



REGIONE TOSCANA
AZIENDA USL TOSCANA NORD OVEST
Via Cocchi, 7/9 - Loc. Ospedaletto PISA

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N. 292 del 24/03/2021

**OGGETTO: ADOZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE
PER L'ANNO 2021 E DEL BILANCIO PLURIENNALE 2021-2023**

IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE : NO

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Marisa Vernazza

DIRETTORE UOC Monitoraggi CE e Bilanci: **Ciro Cecconi** (firmato digitalmente)

PARERE favorevole DEL DIRETTORE SANITARIO: LUCA LAVAZZA (firmato digitalmente)

PARERE favorevole DEL DIRETTORE AMMINISTRATIVO: Gabriele Morotti (firmato digitalmente)

PARERE favorevole DEL DIRETTORE DEI SERVIZI SOCIALI: LAURA BRIZZI (firmato digitalmente)

DA TRASMETTERE A:

ALLEGATI: SI

ALLEGATI PARTE INTEGRANTE: N. 1

OGGETTO: ADOZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE PER L'ANNO 2021 E DEL BILANCIO PLURIENNALE 2021-2023

IL DIRETTORE GENERALE

Su proposta del Direttore U.O. Monitoraggi CE e Bilanci, di cui è di seguito trascritto integralmente il testo:

dott. Ciro Cecconi (firma)_____

VISTO il D.lgs 502/1992 e ss.mm. e ii.;

VISTA la Legge Regione Toscana 24 febbraio 2005, n. 40, “Disciplina del servizio sanitario regionale” e ss.mm. e ii.;

VISTA, la Legge Regionale 84 del 28 dicembre 2015 recante “*Riordino dell’assetto istituzionale e organizzativo del servizio sanitario regionale. Modifiche alla L.R. 40/2005*”;

VISTA la Deliberazione di Giunta Regionale n. 1339 del 29 dicembre 2015 “*Individuazione delle sedi legali delle Aziende Sanitarie ex art.18, comma11 della LR 84/2015*”;

VISTA la normativa nazionale e regionale vigente in materia;

VISTO il vigente Statuto ed il Regolamento di Organizzazione Aziendale;

VISTO il D. Lgs. n. 118/2011 “*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli EELL e dei loro organismi...[omissis]*”, con il quale vengono definiti i contenuti degli atti di bilancio;

VISTO il DM 30 Marzo 2013 “*Modifica degli schemi dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa delle Azienda del SSN*”, con il quale vengono aggiornati gli schemi di bilancio per le AASS inizialmente previsti dal D.Lgs. 118/2011 sopra richiamato;

VISTO il DM 24 Maggio 2019 di adozione dei nuovi Modelli CE,SP,LA,CP;

VISTI gli artt. 120, 121 e 123 della L.R. 40/2005 e s.m.i., inerenti le modalità di adozione ed i contenuti del bilancio di previsione annuale e pluriennale delle Aziende Sanitarie della Regione Toscana;

TENUTO CONTO della comunicazione pervenuta tramite PEC del 08/02/2021 nostro protocollo GEN-GEN-2021-82081 e protocollo regionale AOOGRTPD 0052128 del 08/02/2021 - avente per oggetto “*Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2021*” contenente la documentazione afferente le indicazioni regionali e gli obiettivi Regionali;

VISTA la Deliberazione del DG ESTAR n. 554 del 29/12/2020 “*Programmazione dell’attività contrattuale del Dipartimento Acquisizione Beni e Servizi per il biennio 2021-2022 e rettifica Deliberazione n. 458/20*”;

RITENUTO di individuare la Dott.ssa Marisa Vernazza, quale responsabile del procedimento, ai sensi di quanto previsto dalla L. n. 241/90 e successive modificazioni e integrazioni;

FATTO PRESENTE che presso l'U.O.C Monitoraggi CE e Bilanci area Pisa, è conservato agli atti d'ufficio a cura del Responsabile del procedimento il fascicolo del procedimento stesso relativo al presente provvedimento;

PRESO ATTO il Dipartimento Tecnico e Patrimonio ha predisposto l'aggiornamento del Piano degli Investimenti Aziendale, articolato in un prospetto *sintetico*, uno *analitico* e uno che accoglie gli interventi *interamente non coperti*;

CONSIDERATO che tali documenti sono stati inviati con nota di trasmissione a firma del Direttore Dipartimento Tecnico, pervenuta in data 23/03/2021 e conservata agli atti;

FATTO PRESENTE che presso il Dipartimento Tecnico e Patrimonio, è conservato agli atti d'ufficio a cura del Responsabile del procedimento il fascicolo del procedimento stesso relativo al Piano degli Investimenti Aziendale;

CONSIDERATO che l'autorizzazione all'inserimento dell'importo di autofinanziamento esposto nel *Bilancio di Previsione* è stata richiesta alla *Direzione Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale* della Regione Toscana con nota aziendale prot. 2021/0131144/GEN/000DIR_AMMIN del 25/02/2021 ed ottenuta con nota regionale pervenuta tramite PEC con protocollo GEN – GEN – 2021/192972-A;

PRESO ATTO che il Direttore della Struttura proponente dichiara che l'atto che si proponedi adottare è legittimo nella forma e nella sostanza;

ACQUISITI i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo, del Direttore Sanitario e del Direttore dei Servizi sociali, per la parte di rispettiva competenza;

DELIBERA

Per le motivazioni esposte in premessa:

DI ADOTTARE il Bilancio preventivo economico annuale 2021 e pluriennale 2021-2023, articolato nei seguenti documenti che, allegati al presente atto, ne costituiscono parte integrante e sostanziale:

- Allegato A.1 – Conto economico preventivo annuale
- Allegato A.2 – Conto economico preventivo pluriennale
- Allegato A.3 – Conto economico Modello CE
- Allegato B – Nota illustrativa
- Allegato C – Relazione del Direttore Generale
- Allegato D – Prospetto dei flussi di cassa
- Allegato E – Prospetto attività sociali
- Allegato F – Piano degli investimenti – composto dai tre allegati richiesti dalle linee guida
 - F.1 – Piano sintetico;

- F.2 – Fabbisogno interamente privo di copertura;
- F.3 – Piano analitico;

DI DARE ATTO che dall'adozione della presente deliberazione non derivano oneri a carico del Bilancio A.S.L.;

DI AUTORIZZARE i Gestori della Spesa, in via provvisoria nelle more dell'adozione della successiva Delibera dei Budget trasversali per l'anno 2021, a sostenere spese sui conti economici di propria competenza nei limiti dei valori espressi nel presente Bilancio;

DI DARE INCARICO agli uffici preposti a dare comunicazione agli interessati del presenteprovvedimento ed a pubblicare il Bilancio di Previsione annuale 2021 e pluriennale 2021-2023 ed il Piano degli Investimenti nella sezione Amministrazione Trasparente, ai sensi dell'art. 29 del D.Lgs. 50/2016;

DI DARE INCARICO all'UO Gestione Documentale Atti e Provvedimenti di pubblicare copia del presente atto all'Albo *on line* dell'Azienda;

DI TRASMETTERE copia del presente atto al Collegio Sindacale dell'Azienda, ai sensi dell'art. 42 comma 2 della LR 40/2005;

IL DIRETTORE GENERALE

(Dr.ssa Maria Letizia Casani)

Il presente atto è pubblicato sull'Albo Pretorio on-line dal giorno 24/03/2021 al giorno 08/04/2021.

L'originale del presente documento, redatto in formato elettronico e firmato digitalmente, è conservato in conformità e nel rispetto della normativa vigente in materia



Azienda USL Toscana Nord Ovest

Bilancio di Previsione annuale 2021 e pluriennale 2021-2023

BP annuale 2021 e pluriennale 2021-2023

Allegato A.1)

Schema Conto Economico preventivo annuale 2021 (D.Lgs. 118/2011-DM 20/03/2013)

CONTO ECONOMICO	Importi: Euro
SCHEMA DI BILANCIO <i>Redatto ai sensi del D. Lgs. 118/2011 e DM 20 Marzo 2013</i>	Anno 2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Contributi in c/esercizio	2.429.672.683
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	2.388.376.723
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	35.465.170
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	1.377.265
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	34.087.905
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	5.830.790
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	93.679.351
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	25.902.988
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	19.308.671
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	48.467.692
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	70.156.316
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	18.944.474
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	28.581.321
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
9) Altri ricavi e proventi	6.962.779
Totale A)	2.635.966.924
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
1) Acquisti di beni	400.136.542
a) Acquisti di beni sanitari	394.640.380
b) Acquisti di beni non sanitari	5.496.162
2) Acquisti di servizi sanitari	1.117.617.707
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	151.177.253
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	156.202.978
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	126.854.663
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	27.071.181
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	19.153.428
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	8.108.880
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	343.324.309
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	27.669.911
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	54.720.398
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	2.459.313
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	38.844.658
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	87.684.800
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	12.662.819
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	39.587.398
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	5.613.197
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	16.482.521
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-

CONTO ECONOMICO		Importi: Euro
SCHEMA DI BILANCIO <i>Redatto ai sensi del D. Lgs. 118/2011 e DM 20 Marzo 2013</i>		Anno 2021
3) Acquisti di servizi non sanitari		129.469.648
a) Servizi non sanitari		126.347.185
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie		2.159.135
c) Formazione		963.328
4) Manutenzione e riparazione		54.309.867
5) Godimento di beni di terzi		52.886.186
6) Costi del personale		727.447.819
a) Personale dirigente medico		246.059.877
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico		24.866.585
c) Personale comparto ruolo sanitario		333.060.379
d) Personale dirigente altri ruoli		8.298.369
e) Personale comparto altri ruoli		115.162.610
7) Oneri diversi di gestione		15.845.502
8) Ammortamenti		61.814.540
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		1.097.250
b) Ammortamenti dei Fabbricati		39.085.635
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		21.631.655
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		1.050.000
10) Variazione delle rimanenze		-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie		-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie		-
11) Accantonamenti		15.868.134
a) Accantonamenti per rischi		3.557.239
b) Accantonamenti per premio operosità		1.159.207
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		-
d) Altri accantonamenti		11.151.688
Totale B)		2.576.445.946
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		59.520.979
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		15.312
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		6.562.668
Totale C)		- 6.547.356
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
1) Rivalutazioni		-
2) Svalutazioni		-
Totale D)		-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
1) Proventi straordinari		-
a) Plusvalenze		-
b) Altri proventi straordinari		-
2) Oneri straordinari		-
a) Minusvalenze		-
b) Altri oneri straordinari		-
Totale E)		-

CONTO ECONOMICO		Importi: Euro
SCHEMA DI BILANCIO <i>Redatto ai sensi del D. Lgs. 118/2011 e DM 20 Marzo 2013</i>		Anno 2021
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		52.973.622
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		
1) IRAP		51.407.155
a) IRAP relativa a personale dipendente		46.854.145
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		3.245.116
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		1.307.894
d) IRAP relativa ad attività commerciali		-
2) IRES		1.566.467
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)		-
Totale Y)		52.973.622
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		0

Azienda USL Toscana Nord Ovest

BP annuale 2021 e pluriennale 2021-2023

Allegato A.2)

Schema Conto economico preventivo pluriennale 2021-2023
(D.Lgs. 118/2011-DM 20/03/2013)

CONTO ECONOMICO		Importi: Euro	Importi: Euro	Importi: Euro
SCHEMA DI BILANCIO <i>Redatto ai sensi del D. Lgs. 118/2011 e DM 20 Marzo 2013</i>		Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio		2.429.672.683	2.434.449.437	2.437.315.489
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		2.388.376.723	2.393.153.477	2.396.019.529
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo		35.465.170	35.465.170	35.465.170
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati		1.377.265	1.377.265	1.377.265
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di apertura		-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di apertura		-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro		-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)		-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici		34.087.905	34.087.905	34.087.905
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		5.830.790	5.830.790	5.830.790
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		12.030.000	4.361.353	1.221.865
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		-	-	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		93.679.351	96.079.351	96.079.351
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		25.902.988	25.902.988	25.902.988
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia		19.308.671	21.708.671	21.708.671
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		48.467.692	48.467.692	48.467.692
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		70.156.316	42.511.512	42.511.512
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		18.944.474	22.944.474	22.944.474
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		28.581.321	28.581.321	28.581.321
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-	-	-
9) Altri ricavi e proventi		6.962.779	6.962.779	6.962.779
Totale A)		2.635.966.924	2.627.167.521	2.633.173.061
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni		400.136.542	397.376.552	397.376.552
a) Acquisti di beni sanitari		394.640.380	392.865.361	392.865.361
b) Acquisti di beni non sanitari		5.496.162	4.511.191	4.511.191
2) Acquisti di servizi sanitari		1.117.617.707	1.112.494.203	1.117.204.620
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		151.177.253	147.417.976	148.155.066
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		156.202.978	156.202.978	156.202.978
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		126.854.663	124.963.758	125.588.576
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa		27.071.181	27.133.008	27.268.673
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa		19.153.428	19.268.349	19.364.690
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica		8.108.880	8.157.533	8.198.321
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera		343.324.309	345.364.135	347.090.956
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		27.669.911	27.793.007	27.931.973
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F		54.720.398	55.048.721	55.323.964
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione		2.459.313	2.474.069	2.486.440
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario		38.844.658	37.764.561	37.953.384
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		87.684.800	87.558.936	87.996.730
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)		12.662.819	14.207.819	14.207.819
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari		39.587.398	39.801.634	40.000.642
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie		5.613.197	3.131.876	3.147.535
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria		16.482.521	16.205.843	16.286.872
q) Costi per differenziale Tariffe TUC		-	-	-

CONTO ECONOMICO	Importi: Euro	Importi: Euro	Importi: Euro
SCHEMA DI BILANCIO <i>Redatto ai sensi del D. Lgs. 118/2011 e DM 20 Marzo 2013</i>	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
3) Acquisti di servizi non sanitari	129.469.648	127.556.829	128.194.613
a) Servizi non sanitari	126.347.185	124.744.258	125.367.979
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	2.159.135	1.843.463	1.852.680
c) Formazione	963.328	969.108	973.954
4) Manutenzione e riparazione	54.309.867	54.588.780	54.861.724
5) Godimento di beni di terzi	52.886.186	53.017.820	53.282.909
6) Costi del personale	727.447.819	727.447.819	727.447.819
a) Personale dirigente medico	246.059.877	246.059.877	246.059.877
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	24.866.585	24.866.585	24.866.585
c) Personale comparto ruolo sanitario	333.060.379	333.060.379	333.060.379
d) Personale dirigente altri ruoli	8.298.369	8.298.369	8.298.369
e) Personale comparto altri ruoli	115.162.610	115.162.610	115.162.610
7) Oneri diversi di gestione	15.845.502	15.940.575	16.020.278
8) Ammortamenti	61.814.540	62.185.428	62.123.613
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.097.250	1.103.834	1.102.737
b) Ammortamenti dei Fabbricati	39.085.635	39.320.149	39.281.063
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	21.631.655	21.761.445	21.739.813
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	1.050.000	1.056.300	1.061.582
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-
11) Accantonamenti	15.868.134	15.963.343	16.043.159
a) Accantonamenti per rischi	3.557.239	3.578.582	3.596.475
b) Accantonamenti per premio operosità	1.159.207	1.166.162	1.171.993
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-
d) Altri accantonamenti	11.151.688	11.218.599	11.274.692
Totale B)	2.576.445.946	2.567.627.648	2.573.616.869
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	59.520.979	59.539.872	59.556.193
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	15.312	15.312	15.312
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	6.562.668	6.562.668	6.562.668
Totale C)	-	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
1) Rivalutazioni	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-
Totale D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
1) Proventi straordinari	-	-	-
a) Plusvalenze	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	-	-	-
2) Oneri straordinari	-	-	-
a) Minusvalenze	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	-	-	-
Totale E)	-	-	-

CONTO ECONOMICO			
	Importi: Euro	Importi: Euro	Importi: Euro
SCHEMA DI BILANCIO			
<i>Redatto ai sensi del D. Lgs. 118/2011 e DM 20 Marzo 2013</i>			
	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	52.973.622	52.992.516	53.008.836
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	51.407.155	51.426.049	51.442.369
a) IRAP relativa a personale dipendente	46.854.145	46.854.145	46.854.145
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	3.245.116	3.264.010	3.280.330
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.307.894	1.307.894	1.307.894
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-
2) IRES	1.566.467	1.566.467	1.566.467
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
Totale Y)	52.973.622	52.992.516	53.008.836
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	0	0

Azienda USL Toscana Nord Ovest

BP annuale 2021 e pluriennale 2021-2023

Allegato A.3)

Conto economico preventivo – Schema CE (DM 25/05/2019)

A.3 - Schema CE

(dati in euro)

Conto economico

Preventivo 2021 Azienda : 202

02.03.21 15:22

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Totale Sanitario - di cui: COVID TS006	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio	2.429.672.685	38.247.331	2.391.425.354	-	-
AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	2.388.376.724	-	2.388.376.724	-	-
AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	2.303.264.426	-	2.303.264.426	-	-
AA0031) A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	2.282.118.969	-	2.282.118.969	-	-
AA0032) A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	21.145.457	-	21.145.457	-	-
AA0033) A.1.A.1.3) Funzioni	-	-	-	-	-
AA0034) A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	-	-	-	-	-
AA0035) A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	-	-	-	-	-
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	85.112.298	-	85.112.298	-	-
AA0050) A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	35.465.171	32.416.541	3.048.630	-	-
AA0060) A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	1.377.265	1.377.265	-	-	-
AA0070) A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	1.377.265	1.377.265	-	-	-
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)	-	-	-	-	-
AA0120) A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-	-	-
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)	34.087.906	31.039.276	3.048.630	-	-
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	3.048.630	-	3.048.630	-	-
AA0170) A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	31.039.276	31.039.276	-	-	-
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	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
AA0230) A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	5.830.790	5.830.790	-	-	-
AA0240) A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(12.030.000)	-	(12.030.000)	-	-
AA0250) A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	(12.030.000)	-	(12.030.000)	-	-
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	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
AA0280) A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-	-	-	-
AA0290) A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-	-	-
AA0300) A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-	-	-	-	-
AA0310) A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-	-	-	-	-
AA0320) A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	93.679.348	-	93.679.348	-	-
AA0330) A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	60.267.177	-	60.267.177	-	-
AA0340) A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	27.419.594	-	27.419.594	-	-
RR0341) A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	27.307.733	-	27.307.733	-	-
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	111.861	-	111.861	-	-
AA0350) A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero - infraregione	15.745.691	-	15.745.691	-	-
RR0351) A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	15.745.691	-	15.745.691	-	-
RR0352) A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	-	-	-	-	-
AA0360) A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale - infraregione	2.908.750	-	2.908.750	-	-
RR0361) A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	2.875.764	-	2.875.764	-	-
RR0362) A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	32.986	-	32.986	-	-
AA0361) A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione	1.432.441	-	1.432.441	-	-
RR0363) A.4.A.1.3.a) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione a compensazione	1.432.441	-	1.432.441	-	-
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	11.088	-	11.088	-	-
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	11.088	-	11.088	-	-
AA0380) A.4.A.1.5) Prestazioni di File F - infraregione	3.400.805	-	3.400.805	-	-
RR0381) A.4.A.1.5.a) Prestazioni di File F a compensazione	3.400.805	-	3.400.805	-	-
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	340.402	-	340.402	-	-
RR0391) A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	340.402	-	340.402	-	-
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	1.791.285	-	1.791.285	-	-
RR0401) A.4.A.1.7.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	1.791.285	-	1.791.285	-	-
RR0402) A.4.A.1.7.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	-	-	-	-	-
AA0410) A.4.A.1.8) Prestazioni termali - infraregione	204.739	-	204.739	-	-
RR0411) A.4.A.1.8.a) Prestazioni termali a compensazione	204.739	-	204.739	-	-
RR0412) A.4.A.1.8.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	-	-	-	-	-
AA0420) A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso - infraregione	53.503	-	53.503	-	-
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	53.503	-	53.503	-	-

A00GRT / AD Prot. 0211753 Data 14/05/2021 ore 08:21 Classifica Q.050.040.010.

