000,00	€ 17.434.694,61
b. Attrezzature sanitarie;	€ 3.584.520,00	€ 1.730.308,75	€ 1.250.000,00	€ 6.564.828,75
c. Altri beni (mobili, arredi, HW, SW , automezzi etc)	€ 1.267.377,13	€ 2.000.355,73	€ 1.408.000,00	€ 4.675.732,86
Totale	€ 13.161.973,49	€ 5.727.282,73	€ 9.786.000,00	€ 28.675.256,22
▪ <i>COPERTURE</i>				
a. Autofinanziamento (contributi in c/esercizio);				
b. Mutui;	€ 1.733.637,92	€ 1.307.179,74	€ -	€ 3.040.817,66
c. Contributi in c/capitale dallo Stato;	€ 8.609.226,36	€ 2.460.617,50	€ 2.856.000,00	€ 13.925.843,86
d. Contributi in c/capitale dalla Regione;	€ 1.059.300,87	€ 275.742,45	€ 1.500.000,00	€ 2.835.043,32
e. Altri contributi in c/capitale;	€ 1.699.968,93	€ 823.141,26	€ 2.500.000,00	€ 5.023.110,19
f. Alienazioni;	€ 59.839,41	€ 3.386,22	€ -	€ 63.225,63
g. Fabbisogno non coperto parziale.	€ -	€ 857.215,56	€ 2.930.000,00	€ 3.787.215,56
Totale	€ 13.161.973,49	€ 5.727.282,73	€ 9.786.000,00	€ 28.675.256,22