Conto economico

Preventivo 2021 Azienda : 202

02.03.21 15:22

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Totale Sanitario - di cui: COVID TS006	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
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	1.516.606	-	1.516.606	-	-
RR0427) A.4.A.1.12.a) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a compensazione	1.516.606	-	1.516.606	-	-
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	14.284	-	14.284	-	-
RR0431) A.4.A.1.15.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	-	-	-	-	-
RR0432) A.4.A.1.15.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	14.284	-	14.284	-	-
AA0440) A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	1.497.525	-	1.497.525	-	-
AA0450) A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	31.350.058	-	31.350.058	-	-
RR0451) A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	27.587.164	-	27.587.164	-	-
RR0452) A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	3.762.894	-	3.762.894	-	-
AA0460) A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero - extraregione	14.235.139	-	14.235.139	-	-
AA0470) A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali - extraregione	3.480.668	-	3.480.668	-	-
AA0471) A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero - extraregione	1.733.776	-	1.733.776	-	-
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	3.364.479	-	3.364.479	-	-
AA0500) A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	782.074	-	782.074	-	-
AA0510) A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	2.457.106	-	2.457.106	-	-
AA0520) A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	289.172	-	289.172	-	-
AA0530) A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	1.244.750	-	1.244.750	-	-
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	283.660	-	283.660	-	-
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	283.660	-	283.660	-	-
AA0600) A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale	3.479.234	-	3.479.234	-	-
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)	-	-	-	-	-
AA0610) A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	6.728.759	-	6.728.759	-	-
AA0620) A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	6.330.214	-	6.330.214	-	-
AA0630) A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	398.545	-	398.545	-	-
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	7.374.742	-	7.374.742	-	-
AA0670) A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	19.308.670	-	19.308.670	-	-
AA0680) A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	1.020.799	-	1.020.799	-	-
AA0690) A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	17.679.353	-	17.679.353	-	-
AA0700) A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanita' pubblica	140	-	140	-	-
AA0710) A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	211.622	-	211.622	-	-
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)	4.670	-	4.670	-	-
AA0730) A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	392.086	-	392.086	-	-
AA0740) A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
AA0750) A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	70.156.314	9.394.436	60.761.878	27.644.804	-
AA0760) A.5.A) Rimborsi assicurativi	2.475.789	-	2.475.789	-	-
AA0770) A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	225.880	-	225.880	-	-
AA0780) A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	225.880	-	225.880	-	-
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	10.533.891	-	10.533.891	-	-
AA0810) A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	166.715	-	166.715	-	-
AA0820) A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10.336.368	-	10.336.368	-	-
AA0830) A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	30.808	-	30.808	-	-
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	29.248.926	-	29.248.926	27.644.804	-
AA0850) A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	391.553	-	391.553	-	-
AA0860) A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	14.551	-	14.551	-	-
AA0870) A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	28.842.822	-	28.842.822	27.644.804	-
AA0880) A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	27.671.828	9.394.436	18.277.392	-	-
AA0890) A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	13.000.000	-	13.000.000	-	-
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	13.000.000	-	13.000.000	-	-
AA0921) A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	-	-	-	-	-
AA0930) A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	14.671.828	9.394.436	5.277.392	-	-
AA0940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	18.944.474	-	18.944.474	-	-
AA0950) A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	18.497.200	-	18.497.200	-	-
AA0960) A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	447.274	-	447.274	-	-
AA0970) A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-	-	-	-

A00GRT / AD Prot. 0211753 Data 14/05/2021 ore 08:21 Classifica Q.050.040.010.

Conto economico

Preventivo

2021 Azienda : 202

02.03.21 15:22

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Totale Sanitario - di cui: COVID TS006	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
AA0980) A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	28.581.321	-	28.581.321	-	-
AA0990) A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	2.717.011	-	2.717.011	-	-
AA1000) A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	20.849.254	-	20.849.254	-	-
AA1010) A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	2.365.980	-	2.365.980	-	-
AA1020) A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	2.055.977	-	2.055.977	-	-
AA1030) A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	91.487	-	91.487	-	-
AA1040) A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	501.612	-	501.612	-	-
AA1050) A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-
AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi	6.962.778	-	6.962.778	-	-
AA1070) A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	963.593	-	963.593	-	-
AA1080) A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attivita' immobiliari	2.396.127	-	2.396.127	-	-
AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi	3.603.058	-	3.603.058	-	-
RR1100) A.10) Totale voci da consolidare attive	37.958.155	-	37.958.155	-	-
AZ9999) Totale valore della produzione (A)	2.635.966.920	47.641.767	2.588.325.153	27.644.804	-
BA0010) B.1) Acquisti di beni	400.136.543	51.849	400.084.694	12.452.101	-
BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari	394.640.381	-	394.640.381	11.357.101	-
BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	260.081.935	-	260.081.935	812.000	-
BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	253.305.367	-	253.305.367	750.000	-
BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	970.113	-	970.113	40.000	-
BA0051) B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	5.806.455	-	5.806.455	22.000	-
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	104.148	-	104.148	-	-
BA0080) B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) à - Mobilita' intraregionale	104.148	-	104.148	-	-
BA0090) B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) à - Mobilita' extraregionale	-	-	-	-	-
BA0100) B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-	-	-	-
BA0210) B.1.A.3) Dispositivi medici	99.242.786	-	99.242.786	3.880.227	-
BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici	67.130.349	-	67.130.349	1.100.000	-
BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	5.578.531	-	5.578.531	-	-
BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (VD)	26.533.906	-	26.533.906	2.780.227	-
BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici	3.000.029	-	3.000.029	30.000	-
BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	11.003.845	-	11.003.845	-	-
BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici	667.035	-	667.035	134.874	-
BA0280) B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	10.000	-	10.000	-	-
BA0290) B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	7.557.476	-	7.557.476	6.500.000	-
BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	12.973.127	-	12.973.127	-	-
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	12.973.127	-	12.973.127	-	-
BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	5.496.162	51.849	5.444.313	1.095.000	-
BA0320) B.1.B.1) Prodotti alimentari	60.397	397	60.000	-	-
BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	1.476.486	-	1.476.486	860.000	-
BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	1.030.000	-	1.030.000	10.000	-
BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	1.215.000	-	1.215.000	15.000	-
BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	572.827	-	572.827	70.000	-
BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	1.141.452	51.452	1.090.000	140.000	-
BA0380) B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
BA0390) B.2) Acquisti di servizi	1.247.087.353	46.431.325	1.200.656.028	14.960.889	-
BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari	1.117.617.707	6.550.504	1.111.067.203	12.287.292	-
SS0401) B.2.A.a) Mobilita' intraregione passiva totale a compensazione	323.225.692	-	323.225.692	-	-
SS0402) B.2.A.b) Mobilita' intraregione passiva totale a fatturazione diretta	7.112.321	-	7.112.321	2.000.000	-
SS0404) B.2.A.a) Mobilita' extraregione passiva totale a compensazione	73.433.532	-	73.433.532	-	-
SS0405) B.2.A.b) Mobilita' extraregione passiva totale a fatturazione diretta	136.648	-	136.648	-	-
BA0410) B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	151.177.253	-	151.177.253	4.638.509	-
BA0420) B.2.A.1.1) - da convenzione (medicina di base)	150.135.830	-	150.135.830	4.638.509	-
BA0430) B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	98.572.000	-	98.572.000	2.000.000	-
BA0440) B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	25.325.150	-	25.325.150	200.000	-
BA0450) B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuita' assistenziale	14.218.430	-	14.218.430	2.392.069	-
BA0460) B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	12.020.250	-	12.020.250	46.440	-
BA0470) B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (medicina di base)	527.238	-	527.238	-	-
SS0471) B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (medicina di base)	527.238	-	527.238	-	-
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)	514.185	-	514.185	-	-
BA0490) B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	156.202.979	-	156.202.979	-	-
BA0500) B.2.A.2.1) - da convenzione (farmaceutica)	153.290.098	-	153.290.098	-	-
BA0510) B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilita' intraregionale (farmaceutica)	1.592.266	-	1.592.266	-	-
SS0511) B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (farmaceutica)	1.548.031	-	1.548.031	-	-
SS0512) B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (farmaceutica)	44.235	-	44.235	-	-
BA0520) B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione) (farmaceutica)	1.320.615	-	1.320.615	-	-

A00GRT / AD Prot. 0211753 Data 14/05/2021 ore 08:21 Classifica Q.050.040.010.

Conto economico

Preventivo 2021 Azienda : 202

02.03.21 15:22

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Totale Sanitario - di cui: COVID TS006	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
BA0530 B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	126.854.664	-	126.854.664	2.636.216	-
BA0540 B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (specialistica ambulatoriale)	67.238.370	-	67.238.370	2.000.000	-
SS0541 B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (specialistica ambulatoriale)	61.231.809	-	61.231.809	-	-
SS0542 B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (specialistica ambulatoriale)	6.006.561	-	6.006.561	2.000.000	-
BA0541 B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	5.964.530	-	5.964.530	-	-
SS0543 B.2.A.3.2.a) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione	5.964.530	-	5.964.530	-	-
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)	9.435.696	-	9.435.696	-	-
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)	7.382.693	-	7.382.693	-	-
BA0561 B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	1.189.943	-	1.189.943	-	-
BA0570 B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMA1	21.100.000	-	21.100.000	100.000	-
BA0580 B.2.A.3.8) - da privato (specialistica ambulatoriale)	14.339.337	-	14.339.337	536.216	-
BA0590 B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-	-
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	7.219.497	-	7.219.497	-	-
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	7.119.840	-	7.119.840	536.216	-
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)	204.095	-	204.095	-	-
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	27.071.180	-	27.071.180	100.000	-
BA0650 B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza riabilitativa)	1.832.516	-	1.832.516	-	-
SS0651 B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza riabilitativa)	1.832.516	-	1.832.516	-	-
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)	73.664	-	73.664	-	-
BA0670 B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione (assistenza riabilitativa)	50.000	-	50.000	-	-
BA0680 B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale) (assistenza riabilitativa)	25.115.000	-	25.115.000	100.000	-
BA0690 B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale) (assistenza riabilitativa)	-	-	-	-	-
BA0700 B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	19.153.428	-	19.153.428	-	-
BA0710 B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza integrativa)	37.650	-	37.650	-	-
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)	37.650	-	37.650	-	-
BA0720 B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza integrativa)	1.900.000	-	1.900.000	-	-
BA0730 B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza integrativa)	-	-	-	-	-
BA0740 B.2.A.5.4) - da privato (assistenza integrativa)	17.215.778	-	17.215.778	-	-
BA0750 B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	8.108.880	-	8.108.880	-	-
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)	8.108.880	-	8.108.880	-	-
BA0800 B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	343.324.308	-	343.324.308	20.000	-
BA0810 B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza ospedaliera)	216.929.748	-	216.929.748	-	-
SS0811 B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (assistenza ospedaliera)	216.044.420	-	216.044.420	-	-
SS0812 B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (assistenza ospedaliera)	885.328	-	885.328	-	-
BA0820 B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza ospedaliera)	34.708.533	-	34.708.533	-	-
BA0830 B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza ospedaliera)	56.436.481	-	56.436.481	-	-
BA0840 B.2.A.7.4) - da privato (assistenza ospedaliera)	33.721.297	-	33.721.297	20.000	-
BA0850 B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-	-
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	24.221.272	-	24.221.272	20.000	-
BA0880 B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	9.500.025	-	9.500.025	-	-
BA0890 B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (assistenza ospedaliera)	1.528.249	-	1.528.249	-	-
BA0900 B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	27.669.911	-	27.669.911	42.667	-
BA0910 B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (psichiatria)	11.000	-	11.000	-	-
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)	11.000	-	11.000	-	-
BA0920 B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (psichiatria)	162.540	-	162.540	-	-
BA0930 B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione (psichiatria)	-	-	-	-	-
BA0940 B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale) (psichiatria)	26.162.635	-	26.162.635	42.667	-
BA0950 B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale) (psichiatria)	1.333.736	-	1.333.736	-	-

A00GRT / AD Prot. 0211753 Data 14/05/2021 ore 08:21 Classifica Q.050.040.010.

Conto economico

Preventivo

2021 Azienda : 202

02.03.21 15:22

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Totale Sanitario - di cui: COVID TS006	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
BA0960) B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	54.720.398	-	54.720.398	-	-
BA0970) B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (File F)	35.840.395	-	35.840.395	-	-
SS0971) B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (File F)	35.840.395	-	35.840.395	-	-
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)	83.091	-	83.091	-	-
BA0990) B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione) (File F)	5.126.912	-	5.126.912	-	-
BA1000) B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale) (File F)	13.670.000	-	13.670.000	-	-
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	2.459.314	-	2.459.314	-	-
BA1040) B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (prestazioni termali)	132.605	-	132.605	-	-
SS1041) B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (prestazioni termali)	132.605	-	132.605	-	-
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)	559.185	-	559.185	-	-
BA1070) B.2.A.10.4) - da privato (prestazioni termali)	1.467.524	-	1.467.524	-	-
BA1080) B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (prestazioni termali)	300.000	-	300.000	-	-
BA1090) B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	38.844.658	-	38.844.658	1.305.333	-
BA1100) B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (trasporto sanitario)	127.547	-	127.547	-	-
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)	127.547	-	127.547	-	-
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)	903.518	-	903.518	-	-
BA1130) B.2.A.11.4) - da privato (trasporto sanitario)	37.813.593	-	37.813.593	1.305.333	-
BA1140) B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	85.660.665	-	85.660.665	648.085	-
BA1150) B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' 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)	11.356.022	-	11.356.022	20.160	-
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)	83.370	-	83.370	-	-
BA1180) B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	74.221.273	-	74.221.273	627.925	-
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)	12.662.819	-	12.662.819	-	-
BA1210) B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	548.799	-	548.799	-	-
BA1220) B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	10.789.753	-	10.789.753	-	-
BA1230) B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanita' pubblica	641.453	-	641.453	-	-
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)	3.936	-	3.936	-	-
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)	-	-	-	-	-
BA1260) B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	319.913	-	319.913	-	-
BA1270) B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	358.965	-	358.965	-	-
BA1280) B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	39.587.398	6.550.504	33.036.894	23.149	-
BA1290) B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	2.615.641	-	2.615.641	-	-
BA1300) B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	253.000	-	253.000	-	-
BA1310) B.2.A.14.3) Contributi a societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-
BA1320) B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	3.048.630	-	3.048.630	-	-
BA1330) B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	33.568.628	6.550.504	27.018.124	23.149	-
BA1340) B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	101.499	-	101.499	-	-
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	5.613.196	-	5.613.196	2.500.000	-
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 sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	25.573	-	25.573	-	-
BA1380) B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosan. da privato	5.063.673	-	5.063.673	2.500.000	-
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 sociosan. da privato	-	-	-	-	-
BA1420) B.2.A.15.3.D) Indennita' a personale universitario - area sanitaria	-	-	-	-	-
BA1430) B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	2.166.959	-	2.166.959	1.166.667	-
BA1440) B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	2.896.714	-	2.896.714	1.333.333	-
BA1450) B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	523.950	-	523.950	-	-
BA1460) B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	462.856	-	462.856	-	-
BA1470) B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Universita'	61.094	-	61.094	-	-
BA1480) B.2.A.15.4.C) Rimborso 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	18.506.656	-	18.506.656	373.333	-
BA1500) B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
BA1510) B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	61.375	-	61.375	-	-
BA1520) B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	3.278	-	3.278	-	-
BA1530) B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	16.417.868	-	16.417.868	373.333	-
BA1540) B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva	2.024.135	-	2.024.135	-	-
BA1541) B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva rilevata dalle ASL	-	-	-	-	-
BA1542) B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	-	-	-	-	-

A00GRT / AD Prot. 0211753 Data 14/05/2021 ore 08:21 Classifica Q.050.040.010.

Conto economico

Preventivo

2021 Azienda : 202

02.03.21 15:22

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Totale Sanitario - di cui: COVID TS006	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
BA1550) B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale	-	-	-	-	-
BA1560) B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	129.469.646	39.880.821	89.588.825	2.673.597	-
BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari	126.347.184	39.274.310	87.072.874	2.346.930	-
BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia	11.272.243	67.577	11.204.666	66.667	-
BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia	18.236.050	32.716	18.203.334	533.334	-
BA1600) B.2.B.1.3) Mensa	7.601.845	97.179	7.504.666	69.668	-
BA1601) B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	1.663.000	-	1.663.000	3.000	-
BA1602) B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	5.938.845	97.179	5.841.666	66.668	-
BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento	624.790	79.790	545.000	-	-
BA1620) B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	420.000	-	420.000	-	-
BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	2.000.349	1.943.349	57.000	-	-
BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	3.117.000	-	3.117.000	150.000	-
BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	2.200.879	-	2.200.879	-	-
BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricit�	10.000.000	-	10.000.000	-	-
BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze	4.883.484	22.031	4.861.453	-	-
BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	1.385.411	243	1.385.168	-	-
BA1690) B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	243	243	-	-	-
BA1700) B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	1.385.168	-	1.385.168	-	-
BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	64.605.133	37.031.425	27.573.708	1.527.261	-
BA1720) B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	309.200	-	309.200	-	-
BA1730) B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	4.069.732	1.004.404	3.065.328	83.333	-
BA1740) B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	60.226.201	36.027.021	24.199.180	1.443.928	-
BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	2.159.134	592.376	1.566.758	326.667	-
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	43.342	-	43.342	-	-
BA1780) B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.415.714	9.732	1.405.982	326.667	-
BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	18.704	-	18.704	-	-
BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	-	-	-	-
BA1810) B.2.B.2.3.C) Indennita' a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-	-	-
BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	765.430	-	765.430	326.667	-
BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	631.580	9.732	621.848	-	-
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	700.078	582.644	117.434	-	-
BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	14.263	-	14.263	-	-
BA1860) B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Universita'	650.231	582.644	67.587	-	-
BA1870) B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	35.584	-	35.584	-	-
BA1880) B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	963.328	14.135	949.193	-	-
BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	126.759	-	126.759	-	-
BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	836.569	14.135	822.434	-	-
BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	54.309.867	70.588	54.239.279	46.668	-
BA1920) B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	7.650.134	37.082	7.613.052	-	-
BA1930) B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	19.649.109	-	19.649.109	-	-
BA1940) B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	18.756.119	-	18.756.119	30.000	-
BA1950) B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	69.047	29.047	40.000	-	-
BA1960) B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	1.054.458	4.459	1.049.999	16.668	-
BA1970) B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	7.131.000	-	7.131.000	-	-
BA1980) B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
BA1990) B.4) Godimento di beni di terzi	52.886.186	3.514	52.882.672	184.573	-
BA2000) B.4.A) Fitti passivi	1.059.908	3.514	1.056.394	-	-
BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio	19.359.225	-	19.359.225	84.573	-
BA2020) B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	17.324.225	-	17.324.225	84.573	-
BA2030) B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	2.035.000	-	2.035.000	-	-
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	32.467.053	-	32.467.053	100.000	-
BA2070) B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
BA2080) Totale Costo del personale	727.447.818	849.230	726.598.588	-	-
BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario	603.986.840	-	603.986.840	-	-
BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	270.926.461	-	270.926.461	-	-
BA2110) B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	246.059.876	-	246.059.876	-	-
BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	238.226.612	-	238.226.612	-	-
BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	7.597.618	-	7.597.618	-	-
BA2140) B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	235.646	-	235.646	-	-
BA2150) B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	24.866.585	-	24.866.585	-	-
BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	23.904.832	-	23.904.832	-	-
BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	961.753	-	961.753	-	-
BA2180) B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-	-	-
BA2190) B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	333.060.379	-	333.060.379	-	-
BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	323.329.578	-	323.329.578	-	-
BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	9.691.099	-	9.691.099	-	-
BA2220) B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	39.702	-	39.702	-	-
BA2230) B.6) Personale del ruolo professionale	3.015.035	-	3.015.035	-	-
BA2240) B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	2.871.534	-	2.871.534	-	-
BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	2.596.735	-	2.596.735	-	-
BA2260) B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	260.321	-	260.321	-	-
BA2270) B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	14.478	-	14.478	-	-
BA2280) B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	143.501	-	143.501	-	-
BA2290) B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	143.501	-	143.501	-	-
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	78.960.277	608.785	78.351.492	-	-
BA2330) B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	806.947	-	806.947	-	-
BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	806.947	-	806.947	-	-
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	-	-	-	-	-
BA2370) B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	78.153.330	608.785	77.544.545	-	-
BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	76.009.212	423.369	75.585.843	-	-
BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	2.144.118	185.416	1.958.702	-	-
BA2400) B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	-	-	-

AOGRT / AD Prot. 0211753 Data 14/05/2021 ore 08:21 Classifica Q.050.040.010.

Conto economico

Preventivo

2021 Azienda : 202

02.03.21 15:22

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Totale Sanitario - di cui: COVID TS006	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
BA2410) B.8) Personale del ruolo amministrativo	41.485.666	240.445	41.245.221	-	-
BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	4.619.887	-	4.619.887	-	-
BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	4.348.265	-	4.348.265	-	-
BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	271.622	-	271.622	-	-
BA2450) B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-	-	-
BA2460) B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	36.865.779	240.445	36.625.334	-	-
BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	36.569.395	240.445	36.328.950	-	-
BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	290.258	-	290.258	-	-
BA2490) B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	6.126	-	6.126	-	-
BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione	15.845.502	185.471	15.660.031	-	-
BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	4.795.780	1.162	4.794.618	-	-
BA2520) B.9.B) Perdite su crediti	-	-	-	-	-
BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	11.049.722	184.309	10.865.413	-	-
BA2540) B.9.C.1) Indennita', rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	1.728.507	57.633	1.670.874	-	-
BA2550) B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	9.321.215	126.676	9.194.539	-	-
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	61.814.539	-	61.814.539	-	-
BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.097.250	-	1.097.250	-	-
BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	60.717.289	-	60.717.289	-	-
BA2590) B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	39.085.634	-	39.085.634	-	-
BA2600) B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	1.504.735	-	1.504.735	-	-
BA2610) B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	37.580.899	-	37.580.899	-	-
BA2620) B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	21.631.655	-	21.631.655	-	-
BA2630) B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	1.050.000	-	1.050.000	-	-
BA2640) B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	-	-	-
BA2650) B.12.B) Svalutazione dei crediti	1.050.000	-	1.050.000	-	-
BA2660) B.13) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-	-
BA2670) B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-	-	-	-	-
BA2671) B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-	-	-	-
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	15.868.135	-	15.868.135	-	-
BA2700) B.14.A) Accantonamenti per rischi	3.557.239	-	3.557.239	-	-
BA2710) B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	1.000.000	-	1.000.000	-	-
BA2720) B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	1.000.000	-	1.000.000	-	-
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	632.183	-	632.183	-	-
BA2751) B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	925.056	-	925.056	-	-
BA2760) B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMA)	1.159.207	-	1.159.207	-	-
BA2770) B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	-	-	-	-	-
BA2771) B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
BA2800) B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	-
BA2810) B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	-	-
BA2811) B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	-	-	-	-	-
BA2820) B.14.D) Altri accantonamenti	11.151.689	-	11.151.689	-	-
BA2840) B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	3.226.195	-	3.226.195	-	-
BA2850) B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-	-	-	-
BA2860) B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	3.029.888	-	3.029.888	-	-
BA2870) B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	572.066	-	572.066	-	-
BA2880) B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	2.283.540	-	2.283.540	-	-
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	200.000	-	200.000	-	-
BA2890) B.14.D.10) Altri accantonamenti	1.840.000	-	1.840.000	-	-
SS2895) B.15) Totale voci da consolidare passive	344.557.923	-	344.557.923	2.000.000	-
BZ9999) Totale costi della produzione (B)	2.576.445.943	47.591.977	2.528.853.966	27.644.231	-

A00GRT / AD Prot. 0211753 Data 14/05/2021 ore 08:21 Classifica Q.050.040.010.

Conto economico

Preventivo

2021 Azienda : 202

02.03.21 15:22

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Totale Sanitario - di cui: COVID TS006	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
CA0010) C.1) Interessi attivi	15.312	-	15.312	-	-
CA0020) C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	-	-	-	-
CA0030) C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	72	-	72	-	-
CA0040) C.1.C) Altri interessi attivi	15.240	-	15.240	-	-
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	6.062.668	-	6.062.668	-	-
CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	402.381	-	402.381	-	-
CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui	4.968.181	-	4.968.181	-	-
CA0140) C.3.C) Altri interessi passivi	692.106	-	692.106	-	-
CA0150) C.4) Altri oneri	500.000	-	500.000	-	-
CA0160) C.4.A) Altri oneri finanziari	500.000	-	500.000	-	-
CA0170) C.4.B) Perdite su cambi	-	-	-	-	-
CZ9999) Totale proventi e oneri finanziari (C)	(6.547.356)	-	(6.547.356)	-	-
DA0010) D.1) Rivalutazioni	-	-	-	-	-
DA0020) D.2) Svalutazioni	-	-	-	-	-
DZ9999) Totale rettifiche di valore di attivita' finanziarie (D)	-	-	-	-	-
EA0010) E.1) Proventi straordinari	-	-	-	-	-
EA0020) E.1.A) Plusvalenze	-	-	-	-	-
EA0030) E.1.B) Altri proventi straordinari	-	-	-	-	-
EA0040) E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalita' diverse	-	-	-	-	-
EA0050) E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
EA0070) E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	-	-	-	-	-
EA0080) E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
EA0140) E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	-	-	-	-	-
EA0150) E.1.B.3) Insussistenze attive	-	-	-	-	-
EA0160) E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
EA0170) E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
EA0240) E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-	-	-	-	-
EA0250) E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-	-	-	-
EA0260) E.2) Oneri straordinari	-	-	-	-	-
EA0270) E.2.A) Minusvalenze	-	-	-	-	-
EA0280) E.2.B) Altri oneri straordinari	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
EA0320) E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
EA0350) E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
EA0380) E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-	-	-	-	-
EA0390) E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
EA0450) E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-	-	-	-	-
EA0460) E.2.B.4) Insussistenze passive	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
EA0480) E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
EA0560) E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-	-	-	-
EZ9999) Totale proventi e oneri straordinari (E)	-	-	-	-	-
XA0000) Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	52.973.621	49.790	52.923.831	573	-
YA0010) Y.1) IRAP	51.407.155	49.790	51.357.365	573	-
YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	46.854.145	37.457	46.816.688	-	-
YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	3.245.116	12.333	3.232.783	573	-
YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intramoenia)	1.307.894	-	1.307.894	-	-
YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attivita' commerciale	-	-	-	-	-
YA0060) Y.2) IRES	1.566.466	-	1.566.466	-	-
YA0070) Y.2.A) IRES su attivita' istituzionale	1.566.466	-	1.566.466	-	-
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)	52.973.621	49.790	52.923.831	573	-
ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO	-	-	-	-	-

A00GRT / AD Prot. 0211753 Data 14/05/2021 ore 08:21 Classifica Q.050.040.010.

Azienda USL Toscana Nord Ovest

BP annuale 2021 e pluriennale 2021-2023

Allegato B)

Nota Illustrativa

Nota Illustrativa al Bilancio Preventivo Economico Annuale 2021 Bilancio Preventivo Economico Pluriennale 2021/2023

Il seguente documento è così strutturato:

- 1) Premessa
- 2) Logiche complessive
- 3) Sintesi confronto 2019 - 2021
- 4) Analisi delle principali poste del Bilancio Preventivo 2021
- 5) Indicazioni relative alle azioni gestionali
- 6) Conto economico preventivo pluriennale 2021/2023

1) Premessa

Prima di introdurre il tema relativo al bilancio di previsione appare doveroso ricordare la completa trasformazione a cui è stato sottoposto l'assetto del Servizio Sanitario della Regione Toscana a seguito delle L.R.T. 28/2015 e L.R.T. 84/2015 a partire dal 01/01/2016 con l'istituzione delle 3 Aziende Sanitarie Toscana Nord-Ovest, Toscana Centro e Toscana Sud-Est e la contestuale soppressione delle 12 preesistenti.

Il nuovo assetto del Servizio Sanitario della Regione Toscana è stato disposto al fine di promuovere la semplificazione del sistema, la riduzione dei livelli apicali, l'uniformità e omogeneità organizzativa in contesti più ampi rispetto ai precedenti, la sinergia tra Aziende ospedaliero- universitarie (AOU) e le Aziende unità sanitarie locali (USL) attraverso la programmazione integrata, la valorizzazione del territorio, la realizzazione di economie di scala sui diversi processi, l'integrazione della rete ospedaliera su contesti più ampi ed una diffusione omogenea delle migliori pratiche all'interno del sistema, nonché un ulteriore contenimento della spesa.

2) Logiche complessive

Introduzione

Propedeutica all'esposizione delle logiche complessive è una breve considerazione sugli effetti della pandemia da *Coronavirus* sugli andamenti economici aziendali.

Nel corso del 2020, è stato richiesto dal *Ministero dell'Economia e delle Finanze* e ribadito dalla *Regione Toscana*, nel momento della redazione dei mod. CE, la separata rilevazione contabile degli effetti da COVID-19; parallelamente sono stati assegnati anche alcuni finanziamenti specifici.

La costruzione del *Bilancio di previsione 2021* non può esimersi da prendere in considerazione gli effetti economici della pandemia che continua ancora e per la quale è molto difficile prevedere un termine o, almeno, un deciso affievolimento.

Le linee guida al *Bilancio di previsione* danno le seguenti indicazioni: “*Si invitano, quindi, le aziende sanitarie a stimare, all'interno dei rispettivi bilanci di previsione, basandosi sull'esperienza maturata negli ultimi mesi, i maggiori costi relativi all'acquisto di beni e servizi che si prevede di sostenere entro il 30 aprile 2021, e, poiché la copertura di tali costi non è prevista nelle risorse economico-finanziarie di cui è stata autorizzata l'iscrizione tra i contributi in c/esercizio, si autorizza altresì la previsione dei rimborsi di tali costi attesi, da parte del Commissario straordinario per l'emergenza COVID-19, all'interno della posta del modello CE AA0870 “A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici”.*”

È sulla base di queste indicazioni che si è costruito il *Bilancio di previsione 2021*, avendo cura di dettagliare gli effetti COVID (fino al 30 aprile) sul medesimo esercizio per quanto attiene ai maggiori costi, pareggiandoli con l'iscrizione all'interno della posta indicata (AA0870 “A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici”). Le linee guida non consentono di indicare nella voce appena richiamata gli effetti dei minori ricavi.

Sulla base delle indicazioni sopra riportate, il *Bilancio pluriennale 2021-2023*, per gli esercizi 2022-2023, si suppone non influenzato dal COVID.

Nota tecnica

Nel corso della presente *Nota Illustrativa*, quando si fa riferimento al 2020, va inteso come riferimento all'andamento dello stesso *depurato, dal lato costi, dell'effetto COVID*.

Nelle tabelle è stata evidenziata una colonna intestata “COVID 2021 – VALORIZZAZIONE DA LINEE GUIDA – Totale” mostra gli effetti Covid stimati fino al 30 aprile 2021 e la valorizzazione dei ricavi da Commissario straordinario.

Si precisa, inoltre, che il raffronto tra i vari esercizi che viene proposto nelle tabelle ha una costruzione più complessa degli anni passati, in quanto è caratterizzata non solo dagli *effetti COVID*, ma anche del riconoscimento degli stessi previsto dalle linee guida.

Per dare maggiori informazioni, sono stati posti a confronto i dati di:

- *Bilancio d'esercizio 2019*;
- *Proiezioni dicembre 2020 senza COVID* – in modo da renderlo raffrontabile con il 2019;
- *BP 2021 senza COVID* – non ha un valore sostanziale, ma è un'elaborazione che serve per raffrontare l'andamento con il 2019 e il 2020 *senza COVID*;
- *BP 2021 con COVID* – che è il bilancio previsionale richiesto in pareggio dalle linee guida e secondo i criteri in esse esplicitati.

Si espongono, poi, due colonne che riportano, rispettivamente, la differenza tra il *BP 2021 senza COVID* ed il 2019 ed il *BP 2021 senza COVID* e le *proiezioni 2020 senza COVID*.

L'ultima colonna, il cui saldo è zero, riporta i maggiori costi per COVID ed i ricavi messi a rimborso per lo stesso motivo. Quest'ultima colonna, denominata *COVID 2021 – valorizzazione da linee guida*, non

combacia con la differenza tra *BP 2021 con COVID* e *BP 2021 senza COVID*, in quanto non tutti gli effetti derivanti dalla pandemia vengono riconosciuti (ad esempio, i minori ricavi), ma rappresenta il calcolo degli effetti *COVID* che le linee guida prevedono di allocare nei rimborsi.

Relazione

I dati di bilancio preventivo rappresentati sono stati costruiti secondo i seguenti criteri:

- Indicazioni Regionali per la costruzione del bilancio preventivo;
- Monitoraggio dell'andamento economico 2020 (proiezioni Dicembre 2020¹);
- Piano degli Investimenti Aziendale per la programmazione dei lavori e degli acquisti.

In particolare le strategie di sistema sono la base sulla quale costruire le ipotesi produttive aziendali, mentre le Indicazioni Regionali e le risultanze delle proiezioni di Dicembre 2020 servono per individuare i vincoli generali entro i quali strutturare il bilancio preventivo.

Il Piano degli investimenti riveste il ruolo di riferimento per la programmazione degli impieghi patrimoniali.

Il bilancio al fine di garantire il vincolo normativo del pareggio prevede una pluralità di azioni di contenimento della spesa. In particolare, sono previste delle azioni gestionali volte al raggiungimento degli obiettivi contenuti nelle indicazioni regionali.

Finalità del presente documento è quella di esporre i criteri impiegati nella elaborazione del Bilancio Preventivo evidenziando contestualmente i riflessi contabili correlati alle principali politiche strategiche che l'azienda vuole porre in essere per il raggiungimento degli obiettivi prefissati.

Quando nel testo sono richiamate le "Indicazioni Regionali" si fa esclusivamente riferimento al contenuto coordinato delle seguenti note della Regione Toscana – Direzione Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale:

- PEC del 08/02/2021 nostro protocollo GEN-GEN-2021-82081 e protocollo regionale AOOGR/PT 0052128 del 08/02/2021 e avente per oggetto "*Linee Guida per la redazione dei Bilanci Preventivi 2021*";

Preme rilevare che le stesse linee guida regionali, pur richiedendo la predisposizione del documento in pareggio, evidenziano che il bilancio di previsione "*in quanto riferito ad aziende ed enti che a tempo non sono gestiti in contabilità finanziaria, ma in contabilità economico-patrimoniale, non ha valore autorizzativo, ma meramente programmatico, e che l'equilibrio economico realmente rilevante nei confronti dei tavoli di verifica ministeriali (sui quali peraltro, il bilancio preventivo non è oggetto di esame) è quello del bilancio d'esercizio consolidato*".

¹ Le previsioni del 2020 sono diverse da quelle del mod. CE IV trimestre 2020 sia per l'aggiornamento della proiezione di alcuni fattori (proiezione che si affina sempre di più con l'approssimarsi alla definitiva chiusura dell'esercizio) sia per gli effetti della pandemia da COVID-19, che hanno richiesto rappresentazioni diverse per rispondere alle esigenze del citato mod. CE IV trimestre 2020 oppure per rispondere a quelle di confronto con il BP 2021 (le cui linee guida impongono un'esposizione specifica)

Ipotesi utilizzate

Il Bilancio di Previsione 2021 è stato elaborato sulla base delle indicazioni regionali inoltrate dalla Regione Toscana l'8 febbraio 2021.

Il livello di contribuzione regionale è quello contenuto nelle indicazioni sopra richiamate che, sulle basi di alcune considerazioni espresse nelle medesime, autorizzano l'Azienda ad iscrivere le seguenti risorse per il *Bilanci di Previsione 2021*:

- 2.174.498.626,89 € come prima assegnazione di FSR (DGR n. 24 del 18/01/2021);
- 107.620.341,73 € quale ulteriore FSR indistinto che sarà assegnato in corso di anno,
- 21.145.456,64 € quale Fondo Sanitario Indistinto vincolato;
- 85.112.298,00 € ulteriori contributi vincolati.

A queste risorse si aggiunge la quota di *payback* pari a 13.000.000 €.

Si rimanda alle linee guida ogni considerazione sull'ammontare delle risorse di cui è autorizzata l'iscrizione.

Con i successivi Verbali di Monitoraggio ex art. 121bis LR 40/2005, saranno definite le eventuali ulteriori risorse da attribuire all'Azienda per l'esercizio 2021.

Le risorse ed i proventi, sono sostanzialmente previsti in linea con i valori delle proiezioni di Dicembre 2020.

Le risorse ed i costi afferenti la mobilità sanitaria sono definiti sulla base delle indicazioni regionali.

I costi di produzione sono stati determinati tenendo in considerazione i seguenti fattori:

- a) gli effetti delle azioni di contenimento della spesa previste dalle direttive regionali, dalle normative nazionali e delle azioni gestionali pianificate dalla Direzione Aziendale come meglio descritte al paragrafo successivo;
- b) i vincoli normativi posti in essere dal D. Lgs. 118/2011 dalle ulteriori specifiche normative di riferimento.

Il procedimento di formazione del Bilancio di Previsione 2021

In attuazione ai criteri illustrati nel paragrafo precedente e alle ipotesi sopra richiamate, il procedimento è avvenuto a partire dalle proiezioni richieste ai singoli gestori da parte della UOC Contabilità Analitica e Coordinamento Gestori, al quale sono stati posti in essere controlli, verifiche ed eventualmente interventi correttivi, resisi necessari per garantire il rispetto dei criteri regionali, delle normative nazionali e degli obiettivi posti in capo all'Azienda. Questa fase si è tradotta nei passaggi di seguito descritti.

- o verifica compatibilità, ed eventuali interventi correttivi, inerente il rispetto degli obiettivi regionali (obiettivi area personale rif. Paragrafo 2.1 e area farmaceutica rif. Paragrafo 2.2 e 2.3, acquisto prestazioni da strutture sanitarie private accreditate rif. Paragrafo 2.4 delle indicazioni regionali; obiettivi Altri costi (utenze e servizi di durata pluriennale) rif. Paragrafo 2.5; indicazioni Costi gestione diretta rif. Paragrafo 2.6;
- o interventi necessari per il rispetto degli obiettivi gestionali posti in essere dalla Direzione Aziendale.

Sintesi Confronto 2019/2021

Nella tabella seguente si riporta il confronto tra Bilancio 2019 (che costituisce il consuntivo adottato più recente), le proiezioni di Dicembre 2020 (dato “preconsuntivo” aggiornato rispetto al dato del mod. CE IV trimestre 2020, senza gli effetti relativi al COVID), il Bilancio di Previsione 2021 con e senza gli effetti COVID e la colonna intestata “COVID 2021 – VALORIZZAZIONE DA LINEE GUIDA – Totale, sopra ricordata.

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	PROIEZIONI DICEMBRE 2020 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 CON COVID (Totale)	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID - PROIEZ.DIC. SENZA COVID	COVID 2021 VALORIZZAZIONE DA LINEE GUIDA (Totale)
	A) Valore della produzione							
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	2.339.334.120	2.314.608.747	2.429.672.683	2.429.672.683	90.338.563	115.063.937	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 4.575.602	-	- 12.030.000	- 12.030.000	- 7.454.398	- 12.030.000	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	9.444.291	3.745.794	-	-	- 9.444.291	- 3.745.794	-
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	119.617.827	108.873.475	96.825.180	93.679.351	- 22.792.647	- 12.048.295	-
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	77.835.917	38.735.217	42.511.512	70.156.316	- 35.324.405	3.776.295	27.644.804
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	30.892.896	28.682.896	22.839.474	18.944.474	- 8.053.423	- 5.843.423	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	31.047.557	28.581.321	28.581.321	28.581.321	- 2.466.236	-	-
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	10.282.870	14.470.874	6.962.779	6.962.779	- 3.320.091	- 7.508.095	-
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	2.613.879.877	2.537.698.324	2.615.362.950	2.635.966.924	1.483.073	77.664.626	27.644.804
	B) Costi della produzione							
BA0010	B.1) Acquisti di beni	388.416.604	393.286.876	387.684.441	400.136.542	- 732.163	- 5.602.435	12.452.101
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	383.563.342	389.289.968	383.283.279	394.640.380	- 280.063	- 6.006.689	11.357.101
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	4.853.262	3.996.908	4.401.162	5.496.162	- 452.100	404.254	1.095.000
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	1.255.977.639	1.237.165.175	1.233.667.256	1.247.087.355	- 22.320.383	- 3.507.920	14.960.887
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	1.117.610.775	1.105.929.230	1.106.861.203	1.117.617.707	- 10.749.572	931.973	12.287.292
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	138.366.864	131.235.945	126.796.053	129.469.648	- 11.570.811	- 4.439.892	2.673.595
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	43.377.687	53.535.503	54.263.201	54.309.867	10.885.513	727.698	46.667
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	49.382.504	49.347.751	52.701.610	52.886.186	3.319.107	3.353.859	184.576
BA2080	Totale Costo del personale	692.463.303	682.026.122	727.447.819	727.447.819	34.984.516	45.421.697	-
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	569.723.561	567.237.552	603.986.841	603.986.841	34.263.280	36.749.289	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	2.929.739	3.015.035	3.015.035	3.015.035	85.296	-	-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	78.626.654	70.287.836	78.960.277	78.960.277	333.623	8.672.441	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	41.183.349	41.485.699	41.485.666	41.485.666	302.317	33	-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	16.220.423	16.132.104	15.845.502	15.845.502	- 374.921	- 286.602	-
BA2560	Totale Ammortamenti	60.667.225	61.814.540	61.814.540	61.814.540	1.147.315	-	-
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.294.306	1.097.250	1.097.250	1.097.250	197.055	-	-
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	39.756.929	39.085.635	39.085.635	39.085.635	671.294	-	-
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	19.615.990	21.631.655	21.631.655	21.631.655	2.015.665	-	-
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	1.248.982	1.050.000	1.050.000	1.050.000	198.982	-	-
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	- 211.987	- 2.000.000	-	-	211.987	2.000.000	-
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	35.673.433	19.787.642	15.868.134	15.868.134	- 19.805.299	- 3.919.508	-
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	2.543.215.813	2.512.145.714	2.550.332.503	2.576.445.946	7.116.691	38.186.789	27.644.230
	C) Proventi e oneri finanziari							
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 6.736.679	- 6.887.627	- 6.547.356	- 6.547.356	189.323	340.271	-
DZ9999	D) Totale rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-	-	-	-	-
	E) Proventi e oneri straordinari							
EA0010	E.1) Proventi straordinari	30.704.105	9.008.851	-	-	- 30.704.105	- 9.008.851	-
EA0260	E.2) Oneri straordinari	49.002.209	29.638.720	-	-	- 49.002.209	- 29.638.720	-
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	- 18.298.104	- 20.629.869	-	-	- 18.298.104	- 20.629.869	-
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	45.629.281	1.964.886	58.483.090	52.973.622	12.853.809	60.447.976	573
	Y) Imposte e tasse							
YA0010	Y.1) IRAP	44.788.549	49.060.574	51.443.957	51.407.155	6.655.408	2.383.383	573
YA0060	Y.2) IRES	1.408.255	1.566.467	1.566.467	1.566.467	158.212	-	-
YZ9999	Totale imposte e tasse	46.196.804	50.627.041	53.010.424	52.973.622	6.813.620	2.383.383	573
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	- 567.523	- 52.591.927	5.472.667	0	6.040.189	58.064.594	0

Per illustrare i vari aggregati economici, nei paragrafi che seguono, verrà utilizzata tale rappresentazione comparativa, quale ausilio all'illustrazione e alla comprensione dei fenomeni visti nella loro dinamica temporale. Come più sopra specificato, le proiezioni *Dicembre 2020* sono diverse da quelle del mod. CE IV trimestre 2020 per l'aggiornamento della proiezione di alcuni fattori (proiezione che si affina sempre di più con l'approssimarsi alla definitiva chiusura dell'esercizio).

Il bilancio di previsione – colonna *BP 2021 CON COVID (Totale)* - adottato chiude in pareggio, come si evince dagli allegati A.1, A.2 e A.3

La colonna *BP 2021 SENZA COVID (Totale)* espone un risultato “tecnico” costituito dall’effetto COVID sui ricavi da ticket e sui costi e ricavi della Libera Professione.

La riduzione dei ricavi (tra cui ticket e saldo attivo Libera Professione) viene comunque recuperata dall’Azienda che garantisce il pareggio nel *BP 2021 CON COVID*.

Analisi delle principali poste del bilancio preventivo 2021

4.1) Contributi in c/esercizio

I contributi in c/esercizio, sono così suddivisi:

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	PROIEZIONI DICEMBRE 2020 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 CON COVID (Totale)	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID PROIEZ.DIC. SENZA COVID	COVID 2021 VALORIZZAZIONE DA LINEE GUIDA (Totale)
	A) Valore della produzione							
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	2.339.334.120	2.314.608.747	2.429.672.683	2.429.672.683	90.338.563	115.063.937	-
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	2.276.266.544	2.244.547.206	2.388.376.723	2.388.376.723	112.110.179	143.829.517	-
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	2.187.544.564	2.187.618.264	2.303.264.425	2.303.264.425	115.719.862	115.646.161	-
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	2.185.952.971	2.154.390.928	2.282.118.969	2.282.118.969	96.165.998	127.728.040	-
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	1.591.593	33.227.336	21.145.457	21.145.457	19.553.864	12.081.880	-
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	-	-	-	-	-	-	-
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	-	-	-	-	-	-	-
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	-	-	-	-	-	-	-
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	88.721.980	56.928.942	85.112.298	85.112.298	3.609.682	28.183.356	-
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	57.180.786	64.085.484	35.465.170	35.465.170	21.715.616	28.620.314	-
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	17.545.300	23.912.020	1.377.265	1.377.265	16.168.035	22.534.755	-
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	78.558	204.500	-	-	78.558	204.500	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	39.556.928	39.968.964	34.087.905	34.087.905	5.469.022	5.881.059	-
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	109.466	-	-	-	109.466	-
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	5.886.790	5.866.590	5.830.790	5.830.790	56.000	35.800	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 4.575.602	-	- 12.030.000	- 12.030.000	- 7.454.398	- 12.030.000	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	9.444.291	3.745.794	-	-	9.444.291	3.745.794	-

I contributi da Regione Toscana inseriti nel BP derivano dalle indicazioni regionali. I contributi da altri soggetti pubblici regionali contengono principalmente i contributi ricevuti per i rimborsi ex L.210/92 e per la gestione delle attività Sociali qualora delegate dai comuni (o dalle Società della Salute ove costituite) alla Azienda USL.

Tipologia di Contributo	BP 2021
Assegnazione Iniziale FSR Indistinto	2.282.118.969
Ulteriori risorse iscrivibili FSR Indistinto	21.145.457
Ulteriori risorse iscrivibili FSR Vincolato	85.112.298
Totale FSR	2.388.376.723

Per quanto il conto A.2 Rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti, tale voce registra, ai sensi del D.lgs. 118/2011 la rettifica dei contributi in conto esercizio necessaria per fra gravare sull'esercizio l'intero costo degli ammortamenti eseguiti in autofinanziamento. A seguito di tale rettifica i cespiti saranno ammortizzati e sterilizzati nei vari anni, in base alla normale aliquota di ammortamento prevista per la natura del bene.

L'autorizzazione all'inserimento dell'importo esposto nel *Bilancio di Previsione* è stata richiesta alla *Direzione Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale* della Regione Toscana con nota aziendale prot. 2021/0131144/GEN/000DIR_AMMIN del 25/02/2021 ed ottenuta con nota regionale pervenuta tramite PEC con protocollo GEN – GEN – 2021/192972-A.

4.2) Ricavi per prestazioni sanitarie

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	PROIEZIONI DICEMBRE 2020 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 CON COVID (Totale)	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID PROIEZ.DIC. SENZA COVID	COVID 2021 VALORIZZAZIONE DA LINEE GUIDA (Totale)
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	119.617.827	108.873.475	96.825.180	93.679.351	- 22.792.647	- 12.048.295	-
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	70.986.050	60.578.806	60.267.179	60.267.179	- 10.718.870	- 311.627	-
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	28.517.742	27.419.594	27.419.594	27.419.594	- 1.098.148	-	-
RR0341	A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	27.307.732	27.307.732	27.307.732	27.307.732	-	-	-
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	1.210.010	111.862	111.862	111.862	- 1.098.148	-	-
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	16.563.705	15.745.691	15.745.691	15.745.691	- 818.014	-	-
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.895.972	2.908.750	2.908.750	2.908.750	12.778	-	-
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	16.522	11.088	11.088	11.088	- 5.434	-	-
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	3.400.805	3.400.805	3.400.805	3.400.805	0	0	-
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	340.402	340.402	340.402	340.402	-	-	-
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	1.791.285	1.791.285	1.791.285	1.791.285	-	-	-
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	204.739	204.739	204.739	204.739	- 0	- 0	-
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	342.558	53.503	53.503	53.503	- 289.054	-	-
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa - infrazione	-	-	-	-	-	-	-
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica - infrazione	-	-	-	-	-	-	-
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraspedaliera - infrazione	1.516.606	1.516.606	1.516.606	1.516.606	-	-	-
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali - infrazione	-	-	-	-	-	-	-
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	12.708	14.284	14.284	14.284	1.576	-	-
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	1.857.014	1.497.525	1.497.525	1.497.525	- 359.489	-	-
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	40.611.293	31.661.687	31.350.060	31.350.060	- 9.261.233	- 311.627	-
RR0451	A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	27.587.165	27.898.793	27.587.165	27.587.165	-	- 311.627	-
RR0452	A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	13.024.127	3.762.894	3.762.894	3.762.894	- 9.261.233	-	-
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero - extraregione	14.235.139	14.546.767	14.235.139	14.235.139	-	- 311.627	-
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali - extraregione	3.480.668	3.480.668	3.480.668	3.480.668	-	-	-
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero - extraregione	1.733.776	1.733.776	1.733.776	1.733.776	-	-	-
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	3.364.479	3.364.479	3.364.479	3.364.479	- 0	- 0	-
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	782.074	782.074	782.074	782.074	-	-	-
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	2.457.106	2.457.106	2.457.106	2.457.106	-	-	-
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	289.172	289.172	289.172	289.172	-	-	-
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	1.244.750	1.244.750	1.244.750	1.244.750	-	-	-
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 mobilità 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	366.522	283.660	283.660	283.660	- 82.862	-	-
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	12.657.605	3.479.234	3.479.234	3.479.234	- 9.178.371	-	-
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità 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)	-	-	-	-	-	-	-
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	18.465.426	18.465.426	6.728.758	6.728.758	- 11.736.668	- 11.736.668	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	8.394.906	8.126.307	8.126.307	7.374.742	- 268.599	-	-
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	21.771.445	21.702.936	21.702.936	19.308.671	- 68.509	-	-

I proventi per prestazioni sanitarie risentono in modo consistente dall'inserimento dei nuovi dati di mobilità comunicati con le linee guida (che comportano una contrazione della mobilità attiva); Le altre voci di ricavo rimangono sostanzialmente in linea anche rispetto al BE 2019².

4.3) Concorsi recuperi e rimborsi

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	PROIEZIONI DICEMBRE 2020 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 CON COVID (Totale)	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID PROIEZ.DIC. SENZA COVID	COVID 2021 VALORIZZAZIONE DA LINEE GUIDA (Totale)
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	77.835.917	38.735.217	42.511.512	70.156.316	- 35.324.405	3.776.295	27.644.804
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	1.800.809	2.475.789	2.475.789	2.475.789	674.980	-	-
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	900.803	225.880	225.880	225.880	674.923	-	-
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10.577.628	10.533.892	10.533.892	10.533.892	43.736	-	-
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	1.557.664	1.604.123	1.604.123	29.248.927	46.459	-	27.644.804
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	62.999.014	23.895.533	27.671.828	27.671.828	35.327.186	3.776.295	-
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Payback	47.483.070	9.228.238	13.000.000	13.000.000	34.483.070	3.771.762	-
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	15.515.944	14.667.295	14.671.828	14.671.828	844.115	4.533	-

Le uniche variazioni significative riguardano: il Payback sulla spesa farmaceutica inserito per il valore comunicato con le indicazioni regionali e la posta *AA0840 "A.5.D) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici"* che comprende la copertura dei maggiori costi per la pandemia, in ossequio al punto 1.6 delle linee guida regionali.

4.4) Compartecipazione alla spesa sanitaria (ticket)

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	PROIEZIONI DICEMBRE 2020 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 CON COVID (Totale)	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID PROIEZ.DIC. SENZA COVID	COVID 2021 VALORIZZAZIONE DA LINEE GUIDA (Totale)
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	30.892.896	28.682.896	22.839.474	18.944.474	- 8.053.423	- 5.843.423	-
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	28.912.431	26.702.431	22.392.200	18.497.200	6.520.231	4.310.231	-
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	1.980.466	1.980.466	447.274	447.274	1.533.192	1.533.192	-
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-	-	-	-	-	-

I dati di questo aggregato sono in riduzione principalmente per effetto dell'abolizione del contributo per la digitalizzazione, a seguito della DGRT n. 191 del 18/02/2019, che ha gravato per intero sull'anno 2020, e del disposto dell'art 1, comma 446 della l. n. 160 del 27/12/2019 (superticket e misure alternative regionali), a partire dal 1° settembre 2020 e per effetto COVID che ha comportato una riduzione delle prestazioni sanitarie di specialistica ambulatoriale³.

² Sugli effetti COVID per la LP (e gli altri ricavi da prestazioni), si rinvia a quanto detto nel paragrafo "Sintesi Confronto 2019/2021".

³ Sugli effetti COVID per i ricavi da ticket, si rinvia a quanto detto nel paragrafo "Sintesi Confronto 2019/2021".

4.5) Contributi c/cap imputata nell'esercizio (Sterilizzazione)

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	PROIEZIONI DICEMBRE 2020 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 CON COVID (Totale)	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID PROIEZ.DIC. SENZA COVID	COVID 2021 VALORIZZAZIONE DA LINEE GUIDA (Totale)
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	31.047.557	28.581.321	28.581.321	28.581.321	- 2.466.236	-	-
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	5.670.287	2.717.011	2.717.011	2.717.011	- 2.953.276	-	-
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	19.630.627	20.849.254	20.849.254	20.849.254	1.218.626	-	-
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	2.706.067	2.365.980	2.365.980	2.365.980	- 340.087	-	-
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	2.148.585	2.055.977	2.055.977	2.055.977	- 90.608	-	-
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	137.645	91.487	91.487	91.487	- 46.159	-	-
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	756.346	501.612	501.612	501.612	- 254.734	-	-
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-	-	-

I dati di questo aggregato sono in lieve riduzione rispetto al 2019, sia per effetto dell'uscita dal periodo di ammortamento di immobilizzazioni acquistate con contributi in conto capitale e l'ingresso di immobilizzazioni acquistate con mutuo per le quali non si procede con la sterilizzazione della relativa quota di ammortamento sia le sterilizzazioni sui beni di prima dotazione.

4.6) Altri ricavi e proventi

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	PROIEZIONI DICEMBRE 2020 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 CON COVID (Totale)	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID PROIEZ.DIC. SENZA COVID	COVID 2021 VALORIZZAZIONE DA LINEE GUIDA (Totale)
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	10.282.870	14.470.874	6.962.779	6.962.779	- 3.320.091	- 7.508.095	-
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	1.516.321	963.593	963.593	963.593	- 552.727	-	-
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	2.256.355	2.396.127	2.396.127	2.396.127	139.772	-	-
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	6.510.195	11.111.153	3.603.058	3.603.058	- 2.907.137	- 7.508.095	-

I dati di questo aggregato sono stati inseriti in linea con le risultanze dell'esercizio precedente, una volta depurati da partite "una tantum" (es. rilascio fondi).

4.7) Costo per acquisto di beni

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	PROIEZIONI DICEMBRE 2020 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 CON COVID (Totale)	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID PROIEZ.DIC. SENZA COVID	COVID 2021 VALORIZZAZIONE DA LINEE GUIDA (Totale)
BA0010	B.1) Acquisti di beni	388.416.604	393.286.876	387.684.441	400.136.542	- 732.163	- 5.602.435	12.452.101
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	383.563.342	389.289.968	383.283.279	394.640.380	- 280.063	- 6.006.689	11.357.101
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	259.269.934	268.268.858	259.269.934	260.081.934	- 8.998.924	-	812.000
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	104.148	104.148	104.148	104.148	-	-	-
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	98.139.559	92.975.188	95.362.559	99.242.786	- 2.777.000	2.387.371	3.880.227
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	2.525.029	2.960.186	2.970.029	3.000.029	445.000	9.843	30.000
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	9.323.845	9.711.000	11.003.845	11.003.845	1.680.000	1.292.845	-
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	532.161	780.110	532.161	667.035	-	247.949	134.874
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	8.000	9.875	10.000	10.000	2.000	125	-
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	687.539	1.507.476	1.057.476	7.557.476	369.937	450.000	6.500.000
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	12.973.127	12.973.127	12.973.127	12.973.127	-	-	-
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-	-	-	-	-	-
BA0302	B.1.A.9.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-	-	-	-
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	12.973.127	12.973.127	12.973.127	12.973.127	-	-	-
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	4.853.262	3.996.908	4.401.162	5.496.162	- 452.100	404.254	1.095.000
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	138.025	84.397	60.397	60.397	- 77.629	- 24.000	-
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	328.118	550.000	616.486	1.476.486	288.369	66.486	860.000
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	1.187.754	1.060.000	1.020.000	1.030.000	- 167.754	- 40.000	10.000
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	1.416.886	1.091.878	1.200.000	1.215.000	- 216.886	108.122	15.000
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	447.352	399.110	502.827	572.827	55.475	103.718	70.000
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	1.335.126	811.524	1.001.452	1.141.452	- 333.675	189.928	140.000
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-	-

Gli *Acquisti di beni* sono, nel complesso, in calo sia rispetto al 2019 sia rispetto al 2020 (senza Covid).

Gli acquisti di farmaci sono riportati, secondo indicazioni regionali, così come gli acquisti per dispositivi medici (dove sono in lieve incremento quelli in vitro rispetto al 2020, ma in calo gli altri). L'incremento sui vaccini non è relativo al COVID, ma a una stima di maggiore attività verso altre tipologie di vaccinazione possibile se c'è un allentamento della pandemia in corso.

Per gli altri beni sanitari è stata effettuata una rimodulazione tra i vari conti e per i beni non sanitari è stato inserito un valore sostanzialmente in linea con le proiezioni del 2019.

Nell'ultima colonna sono stati evidenziati gli effetti stimati per il COVID.

4.8) Costo per acquisto di servizi sanitari

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	PROIEZIONI DICEMBRE 2020 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 CON COVID (Totale)	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID PROIEZ.DIC. SENZA COVID	COVID 2021 VALORIZZAZIONE DA LINEE GUIDA (Totale)
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	1.117.610.775	1.105.929.230	1.106.861.203	1.117.617.707	- 10.749.572	931.973	12.287.292
SS0401	B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	323.225.691	323.225.691	323.225.691	323.225.691	-	-	-
SS0402	B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	5.123.139	3.677.529	5.112.321	7.112.321	- 10.819	1.434.792	2.000.000
SS0404	B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	76.062.458	77.256.651	73.436.809	73.436.809	- 2.625.649	- 3.819.842	-
SS0405	B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	55.719	136.014	133.370	133.370	77.651	- 2.644	-
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	142.129.354	146.473.750	146.538.743	151.177.253	4.409.389	64.993	4.638.509
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	141.087.931	145.432.328	145.497.321	150.135.830	4.409.389	64.993	4.638.509
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	94.468.320	96.571.285	96.572.000	98.572.000	2.103.680	715	2.000.000
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	24.698.925	25.125.147	25.125.150	25.325.150	426.225	3	200.000
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	11.581.460	11.687.611	11.826.360	14.218.430	244.900	138.749	2.392.069
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	10.339.226	12.048.284	11.973.810	12.020.250	1.634.584	- 74.474	46.440
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	527.238	527.238	527.238	527.238	-	-	-
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale (medicina di base)	514.185	514.185	514.185	514.185	-	-	-
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	158.402.371	156.157.785	156.202.978	156.202.978	- 2.199.393	45.193	-
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	125.587.325	124.107.587	124.218.447	126.854.663	- 1.368.879	110.860	2.636.216
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	26.847.272	22.999.890	26.971.181	27.071.181	123.909	3.971.291	100.000
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	25.422.700	23.953.778	19.153.428	19.153.428	- 6.269.272	- 4.800.350	-
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	8.259.911	6.200.000	8.108.880	8.108.880	- 151.032	1.908.880	-
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	351.958.958	345.746.468	343.304.309	343.324.309	- 8.654.649	- 2.442.159	20.000
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	25.792.507	26.190.631	27.627.244	27.669.911	1.834.737	1.436.613	42.667
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	51.377.642	52.978.023	54.720.398	54.720.398	3.342.756	1.742.375	-
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	2.446.020	1.880.789	2.459.313	2.459.313	13.293	578.524	-
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	38.426.325	38.038.048	37.539.325	38.844.658	- 887.000	- 498.723	1.305.333
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	82.580.277	81.969.512	85.012.580	85.660.665	2.432.304	3.043.069	648.085
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	14.193.607	14.193.607	14.193.607	12.662.819	-	-	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	39.408.403	40.915.497	39.564.249	39.587.398	155.846	1.351.248	23.149
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.553.197	3.467.470	3.113.197	5.613.197	- 1.440.000	- 354.273	2.500.000
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	20.224.905	20.656.395	18.133.323	18.506.656	- 2.091.582	- 2.523.072	373.333

Gli *Acquisti di servizi sanitari* sono, nel complesso, in calo rispetto al 2019 ed in lieve aumento rispetto al 2020 (senza Covid).

Le voci che compongono l'aggregato subiscono sia variazioni decrementative sia variazioni incrementative, anche per la diversa allocazione di alcune risorse (ad es. passaggi da *farmaceutica integrativa a DPC*).

Alcune delle riduzioni maggiori riguardano la *mobilità passiva extraregionale* e la *spesa per assistenza ospedaliera da privati*.

Gli aumenti si riconducono prevalentemente al fatto che si presume di riavvicinarsi ai volumi di attività 2019 e nella riallocazione di alcuni fattori produttivi⁴.

4.9) Costo per acquisto di servizi non sanitari

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	PROIEZIONI DICEMBRE 2020 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 CON COVID (Totale)	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID PROIEZ.DIC. SENZA COVID	COVID 2021 VALORIZZAZIONE DA LINEE GUIDA (Totale)
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	138.366.864	131.235.945	126.796.053	129.469.648	- 11.570.811	- 4.439.892	2.673.595
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	135.442.429	128.569.988	124.000.257	126.347.185	- 11.442.172	- 4.569.731	2.346.928
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	10.592.434	11.302.213	11.205.577	11.272.243	613.143	- 96.636	66.667
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	16.417.544	16.642.516	17.702.716	18.236.050	1.285.172	1.060.200	533.333
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	8.675.422	7.051.224	7.532.179	7.601.845	- 1.143.244	480.955	69.667
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	1.969.367	1.684.928	1.660.000	1.663.000	- 309.367	- 24.928	3.000
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	6.706.056	5.366.296	5.872.179	5.938.845	- 833.877	505.883	66.667
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	3.286.936	679.790	624.790	624.790	- 2.662.146	- 55.000	-
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	528.831	500.000	420.000	420.000	- 108.831	- 80.000	-
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	1.976.785	1.982.349	2.000.349	2.000.349	23.564	18.000	-
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	2.189.881	2.610.000	2.967.000	3.117.000	777.119	357.000	150.000
BA1650	B.2.B.1.8) UtENZE telefoniche	1.957.170	3.000.000	2.200.879	2.200.879	- 243.709	- 799.121	-
BA1660	B.2.B.1.9) UtENZE elettricità	17.314.119	11.000.000	10.000.000	10.000.000	- 7.314.119	- 1.000.000	-
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	8.148.594	7.792.531	4.883.484	4.883.484	- 3.265.111	- 2.909.048	-
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	1.264.212	1.301.729	1.385.412	1.385.412	121.200	83.682	-
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	63.090.500	64.707.635	63.077.872	64.605.133	- 12.628	- 1.629.763	1.527.261
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	2.128.943	2.054.822	1.832.468	2.159.135	- 296.474	- 222.354	326.667
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	795.493	611.135	963.328	963.328	167.835	352.193	-

Gli *Acquisti di servizi non sanitari* sono, nel complesso, in calo sia rispetto al 2019 sia rispetto al 2020 (senza Covid).

Il dato di BP è in sostanziale diminuzione con i valori degli esercizi precedenti in buona parte dovuto agli effetti dell'efficientamento energetico, riallocato sull'aggregato delle *Manutenzioni*.

4.10) Manutenzioni e Godimento beni di terzi

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	PROIEZIONI DICEMBRE 2020 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 CON COVID (Totale)	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID PROIEZ.DIC. SENZA COVID	COVID 2021 VALORIZZAZIONE DA LINEE GUIDA (Totale)
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	43.377.687	53.535.503	54.263.201	54.309.867	10.885.513	727.698	46.667
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	10.462.958	9.978.469	7.650.134	7.650.134	- 2.812.824	- 2.328.335	-
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	5.573.004	15.146.952	19.649.109	19.649.109	14.076.105	4.502.157	-
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	18.369.591	19.157.420	18.726.119	18.756.119	356.528	431.301	30.000
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	117.149	125.047	69.047	69.047	- 48.102	- 56.000	-
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	978.605	1.185.459	1.037.792	1.054.458	59.186	147.667	16.667
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	7.876.381	7.942.157	7.131.000	7.131.000	- 745.381	- 811.157	-
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	49.382.504	49.347.751	52.701.610	52.886.186	3.319.107	3.353.859	184.576
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	1.129.249	1.013.514	1.059.908	1.059.908	- 69.341	46.394	-
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	15.708.768	16.470.440	19.274.649	19.359.225	3.565.881	2.804.209	84.576
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	14.918.637	15.565.537	17.239.649	17.324.225	2.321.012	1.674.112	84.576
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	790.131	904.903	2.035.000	2.035.000	1.244.869	1.130.097	-
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	32.544.486	31.863.797	32.367.053	32.467.053	- 177.433	503.256	100.000
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-	-

Il dato del *Bilancio di previsione* è in aumento rispetto alle proiezioni di Dicembre 2020, in particolare per la manutenzione di impianti e macchinari economici - dovuta alla riallocazione in tale aggregato dell'efficientamento energetico - e per i canoni di noleggi dovuto alla maggiore richiesta di questa forma di godimento di alcuni beni rispetto all'acquisto.

⁴ Sugli effetti COVID per la LP si rinvia a quanto detto nel paragrafo "Sintesi Confronto 2019/2021"

4.11) Personale

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	PROIEZIONI DICEMBRE 2020 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 CON COVID (Totale)	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID PROIEZ.DIC. SENZA COVID	COVID 2021 VALORIZZAZIONE DA LINEE GUIDA (Totale)
BA2080	Totale Costo del personale	692.463.303	682.026.122	727.447.819	727.447.819	34.984.516	45.421.697	-
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	569.723.561	567.237.552	603.986.841	603.986.841	34.263.280	36.749.289	-
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	260.863.831	258.431.612	270.926.461	270.926.461	10.062.631	12.494.849	-
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	236.568.686	234.405.962	246.059.877	246.059.877	9.491.191	11.653.915	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	24.295.145	24.025.651	24.866.585	24.866.585	571.440	840.934	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	308.859.730	308.805.939	333.060.379	333.060.379	24.200.649	24.254.440	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	2.929.739	3.015.035	3.015.035	3.015.035	85.296	-	-
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	2.776.115	2.871.534	2.871.534	2.871.534	95.420	-	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	153.625	143.501	143.501	143.501	-	10.123	-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	78.626.654	70.287.836	78.960.277	78.960.277	333.623	8.672.441	-
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	786.559	806.947	806.947	806.947	-	20.388	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	77.840.095	69.480.889	78.153.330	78.153.330	313.235	8.672.441	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	41.183.349	41.485.699	41.485.666	41.485.666	302.317	-	33
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	4.219.738	4.619.887	4.619.887	4.619.887	400.149	-	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	36.963.611	36.865.812	36.865.779	36.865.779	-	97.832	33

Il dato di *Bilancio di previsione*, secondo le indicazioni regionali, tiene conto dei costi sostenuti nell'esercizio 2020 ("depurato" però 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), che vengono considerati per le proiezioni 2021⁵.

Allo scopo di chiarire meglio la costruzione del *totale del costo del personale*, si inserisce la seguente tabella:

Dati 2020 (ancora da consolidare)	importo
Totale costo del personale 2020 -senza COVID	682.026.122
Effetti dovuti al COVID	46.701.307
Totale del costo del personale 2020 - con COVID	728.727.429

NB: l'IRAP non è compresa

Costruzione aggregato 2021	importo
Totale del costo del personale 2020 - con COVID	728.727.429
SOTTRAZIONE premio COVID 2020	- 16.352.660
AGGIUNTA indennità art. 1, L. n. 178/2020	15.073.050
Totale del costo del personale 2021	727.447.819

NB: è allocato nella colonna BP 2021 senza COVID, in quanto si ritengono "consolidate" la dotazione organica media e alcune specifiche indennità

⁵ Non viene riconosciuto alcun effetto COVID. Le linee guida collegano le risorse dell'aggregato AA0031 alle dotazioni organiche di personale

4.12) Oneri di gestione

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	PROIEZIONI DICEMBRE 2020 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 CON COVID (Totale)	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID PROIEZ.DIC. SENZA COVID	COVID 2021 VALORIZZAZIONE DA LINEE GUIDA (Totale)
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	16.220.423	16.132.104	15.845.502	15.845.502	- 374.921	- 286.602	-
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	4.789.780	4.826.244	4.795.780	4.795.780	- 6.000	- 30.463	-
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	-	-	-	-	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	11.430.642	11.305.860	11.049.722	11.049.722	- 380.921	- 256.138	-
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	1.728.507	1.893.159	1.728.507	1.728.507	-	164.653	-
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	9.702.136	9.412.701	9.321.215	9.321.215	- 380.921	- 91.486	-
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	-	-	-	-	-	-	-

Il dato di *Bilancio di Previsione* è in leggera diminuzione rispetto alle previsioni di Dicembre 2020 e rispetto al *Bilancio d'esercizio* 2019.

4.13) Ammortamenti

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	PROIEZIONI DICEMBRE 2020 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 CON COVID (Totale)	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID PROIEZ.DIC. SENZA COVID	COVID 2021 VALORIZZAZIONE DA LINEE GUIDA (Totale)
BA2560	Totale Ammortamenti	60.667.225	61.814.540	61.814.540	61.814.540	1.147.315	-	-
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.294.306	1.097.250	1.097.250	1.097.250	- 197.055	-	-
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	59.372.920	60.717.290	60.717.290	60.717.290	1.344.370	-	-
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	39.756.929	39.085.635	39.085.635	39.085.635	- 671.294	-	-
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	1.478.145	1.504.735	1.504.735	1.504.735	26.590	-	-
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	38.278.784	37.580.899	37.580.899	37.580.899	- 697.885	-	-
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	19.615.990	21.631.655	21.631.655	21.631.655	2.015.665	-	-

Il dato di *Bilancio di Previsione* è in linea con la proiezione di Dicembre 2020.

4.14) Svalutazioni, Variazione rimanenze e Accantonamenti

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	PROIEZIONI DICEMBRE 2020 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 CON COVID (Totale)	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID PROIEZ.DIC. SENZA COVID	COVID 2021 VALORIZZAZIONE DA LINEE GUIDA (Totale)
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	1.248.982	1.050.000	1.050.000	1.050.000	-	198.982	-
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	1.248.982	-	-	-	-	1.248.982	-
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	-	1.050.000	1.050.000	1.050.000	1.050.000	-	-
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	- 211.987	- 2.000.000	-	-	-	211.987	2.000.000
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	- 225.778	- 2.000.000	-	-	-	225.778	2.000.000
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	- 257.771	-	-	-	-	257.771	-
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	- 251.534	-	-	-	-	251.534	-
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	- 350.654	-	-	-	-	350.654	-
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	- 65.833	-	-	-	-	65.833	-
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	- 123.133	-	-	-	-	123.133	-
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	- 28.551	-	-	-	-	28.551	-
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	- 162	-	-	-	-	162	-
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	- 29.141	- 2.000.000	-	-	-	29.141	2.000.000
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	- 13.791	-	-	-	-	13.791	-
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-	-	-	-	-	-	-
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	- 9.440	-	-	-	-	9.440	-
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	-	-	-
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	- 28.935	-	-	-	-	28.935	-
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	- 795	-	-	-	-	795	-
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	- 51.371	-	-	-	-	51.371	-
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	35.673.433	19.787.642	15.868.134	15.868.134	-	19.805.299	- 3.919.508
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	13.163.982	3.557.239	3.557.239	3.557.239	-	9.606.743	-
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	9.452.524	1.000.000	1.000.000	1.000.000	-	8.452.524	-
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	2.692.240	1.000.000	1.000.000	1.000.000	-	1.692.240	-
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	32.988	-	-	-	-	32.988	-
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	6.000	632.183	632.183	632.183	-	626.183	-
BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	980.230	925.056	925.056	925.056	-	55.174	-
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	1.102.368	1.159.207	1.159.207	1.159.207	-	56.838	-
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	7.932.310	13.031.196	-	-	-	7.932.310	13.031.196
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	13.474.772	2.040.000	11.151.688	11.151.688	-	2.323.083	9.111.688
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	7.810.085	-	3.226.195	3.226.195	-	4.583.890	3.226.195
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-	-	-	-	987.820	-
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	2.011.846	-	3.029.888	3.029.888	-	1.018.042	3.029.888
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	617.364	-	572.066	572.066	-	45.298	572.066
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	539.746	-	2.283.540	2.283.540	-	1.743.794	2.283.540
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	195.406	200.000	200.000	200.000	-	4.594	-
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	1.312.505	1.840.000	1.840.000	1.840.000	-	527.495	-
SS2895	B.15) Totale voci da consolidare passive	-	-	-	-	-	-	-

Le voci del *Bilancio di Previsione* sono nel complesso in linea con gli esercizi precedenti ad eccezione dei conti B.14

In particolare nel *Bilancio d'esercizio* 2019 la voce B.14.A) comprendeva l'accantonamento per rischi cause civili (causa SAT).

Nella voce B.14.D) Altri accantonamenti è contenuta, come da indicazioni regionali, la stima dei costi per rinnovi contrattuali verso la Dirigenza medica e non medica e le Convenzioni MMG/PLS/MCA.

4.15) Proventi e Oneri Finanziari

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	PROIEZIONI DICEMBRE 2020 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 CON COVID (Totale)	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID PROIEZ.DIC. SENZA COVID	COVID 2021 VALORIZZAZIONE DA LINEE GUIDA (Totale)
CA0010	C.1) Interessi attivi	17.721	15.338	15.312	15.312	- 2.409	26	-
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	44	26	-	-	44	26	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	72	72	72	72	0	-	-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	17.605	15.240	15.240	15.240	- 2.365	-	-
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	6.706.878	6.402.965	6.062.668	6.062.668	- 644.210	340.297	-
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	363.604	402.381	402.381	402.381	38.777	-	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	5.739.687	5.308.478	4.968.181	4.968.181	- 771.506	340.297	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	603.587	692.106	692.106	692.106	88.519	-	-
CA0150	C.4) Altri oneri	47.521	500.000	500.000	500.000	452.479	-	-
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	47.521	500.000	500.000	500.000	452.479	-	-
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-	-	-	-	-	-	-
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 6.736.679	- 6.887.627	- 6.547.356	- 6.547.356	189.323	340.271	-

Nel *Bilancio di Previsione* sono iscritti prevalentemente oneri finanziari per interessi passivi su mutui e per anticipazioni di cassa necessarie per mantenere le tempistiche di pagamento in linea con la normativa di riferimento.

4.16) Proventi e Oneri Straordinari

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	PROIEZIONI DICEMBRE 2020 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 CON COVID (Totale)	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID PROIEZ.DIC. SENZA COVID	COVID 2021 VALORIZZAZIONE DA LINEE GUIDA (Totale)
	E) Proventi e oneri straordinari							
EA0010	E.1) Proventi straordinari	30.704.105	9.008.851	-	-	- 30.704.105	- 9.008.851	-
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-	-	-	-	-	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	30.704.105	9.008.851	-	-	- 30.704.105	- 9.008.851	-
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	575	19.187	-	-	- 575	- 19.187	-
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	21.933.317	7.585.253	-	-	- 21.933.317	- 7.585.253	-
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	378.947	203.719	-	-	- 378.947	- 203.719	-
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	21.554.370	7.381.534	-	-	- 21.554.370	- 7.381.534	-
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	8.770.213	1.404.411	-	-	- 8.770.213	- 1.404.411	-
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	141.786	11.358	-	-	- 141.786	- 11.358	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	8.628.427	1.393.053	-	-	- 8.628.427	- 1.393.053	-
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-	-	-	-	-	-
EA0260	E.2) Oneri straordinari	49.002.209	29.638.720	-	-	- 49.002.209	- 29.638.720	-
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	123.192	-	-	-	- 123.192	-	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	48.879.017	29.638.720	-	-	- 48.879.017	- 29.638.720	-
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	18.775	311	-	-	- 18.775	- 311	-
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-	-	-	-	-	-
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	47.523.018	28.864.923	-	-	- 47.523.018	- 28.864.923	-
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.117.279	179.676	-	-	- 1.117.279	- 179.676	-
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	46.405.740	28.685.247	-	-	- 46.405.740	- 28.685.247	-
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	1.337.224	773.486	-	-	- 1.337.224	- 773.486	-
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	21.294	-	-	-	- 21.294	-	-
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	1.315.930	773.486	-	-	- 1.315.930	- 773.486	-
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-	-	-	-	-	-
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	- 18.298.104	- 20.629.869	-	-	18.298.104	20.629.869	-

Trattandosi di un *Bilancio di Previsione* non sono iscritti oneri e proventi straordinari. Le poste sono infatti iscritte per competenza e natura nei vari aggregati di costo/ricavo. La posta relativa alla Gestione del Rischio Clinico, come da indicazioni regionali, non è stata inserita. Si ricorda, comunque, che tale attività è a carico della Regione Toscana, che prevede la copertura integrale degli oneri sostenuti nel costo dell'esercizio, inserendo il contributo nell'assegnazione finale.

4.17) Imposte e Tasse

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	PROIEZIONI DICEMBRE 2020 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 SENZA COVID (Totale)	BP 2021 CON COVID (Totale)	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID PROIEZ.DIC. SENZA COVID	COVID 2021 VALORIZZAZIONE DA LINEE GUIDA (Totale)
YA0010	Y.1) IRAP	44.788.549	49.060.574	51.443.957	51.407.155	6.655.408	2.383.383	573
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	41.052.802	44.531.708	46.854.145	46.854.145	5.801.343	2.322.437	-
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	2.390.478	3.250.543	3.244.543	3.245.116	854.065	-	6.000
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.345.269	1.278.323	1.345.269	1.307.894	-	66.945	-
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	-	-	-	-	-
YA0060	Y.2) IRES	1.408.255	1.566.467	1.566.467	1.566.467	158.212	-	-
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	1.408.255	1.566.467	1.566.467	1.566.467	158.212	-	-
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-	-	-	-	-	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-	-	-	-
YZ9999	Totale imposte e tasse	46.196.804	50.627.041	53.010.424	52.973.622	6.813.620	2.383.383	573

Il dato di *Bilancio di Previsione* è più alto delle proiezioni di Dicembre 2020, per il fatto che nel 2021 l'incremento di dotazione organica dell'anno precedente ha aumentato gli emolumenti⁶. L'incremento del 2019 è relativo all'IRAP.

⁶ Non avendo riconosciuto alcun effetto COVID per il personale 2021, l'incremento di IRAP viene considerato "ordinario"

5) Indicazioni relative alle azioni gestionali

Riguardo agli interventi gestionali che l'azienda intende mettere in campo, essi vengono inquadrati in una logica che integra coerentemente i loro effetti con il quadro complessivo delineato all'interno del bilancio di previsione.

Quest'ultimo contiene infatti sia l'impianto generale sul quale viene innestato il meccanismo di monitoraggio trasversale basato sulla figura del gestore aziendale di fabbisogno ed allo stesso tempo, gli effetti delle azioni gestionali che debbono scaturire dalla negoziazione di budget con le strutture dipartimentali di produzione.

Nel 2021 l'obiettivo principale, visto il nuovo assetto delineato in premessa, sarà di continuare l'implementazione e omogeneizzazione in tutte le aree del modello di budget e di monitoraggio a mezzo dei Gestori già attivato nei precedenti esercizi. Scopo di tale modello è la capillarizzazione della partecipazione al processo, introducendo logiche di integrazione derivanti dai nuovi scenari organizzativi. Le indicazioni aziendali per il budget 2021 sono prodotte tenendo conto delle indicazioni regionali, delle indicazioni emergenti dagli indicatori elaborati dal Laboratorio Management e Sanità e dai dati di andamento economico e di attività rilevati a consuntivo. Il processo di condivisione degli obiettivi di attività e di negoziazione delle risorse necessarie da parte dei Dipartimenti sarà rafforzato attraverso ulteriori e specifiche azioni tese a governare i fattori produttivi di maggior costo per permettere un sostanziale rispetto dei vincoli aziendali a livello complessivo in linea con il bilancio di previsione e quindi con la programmazione regionale.

Saranno privilegiati criteri di allocazione delle risorse orientati alla condivisione delle stesse, in relazione a logiche di intensità di cura e ad una maggiore appropriatezza di utilizzo.

Specifiche indicazioni sulle azioni gestionali previste per il 2021 sono contenute nella Relazione del Direttore Generale a cui si rimanda.

6) Conto Economico Preventivo Pluriennale 2021/20213

Per quanto riguarda il 2021, valgono le considerazioni già espresse sopra.

Per quanto riguarda gli esercizi 2022 e 2023, stante la mancanza di informazioni di dettaglio, all'interno delle Indicazioni Regionali, circa il livello di contribuzione dato dal Fondo Sanitario nei prossimi anni, si è proceduto, visto l'andamento degli ultimi esercizi, ad iscrivere per ogni esercizio, prudenzialmente, un incremento della quota di contributi ricevuti da RT limitato ad uno 0,2% per il 2022 e uno 0,32% per il 2023. Il ticket è stato stimato sulla base del 2019, detratti gli effetti della normativa su eliminazione CD ticket aggiuntivo; è uguale in entrambi gli esercizi.

Per quanto riguarda i costi, per l'anno 2022 è stato inserito un incremento pari al 2,5% per gli acquisti di beni e uno pari al 0,6% per gli altri costi, ad eccezione dei costi relativi agli acquisti di farmaceutica in convenzione (in linea con il trend raccomandato da RT) ed i costi relativi al personale.

Per quanto riguarda l'attività di libera professione intramuraria (ricavi e costi), si è riportata a valori in linea con il 2019 (ante COVID).

Per il 2023, l'acquisto di beni è stato stimato pari al 2022, mentre sono stati incrementati i costi per servizi dello 0,5%, ad eccezione dei costi relativi agli acquisti di farmaceutica in convenzione (in linea con il trend raccomandato da RT) ed i costi relativi al personale.

L'attività di libera professione è pari al 2022

Azienda USL Toscana Nord Ovest

BP annuale 2021 e pluriennale 2021-2023

Allegato C)

Relazione del Direttore Generale

REGIONE TOSCANA
Azienda USL Toscana Nord Ovest
Via Cocchi 7/9 – 56121 PISA

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

1. Introduzione

La Azienda USL Toscana nord ovest è stata costituita il 01/01/2016 dalla fusione delle 5 AUSL della costa nord ovest della Toscana, ovvero quelle di **Livorno, Pisa, Viareggio, Lucca e Massa-Carrara**. Il territorio di riferimento comprende 102 comuni e si estende complessivamente per 6.586 km². E' caratterizzato da grande variabilità fisica, contraddistinta da pianure costiere, zone collinari interne e zone montane e conta una popolazione residente di **1.271.181** abitanti (anno 2019, fonte ARS Toscana). L'Azienda USL Toscana nord ovest inquadra il proprio mandato istituzionale all'interno del contesto legislativo fondamentale del Sistema Sociosanitario Regionale della Toscana e del quadro normativo nazionale. La **Mission** dell'Azienda è quella di **tutelare, migliorare e promuovere la salute dei cittadini** in coerenza con le politiche regionali e gli atti di programmazione nazionale e regionale. Le funzioni fondamentali svolte da ASL Toscana nord ovest si articolano in 3 Livelli di Assistenza: **Prevenzione, Territoriale ed Ospedaliero**.

Nella programmazione 2021-2023 è opportuno tenere conto del fatto che l'**emergenza Covid-19** ha reso ancora più evidente **il valore universale della salute e la sua natura di bene pubblico fondamentale** e ha dimostrato che la dimensione aziendale derivante dalla fusione di 5 aziende ha consentito sinergie tra i 13 stabilimenti ospedalieri e quindi un'assistenza di rete che ha garantito sempre una presa in carico dei pazienti.

La pandemia ha avuto e continua ad avere un impatto molto forte sul Sistema Sanitario ed ha messo in luce l'opportunità di mettere in atto strategie nuove, con una prospettiva non solo di reagire alla sfida assistenziale aggiuntiva posta dal virus, ma anche di superare elementi di debolezza che erano già presenti prima dell'impatto pandemico. Per i prossimi anni saranno pertanto decisive le seguenti priorità per l'organizzazione:

- Il rafforzamento del sistema, in particolare della rete dell'assistenza territoriale
- la messa a punto dei modelli organizzativi maggiormente flessibili, in grado di rispondere tempestivamente alle emergenze
- il consolidamento della rete ospedaliera
- lo sviluppo degli strumenti e competenze digitali
- il consolidamento dell'integrazione ospedale territorio

A questo si aggiunge il proseguimento delle azioni messe in atto per il miglioramento continuo della qualità dell'assistenza, con la declinazione delle linee strategiche aziendali rispetto alle Indicazioni nazionali e regionali. In particolare, si fa riferimento al **Nuovo Sistema di Garanzia (NSG)**, al **Programma Nazionale Esiti (PNE e ARS)** e al **Sistema di Valutazione della Performance regionale (MeS)**.

2. La programmazione strategica triennale

L'Azienda individua e declina le proprie linee strategiche a partire da Indicazioni Ministeriali e Regionali. In particolare, si fa riferimento a sistemi di valutazione che contengono obiettivi e indicatori che hanno valenza pluriennale, con eventualmente adeguamento annuale dei target in base alle peculiarità del periodo o dell'ambito.

Di seguito si riportano le principali aree di intervento / obiettivi per il triennio di riferimento: gli obiettivi strategici regionali sono definiti, in coerenza anche con il **Piano Sanitario Sociale Integrato Regionale 2018-2020 (PSSIR)**, attingendo alle seguenti fonti:

- **Il Nuovo Sistema di Garanzia (NSG):** è lo strumento che consente, con le numerose informazioni ad oggi disponibili sul Nuovo Sistema Informativo Sanitario (NSIS), di misurare secondo le dimensioni dell'equità, dell'efficacia, e della appropriatezza che tutti i cittadini italiani ricevano le cure e le prestazioni rientranti nei Livelli essenziali di assistenza (LEA). Esso rappresenta una svolta significativa nelle metodologie di monitoraggio dei LEA.
- **Il Sistema di Valutazione della Performance** del Laboratorio MeS della Scuola Superiore Sant'Anna di Pisa: attraverso la rappresentazione del bersaglio e del pentagramma con cinque fasce di valutazione (da scarsa performance a performance ottimale) riassume la performance di indicatori di sintesi e di dettaglio, articolati in diverse dimensioni (strategie regionali, valutazione sanitaria, economico-finanziaria, interna ed esterna, oltre allo stato di salute della popolazione).
- **Indicatori di osservazione degli esiti** (Prose ARS, PNE Agenas) che monitora l'andamento di un sistema di indicatori suddivisi in molteplici aree cliniche; per approfondimenti specifici si rimanda all'indirizzo: <https://esiti.ars.toscana.it/>

Il Piano Sanitario Sociale Integrato Regionale 2018-2020 (PSSIR), si concentra su 10 grandi obiettivi strategici, che rappresentano le linee di indirizzo a cui è ispirato (**DRIVER**):

- 1) *Prevenzione*
- 2) *diseguaglianze di salute e sociali;*
- 3) *liste d'attesa*
- 4) *vivere la cronicità;*
- 5) *nuovi modelli di "care";*
- 6) *innovazione e informazione;*
- 7) *welfare etico e partecipazione;*
- 8) *competenze e lavoro fra sicurezza e modernità*
- 9) *sostenibilità*
- 10) *qualità del fine vita*

Il PSSIR prevede poi la definizione di azioni su 9 destinatari (**TARGET**), che ricomprendono nel loro insieme la nostra popolazione di riferimento distinta per età, fasi della vita e o particolari condizioni.

Sono pertanto individuati I TARGET E I FOCUS, per un unico sistema con tanti destinatari:

- ⇒ *Destinatari A Dedicato ai genitori*
- ⇒ *Destinatari B Dedicato ai bambini*
- ⇒ *Destinatari C Dedicato ai giovani*
- ⇒ *Destinatari D Dedicato alle donne*
- ⇒ *Destinatari E Dedicato agli anziani*
- ⇒ *Destinatari F Dedicato agli stranieri*
- ⇒ *Destinatari G Dedicato ai lavoratori*
- ⇒ *Destinatari H Dedicato alle popolazioni residenti nelle aree interne, montane e insulari*
- ⇒ *Destinatari I Dedicato alle persone detenute negli istituti penitenziari*

Inoltre sono individuati **3 FOCUS**, come ambiti di particolare attenzione trasversale a più **Destinatari/TARGET**.

I FOCUS:

- ⇒ Focus 1 Dedicato ai pazienti oncologici
- ⇒ Focus 2 Dedicato alle persone con disabilità
- ⇒ Focus 3 Dedicato alla salute mentale

Per quanto riguarda gli indirizzi strategici che l'Azienda intende perseguire nell'arco del triennio, è necessario considerare che il 2020 è stato, ed è ancora, un anno segnato pesantemente dall'emergenza Covid 19: la pandemia ha stressato il Sistema Sanitario, ponendo l'azienda di fronte ad uno scenario che cambia molto rapidamente, generando nuove sfide da un lato e facendo riemergere con forza elementi di debolezza già presenti dall'altro. Si conferma quindi l'esigenza di intervenire con azioni di rafforzamento sia del sistema e in particolare, della **rete dell'assistenza territoriale e dell'integrazione ospedale-territorio**, dando impulso all'**innovazione digitale**, che riveste un ruolo cruciale e trasversale anche a livello nazionale. Questi quindi i principali obiettivi per il triennio:

1. **Intervenire con azioni di rafforzamento sia del sistema, in particolare della rete dell'assistenza territoriale e integrazione ospedale-territorio**, al fine di garantire omogeneità nella capacità di dare risposte integrate (di natura sanitaria e sociosanitaria), nonché equità di accesso alle cure
 - Il potenziamento delle cure intermedie, per arrivare progressivamente all'obiettivo di 0,4 posti letto per 1000 abitanti, come indicato dagli indirizzi regionali (DGR. 818-2020).
 - Il completamento dell'assetto e delle funzionalità delle case della salute
 - La diffusione del modello dell'infermiere di famiglia e comunità
 - Sviluppo della telemedicina
2. **Promuovere lo sviluppo della sanità digitale**, anche sotto il profilo della formazione, al fine sviluppare le competenze digitali di professionisti e operatori nell'ambito dell'organizzazione. Vale la pena mettere in evidenza che l'azienda ha formalizzato il Piano per la transizione al digitale, che prevede molteplici aree di sviluppo. In questo contesto due progetti relativi alla diffusione della cartella clinica
 - Completamento della diffusione cartella clinica informatizzata ospedaliera
 - Diffusione della cartella socio sanitaria territoriale
3. Proseguire con le azioni per il **governo delle liste di attesa chirurgiche e ambulatoriali**
 - rispetto soglie previste nel Piano Nazionale del Governo delle Liste di Attesa (PNGLA)
4. **Consolidare le strategie di prevenzione**, con particolare riferimento a:
 - Aumentare il grado di coperture vaccinali, per raggiungere gli obiettivi regionali
 - Portare avanti le attività specifiche relative al contrasto dell'emergenza Covid, la campagna di vaccinazione contro il Covid, le attività tracciamento di casi positivi/ contatti
 - Potenziare la prevenzione oncologica (screening)
 - Rafforzare le azioni per il contrasto alle infezioni ospedaliere e antibiotico resistenza
5. **Consolidare la rete ospedaliera**, con particolare riguardo ai seguenti ambiti
 - Nuovo ospedale di Livorno
 - Presidio Cecina-Piombino: ridisegno della rete a seguito dell'unificazione dei 2 ospedali
 - Ospedale di Volterra
6. Proseguire con le azioni per il **governo dell'appropriatezza farmaceutica**

7. **Sviluppare modelli organizzativi più flessibili:** a causa dell'emergenza sanitaria in corso, si è reso necessario il ricorso a modalità di svolgimento della prestazione lavorativa non in presenza, genericamente ricondotte al lavoro agile, finora oggetto di limitate sperimentazioni. Le amministrazioni pubbliche si sono viste costrette a confrontarsi concretamente con una modalità organizzativa di lavoro disciplinata già da tempo nel nostro ordinamento, scoprendone punti di forza e di debolezza che sono stati messi al centro di un ampio e diffuso dibattito tuttora in corso. Il passaggio dalla modalità di lavoro agile dalla fase emergenziale a quella ordinaria, in linea con quanto richiesto dalla normativa, focalizza l'attenzione sullo sviluppo del lavoro agile con un'applicazione progressiva e graduale nel triennio, in quanto le scelte sulla programmazione del lavoro agile sono rimesse all'amministrazione. Rivestono un ruolo strategico la cultura organizzativa e le nuove tecnologie digitali, oltre alla valutazione sulle tipologie di attività interessate al lavoro agile.
8. **Sviluppare gli strumenti di partecipazione e coinvolgimento degli utenti e delle comunità:**
- valutazione dell'utenza: l'Azienda aderisce all'Osservatorio PREMS (Patient Reported Experience Measures), cioè la rilevazione sistematica dell'esperienza riportata dai pazienti in regime di ricovero ordinario. L'indagine è promossa dalla Regione Toscana e dall'Azienda USL Toscana nord ovest e viene realizzata in collaborazione con il Laboratorio MeS. Nell'Azienda USL Toscana nord ovest nel 2019 sono stati coinvolti 8 ospedali: Apuane, Lucca, Pontedera, Viareggio, Livorno, Cecina, Piombino, Elba. Grazie alla diffusione della cartella clinica informatizzata sarà possibile estenderla a tutti gli ospedali.
 - Consolidamento del sistema di partecipazione dei cittadini

3. La programmazione annuale

Partendo dal presupposto che gli obiettivi e indicatori individuati dal livello nazionale e regionale hanno valenza pluriennale, in coerenza con la programmazione triennale, quindi anche per la programmazione annuale, si fa riferimento alle medesime fonti, ossia il **Nuovo Sistema di Garanzia (NSG)**, il **Programma Nazionale Esiti (PNE e ARS)** e il **Sistema di Valutazione della Performance regionale (Laboratorio MeS)**.

La Regione Toscana annualmente seleziona, sintetizza e integra gli obiettivi provenienti da queste fonti, facendoli convergere in modo organico in una apposita **delibera regionale**, che declina gli obiettivi specifici da assegnare alle Aziende Sanitarie nell'anno di riferimento.

Per quanto riguarda il contesto economico, ossia le risorse disponibili, si fa riferimento alla Delibera di Giunta Regionale n.24 del 18/01/2021, con l'assegnazione del Fondo Sanitario Indistinto alle Aziende Sanitarie per il 2021 e alle **linee guida del bilancio preventivo**, inviate dalla Regione Toscana con PEC del 08/02/2021, nostro protocollo 2021/0082081/GEN/000DTAEC, a cui si rimanda.

Le linee guida regionali al bilancio di previsione 2021

In coerenza con gli indirizzi forniti dalla Regione Toscana, il bilancio preventivo viene elaborato dalle singole aziende sanitarie non disponendo dell'ammontare complessivo delle risorse disponibili (o, comunque, di quelle attese), in quanto, in questa fase, non c'è ancora una ripartizione tra le Regioni del FSN e, a livello regionale, non è ancora stato adottato un nuovo Piano Sanitario Regionale: tale situazione impone quindi una naturale cautela nell'assegnazione delle risorse economiche alle aziende sanitarie stesse. Si rileva, tuttavia, che le risorse 2021 sono sensibilmente maggiori rispetto a quelle delle linee guida 2020.

Azienda USL Toscana nord ovest Bilancio di previsione 2021	
Totale assegnazione iniziale	2.174.498.627
Fondo Sanitario Indistinto AA0030	107.620.342
Fondo Sanitario Indistinto finalizzato AA0031	21.145.457
Fondo Sanitario Vincolato AA040	85.112.298
Payback	13.000.000
Totale	2.401.376.723

Di seguito si riportano i principali vincoli di costo:

Personale:

Si prevede 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" dalle premialità legate alla pandemia), ad eccezione che per le 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).

Acquisto di farmaci e dispositivi:

Si ritiene 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 2019 e 2020 (escluso i farmaci particolarmente innovativi)

Per quanto riguarda i dispositivi medici ed i dispositivi impiantabili, l'indicazione che viene fornita è di prevedere il mantenimento degli stessi livelli di costo risultanti dal bilancio d'esercizio 2019 (ossia l'ultimo anno non interessato dall'emergenza COVID-19)

Oltre che alle indicazioni fornite con le presenti linee guida, le aziende sanitarie dovranno attenersi agli obiettivi specifici ed alle prescrizioni forniti dal Settore “Politiche del farmaco e dispositivi”.

Sul versante della spesa farmaceutica convenzionata si ritiene ragionevole attendersi che la spesa 2021 non superi quella del 2020

Costi per acquisto di prestazioni da strutture sanitarie private accreditate

Nel bilancio preventivo 2021 delle AUSL i costi complessivi per acquisto di prestazioni da strutture sanitarie private accreditate non potranno essere superiori ai limiti stabiliti dalla D.G.R. n. 1220 del 08/11/2018 e dal relativo allegato, o dalla DGR che potrebbe essere adottata nelle prossime settimane per modificare quest’ultima

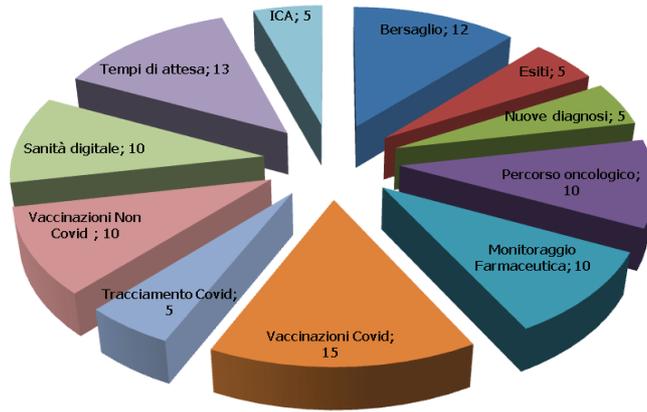
Altri costi della produzione

Per tutte quelle voci di costo in relazione alle quali non vengono fornite indicazioni specifiche nelle presenti linee guida, in linea di principio si chiede di inserire nel bilancio preventivo 2021 importi non superiori a quelli risultanti dal bilancio d’esercizio 2019.

Gli obiettivi regionali e aziendali 2021

Al momento della stesura del presente documento l’assegnazione formale degli obiettivi per il 2021 non è ancora disponibile. Sono stati tuttavia presentati e illustrati alle aziende gli indirizzi regionali, che verranno successivamente adottati con delibera. Per il 2021, nelle more della definizione della nuova delibera regionale e tenuto conto del periodo di particolare crisi e incertezza legato alla pandemia, l’Azienda recepisce intanto queste indicazioni nell’ambito della propria programmazione annuale. Tali linee strategiche saranno progressivamente integrate con gli ulteriori obiettivi legati alla realizzazione di azioni contenute nelle diverse ordinanze e atti regionali e nazionali per far fronte all’emergenza, e con gli specifici obiettivi aziendali. I singoli obiettivi sono stati raggruppati per tematica, a cui è stato attribuito un peso: come emerge anche dal grafico, gli ambiti prioritari sono quelli delle vaccinazioni Covid, del governo delle liste di attesa ambulatoriali e chirurgiche e la valutazione complessiva della tenuta del sistema.

	Ausi	Aou	Aoum	FM	Ispro
Valutazione complessiva Bersaglio (posizionamento)	12	15	15	20	
Esiti	5	5	5	5	
Nuove diagnosi	5	5		5	
Percorso oncologico	10	15	5		30
Monitoraggio Farmaceutica	10	10	10	10	10
Vaccinazioni Covid	15	10	10	10	5
Tracciamento Covid	5				
Vaccinazioni Non Covid	10	10	10	10	
Sanità digitale	10	10	15	20	
Tempi di attesa	13	15	15	15	
Infezioni Correlate all’Assistenza	5	5	5	5	
Coordinamento rete pediatrica			10		
Coordinamento rete oncologica					55
Totale peso	100	100	100	100	100



Sono stati inoltre declinati, per la maggior parte degli ambiti, gli indicatori specifici e i target di riferimento, come mostra la tabella di seguito:

Area	Misura	Obiettivo
Valutazione complessiva Bersaglio (posizionamento)	Media delle valutazioni di sintesi della lista di indicatori nel 2021	Punteggio >3
Esiti	Indicatori relativi alla mortalità (si veda PNE e Prose)	Mantenimento dei livelli di qualità del triennio 2018-2020
Nuove diagnosi	Nuovi pazienti per patologie croniche ed oncologiche	Mantenimento volumi 2019
Percorso oncologico	Estensione e adesione screening oncologici	Screening mammografico: - Estensione 100% - Adesione >80%
	Interventi di chirurgia oncologica priorità A	Mantenimento volumi 2019
	Appropriatezza d'uso dei farmaci, come da indicazioni del settore (si veda specifico allegato)	
Monitoraggio Farmaceutica	Rispetto delle indicazioni di settore (si veda specifico allegato)	
Vaccinazioni Covid	Copertura vaccinale degli operatori*	90%
	Copertura vaccinale degli operatori delle RSA*	90%
	Copertura vaccinale popolazione*	90%
	Copertura vaccinale degli ospiti delle RSA*	90%
	Percentuale delle dosi di vaccino Covid consumate sulle dosi consegnate*	100%
Tracciamento Covid	Tempestività della notifica dei risultati di positività del tampone al paziente	entro 1 giorno dalla notifica del caso
	Tempestività della notifica della quarantena ai contatti stretti del paziente positivo	entro 1 giorno dalla notifica del caso
Vaccinazioni Non Covid	Copertura vaccinazioni pediatriche	95%
	Copertura vaccinazioni antinfluenzale anziani	75%
	Copertura vaccinazioni antinfluenzale anziani in RSA	75%
	Copertura vaccinazioni antinfluenzale operatori	85%
	Copertura vaccinazioni antinfluenzale operatori in RSA	85%
Sanità digitale	Percentuale visite follow up effettuate in telemedicina	Incremento del valore medio regionale rispetto al 2020
	Percentuale dematerializzata ed eprescription	Mantenimento risultati 2020
	Percentuale alimentazione del flusso referti FSE	Incremento rispetto al 2020 e 2019
	Consolidamento cloud regionale DGR 1031 del 27-07-2020	Rispetto del cronoprogramma del GDL RT-Estar
	Adozione dello strumento unico SAP Hana	Rispetto del cronoprogramma del regionale
	CUP 2.0	Migrazione alla piattaforma CUP2.0 e Pubblicazione integrale dell'offerta aziendale
	RSA sicura	Incremento dell'adesione e attivazione RSA sicura delle RSA presenti sul territorio
	Aster cloud	Attivazione dei moduli aster cloud
Tempi di attesa	Tempi di atteso per visite specialistiche e diagnostiche	Rispetto dei tempi di attesa secondo il PRGLA
	Tempi di atteso per interventi chirurgici in priorità A	Rispetto dei tempi di attesa secondo il PRGLA
	Catchment index (prestazioni prenotate/prestazioni prescritte)	75%
Infezioni Correlate all'Assistenza (ICA)	Riduzione delle ICA in ambito ospedaliero	Riduzione rispetto al 2020
	Riduzione del contenzioso relativo all'ICA	Riduzione rispetto al 2020
	Rinnovo del sistema di sorveglianza delle infezioni da enterobatteri resistenti ai carbapenemi (CRE, incluso NDM) come da circolare Ministero della Salute 1479-17/01/2020	Effettivo rinnovo sistema di sorveglianza
	Controllo ICA attraverso appropriatezza nell'uso dei farmaci: Fluorochinoloni (ospedali e distretti), Carbapenemi (ospedali), Amoxicillina e ac. clavulanico (distretti)	Riduzione rispetto al 2019
	Erogazione farmaci in fascia H iniettabili (distretti). Monitoraggio settore farmaceutico in attuazione della delibera n. 127/2018	>50% anno 2019-2020

Gli obiettivi presenti sulla delibera regionale vengono diffusi nell'ambito del **processo di budget** e assegnati alle diverse articolazioni organizzative secondo **4 macroaree strategiche**:

- **Obiettivi di programmazione regionale e aziendale**
- **Obiettivi specifici aziendali**
- **Obiettivi economici**
- **Obiettivi di organizzazione e di governo**

- **Obiettivi di programmazione regionale e aziendali:** rientrano in questo settore principali sfide regionali e aziendali, come ad esempio, il governo delle liste di attesa, il corretto funzionamento delle reti tempo dipendenti, il percorso del paziente oncologico, la continuità assistenziale tra ospedale e territorio. Tali contenuti sono finalizzati a promuovere azioni di miglioramento, avviare percorsi orientati allo sviluppo organizzativo e all'innovazione nell'ambito dei processi assistenziali ed organizzativi. Sono quindi azioni/progetti da intraprendere per portare progressivamente l'organizzazione verso le migliori esperienze conseguite nel corso degli anni nelle diverse realtà territoriali, anche valorizzando le esperienze diverse e positive già esistenti, per trovare la risposta sanitaria e sociale più adatta rispetto ai bisogni dei cittadini. Rientrano in questa sezione gli indicatori e gli obiettivi dei Sistemi di Valutazione nazionali e regionali che rappresentano uno strumento necessario per monitorare sistematicamente la tenuta dell'azienda ed il rispetto degli standard previsti. Il benchmarking dei dati tra le realtà aziendali e regionali facilita il superamento dell'autoreferenzialità a favore del confronto, inteso come strumento fondamentale per verificare i risultati conseguiti e gli eventuali spazi di miglioramento.
- **Obiettivi economici:** fanno parte di questo ambito gli obiettivi orientati al contenimento della spesa e utilizzo appropriato delle risorse. Questa dimensione include quindi gli obiettivi relativi al rispetto dei vincoli economici assegnati alle aziende sanitarie e sono fondamentali per la sostenibilità del Sistema Sanitario Regionale nel suo complesso. Al fine di garantire il vincolo normativo del pareggio di bilancio, l'Azienda prevede una pluralità di azioni di contenimento della spesa volte al raggiungimento degli obiettivi concordati con l'assessorato, che costituiscono la base per l'attribuzione ai vari gestori degli obiettivi in termini di limiti di spesa. Rientrano in questa sezione gli obiettivi legati al consumo di beni e servizi sanitari e non sanitari, in particolare sulla spesa farmaceutica. Da sottolineare che il raggiungimento dell'equilibrio economico finanziario è una condizione fondamentale ma non certamente sufficiente: è essenziale che le risorse della collettività creino valore, ossia che siano utilizzate in modo adeguato, con efficienza e appropriatezza, per fornire servizi di elevata qualità.
- **Obiettivi di qualità, sicurezza del paziente e comunicazione:** Fanno parte di questa sezione anche gli obiettivi legati alle seguenti aree tematiche: Qualità e Accreditamento; Gestione del Rischio Clinico; formazione, anticorruzione e trasparenza, comunicazione.

I Dipartimenti e tutte le articolazioni aziendali sanitarie, sociali, tecnico-amministrative e dello staff sono titolari di scheda di budget e perciò inserite nel processo di valutazione dei risultati.

L'andamento degli obiettivi di budget viene verificato a livello aziendale mediante:

- **verifiche intermedie** effettuate dalla Direzione nei mesi di maggio/giugno e settembre/ottobre;
- **reportistica periodica** trasmessa dal Controllo di Gestione
- **riunioni sistematiche** a livello di struttura con gli operatori per la condivisione degli obiettivi, la verifica dell'andamento e la valutazione dei risultati finali

La valutazione finale del grado di raggiungimento degli obiettivi a livello aziendale viene effettuata dalla **Direzione Aziendale** con il **supporto dell'Area Programmazione e controllo** ed è **validata dall'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)**, che svolge un ruolo fondamentale di supervisione sul processo complessivo e sulla trasparenza dei risultati raggiunti. Dei criteri utilizzati e delle loro concrete applicazioni viene data evidenza nelle schede di dettaglio, che la Direzione Aziendale invia ai Dipartimenti come informazione di ritorno e coinvolgimento nelle fasi intermedie e conclusiva

del percorso, in modo tale da assicurare la **necessaria trasparenza e condivisione di tutto il processo**.

4. Il ciclo della performance e l'integrazione degli strumenti di programmazione

Nella Azienda USL Toscana nord ovest la **programmazione di bilancio è strettamente inserita nell'ambito del ciclo della performance** e collegata agli obiettivi di programmazione aziendale:

Gli indirizzi strategici vengono infatti riepilogati e comunicati agli stakeholders attraverso il **Piano della Performance** (art. 10 c. 1 lett. a d.lgs. 150/2009), ossia un documento programmatico triennale definito dall'organo di indirizzo politico-amministrativo in collaborazione con i vertici dell'amministrazione, secondo gli indirizzi impartiti dal Dipartimento della funzione pubblica (linee guida n. 1/2017), entro il 31 gennaio di ogni anno. È uno **strumento di "trasparenza"** dell'ente in grado di esplicitare le strategie aziendali, gli obiettivi del sistema e la capacità di raggiungere i traguardi, redatto di concerto con gli altri atti di programmazione quali il Bilancio di Previsione annuale e pluriennale e il Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e Trasparenza.

Le misure annuali di tali obiettivi sono definite nell'ambito del **processo di budget** e vengono rendicontate annualmente nell'ambito della **Relazione sulla Performance**. Il Budget è uno **strumento della programmazione locale dell'Azienda Sanitaria**, che definisce e articola il programma operativo dell'organizzazione relativo all'anno in corso. Il budget esplicita dunque gli elementi fondamentali (obiettivi, azioni, indicatori e target) che caratterizzano le priorità dell'Azienda per il 2021, su cui si baserà poi la misurazione, il monitoraggio e la valutazione dei risultati, in coerenza con le linee strategiche individuate a livello nazionale e regionale.

Vale la pena sottolineare che **Budget, Piano della Performance e Bilancio di Previsione stanno in diretta relazione, costituendo ognuno un diverso livello di aggregazione oppure un diverso ambito di osservazione, ma basati tutti sulle medesime linee strategiche aziendali**. Al fine di garantire l'integrazione fra il bilancio e la programmazione strategica, gli obiettivi, che vengono delineati nell'ambito del Piano della Performance, sono coerenti con i contenuti della Nota integrativa al bilancio, in modo tale da garantire la necessaria coerenza di tutto il processo.

Le "regole del gioco" sono descritte nel "**Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance**" (SMVP) (art. 7 c. 1 d.lgs. 150/2009), che l'organizzazione ha definito ai fini dell'implementazione del ciclo della performance in coerenza con gli indirizzi emanati dal Dipartimento della Funzione Pubblica (Linee guida n. 2/2017). Tale documento dettaglia le fasi, i tempi, le modalità, i soggetti e le responsabilità del processo di misurazione e valutazione della **performance organizzativa e individuale**. È aggiornato annualmente, previo parere vincolante dell'Organismo indipendente di valutazione, ed è consultabile nella sezione del sito aziendale dedicata alla trasparenza.

Il Direttore Generale
Dott.ssa Maria Letizia Casani

Azienda USL Toscana Nord Ovest

BP annuale 2021 e pluriennale 2021-2023

Allegato D)

Prospetto dei flussi di cassa

Prospetto dei flussi di cassa

ANNO 2021							
Tab. A)	ENTRATE						
MENSILITA'	Entrate da Regione				Entrate proprie E5	Altre entrate E6	TOTALE ENTRATE E7
	Quota ordinaria E1	Quota fondi finalizzati E2	Quota c/capitale E3	Quota straordinaria E4			
	GENNAIO	122.000					
FEBBRAIO	122.000				5.000		127.000
MARZO	122.000				5.000		127.000
APRILE	122.000				5.000		127.000
MAGGIO	122.000				5.000		127.000
GIUGNO	122.000				5.000		127.000
LUGLIO	122.000				5.000		127.000
AGOSTO	122.000				5.000		127.000
SETTEMBRE	122.000				5.000		127.000
OTTOBRE	122.000				5.000		127.000
NOVEMBRE	122.000				5.000		127.000
DICEMBRE	122.000				5.000		127.000
TOTALE GENERALE	1.464.000	0	0	0	60.000	0	1.524.000
<i>Importi in migliaia di euro</i>							

Tab. A)		USCITE				
MENSILITA'	Pagamenti inderogabili (personale, contributi ecc..)	Pagamenti ai fornitori			Altre uscite	TOTALE USCITE
		Quota Estar	Quota c/capitale	Quota Altri fornitori		
	U1	U2	U3	U4	U5	U6
GENNAIO	100.000			30.000	25.000	155.000
FEBBRAIO	90.000			30.000	25.000	145.000
MARZO	80.000			30.000	25.000	135.000
APRILE	80.000			30.000	25.000	135.000
MAGGIO	80.000			30.000	25.000	135.000
GIUGNO	80.000			30.000	25.000	135.000
LUGLIO	80.000			30.000	25.000	135.000
AGOSTO	80.000			30.000	25.000	135.000
SETTEMBRE	80.000			30.000	25.000	135.000
OTTOBRE	80.000			30.000	25.000	135.000
NOVEMBRE	80.000			30.000	25.000	135.000
DICEMBRE	105.000				25.000	130.000
TOTALE GENERALE	1.015.000	0	0	330.000	300.000	1.645.000
<i>Importi in migliaia di euro</i>						

TESORERIA														
Tab. A)	Tasso interesse su anticipazione	Massima anticipazione teorica	Quota riservata (Mutui, pignoramenti, etc.)	Anticipazione massima consentita	Saldo Iniziale	Fabbisogno di periodo	Liquidità disponibile	Liquidità ancora disponibile in anticipazione	Fabbisogno da coprire	Massima anticipazione utilizzata nel mese di riferimento	% Utilizzo (90%)	Giorni in anticipazione di cassa nel mese di riferimento	valore medio di anticipazione di cassa nel mese di riferimento relativo ai giorni di anticipazione	% valore medio anticipazione su massima anticipazione consentita (70%)
MENSILITA'	T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T10	T11	T12	T13	T14
GENNAIO	Euribor 3 + 0,69%	-206.588		-206.588	-75.401	-103.401	0	103.187	0	192.000	92,94%	31	145.000	70,19%
FEBBRAIO	Euribor 3 + 0,69%	-206.588		-206.588	-103.401	-121.401	0	85.187	0	198.000	95,84%	23	125.000	60,51%
MARZO	Euribor 3 + 0,69%	-206.588		-206.588	-121.401	-129.401	0	77.187	0	180.000	87,13%	31	119.000	57,60%
APRILE	Euribor 3 + 0,69%	-215.665		-215.665	-129.401	-137.401	0	78.264	0	154.000	71,41%	30	114.000	52,86%
MAGGIO	Euribor 3 + 0,69%	-215.665		-215.665	-137.401	-145.401	0	70.264	0	163.000	75,58%	30	95.000	44,05%
GIUGNO	Euribor 3 + 0,69%	-215.665		-215.665	-145.401	-153.401	0	62.264	0	167.000	77,43%	30	106.000	49,15%
LUGLIO	Euribor 3 + 0,69%	-215.665		-215.665	-153.401	-161.401	0	54.264	0	155.000	71,87%	31	96.000	44,51%
AGOSTO	Euribor 3 + 0,69%	-215.665		-215.665	-161.401	-169.401	0	46.264	0	90.000	41,73%	31	53.000	24,58%
SETTEMBRE	Euribor 3 + 0,69%	-215.665		-215.665	-169.401	-177.401	0	38.264	0	80.000	37,09%	30	54.000	25,04%
OTTOBRE	Euribor 3 + 0,69%	-215.665		-215.665	-177.401	-185.401	0	30.264	0	80.000	37,09%	31	45.000	20,87%
NOVEMBRE	Euribor 3 + 0,69%	-215.665		-215.665	-185.401	-193.401	0	22.264	0	80.000	37,09%	30	33.000	15,30%
DICEMBRE	Euribor 3 + 0,69%	-215.665		-215.665	-193.401	-196.401	0	19.264	0	85.000	39,41%	31	67.000	31,07%
TOTALE GENERALE		-2.560.749	0	-2.560.749	-196.401	-1.873.812	0,00	686.937	0	1.624.000	63,42%	359	1.052.000	41,08%
<i>Importi in migliaia di euro</i>														

I flussi di cassa sono determinati avendo come riferimento gli aggregati del Bilancio di Previsione 2021. In particolare dai suddetti aggregati economici sono stati scorporati quelli per i quali non sussiste, né in entrata né in uscita, la relativa manifestazione monetaria (sterilizzazioni, ammortamenti, saldi di mobilità sanitaria, ecc.), mentre, viceversa, sono stati integrati i flussi monetari che non hanno manifestazione economica (quota capitale delle rate dei mutui, ecc.).

Nella determinazione dei flussi contenuti nel presente prospetto le erogazioni mensili della Regione per la quota FSR sono rappresentate al netto dei saldi della mobilità prevista nel BP e dei flussi che la Regione stessa destina ad ESTAR per conto della Azienda, scomputandoli appunto dal FSR.

La mensilizzazione è stata operata sulla base delle dinamiche previste. L'erogazione delle risorse regionali è di per sé già mensilizzata, mentre sostanzialmente continue nel tempo (quindi ipotizzate costanti) sono anche le principali entrate aziendali (ticket, LP, ecc.). Dal lato uscite infine, la situazione finanziaria dell'Azienda, determina le giuste condizioni per poter procedere a pagamenti di forniture di beni e servizi scadenzati e regolari. Fanno eccezione ovviamente:

- i flussi inerenti l'area del Personale per i quali si hanno, rispettivamente nei mesi di dicembre e gennaio, la corresponsione delle tredicesime ed il versamento degli oneri previdenziali e tributari ad esse riferiti;
- i flussi per il rimborso dei mutui aziendali, che sono inseriti in corrispondenza delle loro scadenze.

Azienda USL Toscana Nord Ovest

BP annuale 2021 e pluriennale 2021-2023

Allegato E)

Prospetto Attività sociali

CONTO ECONOMICO PER ZONA

SCHEMA DI BILANCIO <i>Redatto ai sensi del D. Lgs. 118/2011 e DM 20 Marzo 2013</i>	Sociale	Sociale	Sociale	Sociale	Sociale	Sociale	Sociale	Sociale	Sociale	Sociale	Totale
	Zona VE	Zona Elba	Zona LI	Zona AVC- VDE	Zona PI	Zona LU	Zona VDS	Zona VG	Zona APU	Zona LUN	Sociale
A) VALORE DELLA PRODUZIONE											
1) Contributi in c/esercizio	7.588.431	576.993	94.734	7.476.548	16.208.367	352.673	2.579.682	2.341.384	1.028.519	-	38.247.330
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	7.428.149	575.073	94.734	5.943.197	12.863.522	352.673	1.789.290	2.341.384	1.028.519	-	32.416.541
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	264.668	-	-	-	-	657.253	227.759	227.585	-	1.377.265
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
6) Contributi da altri soggetti pubblici	7.428.149	310.405	94.734	5.943.197	12.863.522	352.673	1.132.037	2.113.625	800.934	-	31.039.276
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
4) da privati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
d) Contributi in c/esercizio - da privati	160.282	1.920	-	1.533.351	3.344.846	-	790.391	-	-	-	5.830.790
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.542.878	249.479	-	2.221.069	2.870.370	307.638	173.496	1.193.723	835.784	-	9.394.436
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
9) Altri ricavi e proventi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Totale A)	9.131.308	826.472	94.734	9.697.617	19.078.738	660.311	2.753.177	3.535.107	1.864.302	-	47.641.766
B) COSTI DELLA PRODUZIONE											
1) Acquisti di beni	44.250	-	-	611	4.020	2.938	31	-	-	-	51.848
a) Acquisti di beni sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
b) Acquisti di beni non sanitari	44.250	-	-	611	4.020	2.938	31	-	-	-	51.848
2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
3) Acquisti di servizi non sanitari	8.994.493	824.514	94.734	9.342.774	18.658.421	657.317	2.459.860	3.535.107	1.864.105	-	46.431.325
a) Servizi non sanitari	8.411.849	824.514	94.734	9.323.639	18.658.421	657.317	2.455.128	3.535.107	1.864.105	-	45.824.813
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	582.644	-	-	5.000	-	-	4.732	-	-	-	592.376
c) Formazione	-	-	-	14.135	-	-	-	-	-	-	14.135
4) Manutenzione e riparazione	29.047	-	-	-	4.258	-	37.283	-	-	-	70.588
5) Godimento di beni di terzi	-	-	-	-	3.514	-	-	-	-	-	3.514

CONTO ECONOMICO PER ZONA											
SCHEMA DI BILANCIO <i>Redatto ai sensi del D. Lgs. 118/2011 e DM 20 Marzo 2013</i>	Sociale Zona VE	Sociale Zona Elba	Sociale Zona LI	Sociale Zona AVC- VDE	Sociale Zona PI	Sociale Zona LU	Sociale Zona VDS	Sociale Zona VG	Sociale Zona APU	Sociale Zona LUN	Totale Sociale
6) Costi del personale	7.195	1.950	-	274.096	376.529	-	189.460	-	-	-	849.230
a) Personale dirigente medico	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
c) Personale comparto ruolo sanitario	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
d) Personale dirigente altri ruoli	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
e) Personale comparto altri ruoli	7.195	1.950	-	274.096	376.529	-	189.460	-	-	-	849.230
7) Oneri diversi di gestione	56.324	8	-	59.535	7.714	56	61.635	-	198	-	185.470
8) Ammortamenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
b) Ammortamenti dei fabbricati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
11) Accantonamenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
d) Altri accantonamenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Totale B)	9.131.308	826.472	94.734	9.677.017	19.054.455	660.311	2.748.268	3.535.107	1.864.303	-	47.591.975
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-	0	0	20.601	24.282	-	4.909	0	0	-	49.791
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Totale C)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
1) Rivalutazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
2) Svalutazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Totale D)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
1) Proventi straordinari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
a) Plusvalenze	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
b) Altri proventi straordinari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
2) Oneri straordinari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
a) Minusvalenze	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
b) Altri oneri straordinari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Totale E)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-	0	0	20.601	24.282	-	4.909	0	0	-	49.791
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
1) IRAP	-	-	-	20.600	24.283	-	4.909	-	-	-	49.791
a) IRAP relativa a personale dipendente	-	-	-	19.133	13.416	-	4.909	-	-	-	37.457
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-	-	-	1.468	10.867	-	-	-	-	-	12.334
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
2) IRES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Totale Y)	-	-	-	20.600	24.283	-	4.909	-	-	-	49.791
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0

Nei prospetti sopra indicati sono riportate le valorizzazioni delle attività sociali afferenti le Zone ove i Comuni (o le Società della Salute dove costituite) hanno delegato all'Azienda tali attività.

I dati sono previsti ipotizzando la continuità dei servizi rispetto all'ultimo bilancio adottato nelle Zone dove le deleghe sono state confermate, integrati da stime per le Zone dove sono state conferite nuove deleghe.

Per le Società della Salute per le quali nel corso del 2018 è stato deliberato l'accorpamento, i valori riportati sono dati dall'aggregazione dei valori delle precedenti Società della Salute confluite nelle nuove. In particolare sono stati deliberati i seguenti accorpamenti:

SdS Bassa Val di Cecina e SdS Val di Cornia sono confluite nella SdS Valli Etrusche

SdS Alta Val di Cecina e SdS Valdera sono confluite nella SdS Alta Val di Cecina Valdera.

Azienda USL Toscana Nord Ovest

BP annuale 2021 e pluriennale 2021-2023

Allegato F)

Piano degli investimenti: tavola di sintesi (F.1) – tavola con ripartizione interventi non coperti (F.2) –
tavola di dettaglio (F.3)

Piano degli investimenti 2021-2023

Allegato F.1

In linea con quanto richiesto nelle Indicazioni Regionale si allega una tavola riportante in maniera sintetica il piano degli investimenti 2020-2021 (Allegato G: PEC della Regione Toscana del 12/02/2020 prot.AOOGRT_0054618_2020-02-12)

Piano Investimenti Aziendale flussi e coperture 2021-2023

Azienda: USL TOSCANA NORD OVEST

* TOTALE INVESTIMENTI	2021	2022	2023	TOTALE 2021-2023
a. Fabbricati;	91.194.429	253.096.530	88.245.496	432.536.455
b. Attrezzature sanitarie;	4.424.110	5.500.000	5.000.000	14.924.110
c. Altri beni (mobili, arredi, HW, SW , automezzi etc)	5.661.171	6.250.000	4.500.000	16.411.171
Totale	101.279.710	264.846.530	97.745.496	463.871.736
* COPERTURE				
a. Autofinanziamento (contributi in c/esercizio)	12.030.000			12.030.000
b. Mutui;	9.474.101	1.317.839	816.700	11.608.640
c. Contributi in c/capitale dallo Stato;	33.198.530	52.882.338	19.637.300	105.718.168
d. Contributi in c/capitale dalla Regione;	45.547.023	171.797.701		217.344.724
e. Altri contributi in conto capitale;	773.195	1.398.608		2.171.803
f. Alienazioni;	256.861	203.572		460.433
g. Fabbisogno non coperto parziale		37.246.473	77.291.496	114.537.968
Totale	101.279.710	264.846.530	97.745.496	463.871.736

Allegato F.2

Tavola di dettaglio del Piano Investimenti, con suddivisione degli interventi non coperti sulla parte immobiliare in relazione alle zone afferenti alle ex Az. USL;

ALLEGATO 4: FABBISOGNO DI INVESTIMENTO INTERAMENTE PRIVO DI COPERTURA FINANZIARIA

Ambito territoriale	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	IMPORTO COMPLESSIVO DELL'INVESTIMENTO	PREVISIONE FLUSSI		
			FLUSSI 2022	FLUSSI 2023	FLUSSI OLTRE 2023
Area Massa Carrara	Interventi di rifunionalizzazione Ospedale Pontremoli*	1.250.000	850.000	400.000	
Area Massa Carrara	Demolizione copertura amianto e relativo rifacimento Quartiere Gobetti Aulla	250.000	180.000	70.000	
Area Massa Carrara	Ospedale di Fivizzano - Condizionamento reparto degenze area medica e area chirurgica	300.000	300.000		
Area Massa Carrara	Spese per accreditamento zona apuana e lunigiana	3.000.000	500.000	1.000.000	1.500.000
Area Massa Carrara	Realizzazione Casa della Salute Pontremoli *	6.550.800	1.310.160	1.310.160	3.930.480
Area Massa Carrara	Realizzazione Casa della Salute e Cure Intermedie ex PO Massa *	27.210.260	5.442.052	5.442.052	16.326.156
Area Massa Carrara	Completamento adeguamento antincendio vari PPOO Area Massa Carrara *	1.700.000	340.000	340.000	1.020.000
Area Massa Carrara	Adeguamento percorsi ospedalieri area MASSA *	1.674.000	334.800	334.800	1.004.400
Area Lucca	Adeguamento padiglioni "Casa della Salute" Lucca *	9.800.000	300.000	2.500.000	7.000.000
Area Lucca	Lavori realizzazione Centro Alzheimer Coreglia *	1.140.000			1.140.000
Area Lucca	Ampliamento PS San Luca	500.000		500.000	
Area Lucca	Ampliamento Casa della Salute Pietrasanta *	402.440	80.488	80.488	241.464
Area Lucca	Adeguamento percorsi ospedalieri area LUCCA *	1.931.000	386.200	386.200	1.158.600
Area Lucca	Completamento adeguamento antincendio vari PPOO Area Lucca *	1.630.000	326.000	326.000	978.000
Area Pisa	Adeguamenti antincendio ed altri adempimenti urgenti area Pisa *	2.550.000	400.000	1.650.000	500.000
Area Pisa	Ampliamento Casa della Salute Via Garibaldi - Pisa *	2.450.000	490.000	490.000	1.470.000
Area Pisa	Ampliamento Casa della Salute Castelnuovo Val di Cecina *	1.521.960	304.392	304.392	913.176
Area Pisa	Ampliamento e ridistribuzione Casa della Salute Volterra *	2.295.140	459.028	459.028	1.377.084
Area Pisa	Ampliamento Casa della Salute Bientina *	780.000	156.000	156.000	468.000
Area Pisa	Ampliamento Casa della Salute Pontedera *	1.550.000	310.000	310.000	930.000
Area Pisa	P.O. Pontedera - Demolizione capannone industriale area Nord, urbanizzazione, realizzazione della nuova centrale dei gas medicinali e dei rifiuti	1.400.000			1.400.000
Area Pisa	P.O. Pontedera - Ristrutturazione locali per preospedalizzazione	400.000		400.000	
Area Pisa	Adeguamento sismico Presidio Ospedalieri F.Lotti *	13.951.200	2.790.240	2.790.240	8.370.720
Area Pisa	Intervento di bonifica da amianto e ripristino facciata edificio COA via Fantozzi Pontedera	105.000		105.000	
Area Pisa	Completamento adeguamento antincendio vari PPOO Area Pisa *	1.780.000	356.000	356.000	1.068.000
Area Pisa	Adeguamento percorsi ospedalieri area PISA *	259.700	51.940	51.940	155.820
Area Pisa	DISTRETTO SOCIO SANITARIO VIA SARAGAT - PISA (AMIANTO)	200.000	140.000	60.000	
Area Livorno	Implementazione impianto sala endoscopica pad 2	200.000	200.000		
Area Livorno	Realizzazione Casa della Salute Cecina *	2.802.440	560.488	560.488	1.681.464
Area Livorno	Realizzazione nuovo DSS Suvereto *	508.440	101.688	101.688	305.064
Area Livorno	Realizzazione cure intermedie pad. 8 PO Livorno *	9.032.670	1.806.534	1.806.534	5.419.602
Area Livorno	P.O. Cecina - Abbattimento barriere architettoniche *	400.000	100.000	200.000	100.000
Area Livorno	Realizzazione Casa della Salute Livorno Nord *	962.440	192.488	192.488	577.464
Area Livorno	PO Livorno - Adeguamento reparto Anatomia Patologica	250.000	250.000		
Area Livorno	PO Livorno - Manutenzione straordinaria ingresso principale	200.000	200.000		
Area Livorno	Adeguamento sismico Ospedale Villamarina Piombino *	12.000.000	2.400.000	2.400.000	7.200.000
Area Livorno	Completamento adeguamento antincendio vari PPOO Area Livorno *	5.496.000	1.099.200	1.099.200	3.297.600
Area Livorno	Adeguamento percorsi ospedalieri area LIVORNO *	2.607.000	521.400	521.400	1.564.200
Area Livorno	Ristrutturazioni Cittadella della Salute Livorno, padiglioni 4,5,6 e 7 *	35.040.000			35.040.000
Area Versilia	Adeguamenti impiantistici dialisi varie PP.OO.	300.000	200.000	100.000	
Area Versilia	Sostituzione n.2 UPS PO Versilia	200.000	200.000		
Area Versilia	Completamento adeguamento antincendio vari PPOO Area Versilia *	800.000	160.000	160.000	480.000
Area Versilia	Realizzazione cure Intermedie ex Ospedale Viareggio *	3.129.848	625.970	625.970	1.877.909
Area Versilia	Adeguamento percorsi ospedalieri area VERSILIA *	610.000	122.000	122.000	366.000
Area Versilia	Adeguamento Casa della salute Camaione *	400.000	200.000	200.000	
Azienda	ICT *	8.860.000	4.590.000	2.090.000	2.180.000
Azienda	TECNOLOGIE SANITARIE	10.000.000	5.000.000	5.000.000	
	TOTALE COMPLESSIVO interventi totalmente non finanziati	180.380.338	34.337.068	35.002.068	111.041.203

*Per questi interventi è in corso di verifica la possibilità di copertura attraverso il piano "Recovery Fund"

La colonna *Fabbisogno esercizi futuri* comprende anche gli importi per la costruzione del nuovo Presidio Ospedaliero di Livorno che saranno oggetto di future assegnazioni.

Allegato F.3

Tavola di dettaglio analitico del Piano degli Investimenti 2020-202

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Questo documento è stato firmato da:

NOME: CIRO CECCONI

DATA FIRMA: 23/03/2021 16:22:10

IMPRONTA: 61343465633664386264373537653232336561343838633338303030376661386135633566323731