

Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana

Delibera n. 568 del 9/6/2021

Proposta n. 586 del 2021

Oggetto: BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2021 E PLURIENNALE 2021 – 2023. ADOZIONE.

Responsabile del Procedimento: Fernandez Antoniojacopo

Dirigente: Fernandez Antoniojacopo

Struttura competente: U.O. GESTIONI ECONOMICHE FINANZIARIE

AOOGRT / AD Prot. 0258664 Data 17/06/2021 ore 13:42 Classifica Q.050.040.010.

AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA

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

Deliberazione del Direttore Generale

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

Responsabile del procedimento: Dr. Antoniojaco Fernandez
Direttore U.O. Gestioni Economiche e Finanziarie
(Documento Firmato Digitalmente)

Il Dirigente Dr. Antoniojaco Fernandez
(Documento Firmato Digitalmente)

OGGETTO: Bilancio preventivo economico annuale 2021 e pluriennale 2021 – 2023.
Adozione.

IL DIRETTORE U.O. GESTIONI ECONOMICO FINANZIARIE

Visto il d. lgs. 30 dicembre 1992, n. 502, recante “Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell’articolo 1 della legge 23 ottobre 1992, n. 421”, come modificato dal d. lgs. 7 dicembre 1993, n. 517;

Vista la legge regionale 24 febbraio 2005, n. 40 “Disciplina del servizio sanitario regionale” e successive modifiche e integrazioni; in particolare gli art. 120 e 121 che prevedono che i bilanci di previsione, pluriennale e annuale, siano redatti in conformità allo schema approvato dalla Giunta Regionale e in conformità ai principi stabiliti dalla normativa statale vigente in materia,

Visto il Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 6 del 16 Gennaio 2019 avente ad oggetto “Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana. Nomina del Direttore generale.” con il quale la Dott.ssa Silvia Biani è stata nominata Direttore Generale dell’Azienda Ospedaliero-Universitaria Pisana (di seguito anche AOUP);

Atteso che con la DGR n. 1343 del 20/12/04 “Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana” e con i successivi decreti dirigenziali che ne sono scaturiti sono stati individuati ed approvati i principi contabili e la casistica per l’applicazione dei principi contabili per le Aziende Sanitarie della Regione Toscana;

Visto il D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., recante “*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42*” ed in particolare il titolo II del predetto decreto legislativo, recante norme in materia di principi contabili generali e applicati per il settore sanitario;

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

Visto il Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20/03/2013 che revisiona gli schemi di bilancio e di nota integrativa, previsti dal D. Lgs. 118/2011;

Visto il Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 03/05/2019 con il quale sono stati adottati i nuovi modelli di rilevazione del conto economico (CE), dello stato patrimoniale (SP), dei costi dei livelli essenziali di assistenza (LA) e del conto dei presidi (CP);

Vista la nota Prot. AOOGRT_0052128_2021-02-08 del 08/02/2021 con oggetto "*Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2021*" a firma del Dirigente responsabile del Settore Contabilità, controllo e investimenti della Regione Toscana con le quali sono state fornite, alle aziende sanitarie toscane, le linee guida per la redazione dei rispettivi bilanci preventivi 2021,

Tenuto conto che come indicato nelle suddette linee guida il bilancio di previsione 2021 dovrà essere redatto nel rigoroso rispetto delle stesse e che proprio dalla conformità a tali linee guida dipenderà la sua approvazione da parte della Giunta Regionale, previa adeguata istruttoria del settore preposto",

Preso atto del Piano degli Investimenti 2021 - 2023 predisposto dal Dipartimento Area Tecnica in forma sintetica ed in forma analitica secondo lo schema predisposto dalla Regione Toscana così come previsto dalla nota Prot. Prot. AOOGRT_0052128_2021-02-08 del 08/02/2021 con oggetto "*Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2021*"

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

PROPONE

1. Per le ragioni indicate in narrativa di procedere all'adozione del "Bilancio preventivo economico annuale 2021 e pluriennale 2021 – 2023" composto dai seguenti allegati, che ne formano parte integrante e sostanziale:
 - allegato 1) Conto economico preventivo annuale 2021 e pluriennale 2021 – 2023, redatto secondo lo schema di cui al D. Lgs. 118/2011 e s.m.i.,
 - allegato 2) Nota Illustrativa, che esplicita i criteri impiegati nell'elaborazione dei bilanci,
 - allegato 3) Relazione del Direttore Generale,
 - allegato 4) Piano degli Investimenti dettagliato e sintetico,
 - allegato 5) Flussi di Cassa preventivi 2021,
 - allegato 6) Conto economico preventivo 2021 redatto secondo il modello ministeriale "Modello CE 2019",
2. di trasmettere il presente provvedimento al Collegio Sindacale come da normativa vigente,
3. di trasmettere alla Giunta Regionale Toscana, ai sensi del comma 2, art. 123 L.R. 40/05, copia del presente provvedimento.

IL DIRETTORE GENERALE

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

Viste le firme del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo attestanti il parere positivo;

DELIBERA

1. per le ragioni indicate in narrativa, di procedere all'adozione del "Bilancio preventivo economico annuale 2021 e pluriennale 2021 – 2023" composto dai seguenti allegati, che ne formano parte integrante e sostanziale:
 - allegato 1) Conto economico preventivo annuale 2021 e pluriennale 2021 – 2023, redatto secondo lo schema di cui al D. Lgs. 118/2011 e s.m.i.,
 - allegato 2) Nota Illustrativa, che esplicita i criteri impiegati nell'elaborazione dei bilanci,
 - allegato 3) Relazione del Direttore Generale,
 - allegato 4) Piano degli Investimenti dettagliato e sintetico,
 - allegato 5) Flussi di Cassa preventivi 2021,
 - allegato 6) Conto economico preventivo 2021 redatto secondo il modello ministeriale "Modello CE 2019",
2. di trasmettere il presente provvedimento al Collegio Sindacale come da normativa vigente,
3. di trasmettere alla Giunta Regionale Toscana, ai sensi del comma 2, art. 123 L.R. 40/05, copia del presente provvedimento.

Il Direttore Sanitario

Dr.ssa Grazia Luchini

(Documento Firmato Digitalmente)

Il Direttore Amministrativo

Dr. Carlo Milli

(Documento Firmato Digitalmente)

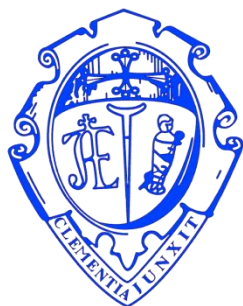
IL DIRETTORE GENERALE

Dr.ssa Silvia Briani

(Documento Firmato Digitalmente)

AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA

**Bilancio preventivo economico annuale 2021 e
pluriennale 2021 - 2023**



**Servizio
Sanitario
della
Toscana**

AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA

Conto economico preventivo annuale 2021 e pluriennale 2021 - 2023

Bilancio preventivo economico annuale 2021 e pluriennale 2021 - 2023

CONTO ECONOMICO

Importi: Euro



SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2021	Anno 2021 "di cui Covid"
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Contributi in c/esercizio	142.949.956	-
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	142.044.956	-
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	785.000	-
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	165.000	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	620.000	-
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	120.000	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	18.000.000	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	386.267.334	2.594.894
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	365.904.181	2.443.790
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	18.578.258	-
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.784.895	151.104
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	30.693.838	7.784.106
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.039.732	-
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	10.900.789	-
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
9) Altri ricavi e proventi	2.264.710	-
Totale A)	562.116.359	10.379.000
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1) Acquisti di beni	155.578.141	4.299.000
a) Acquisti di beni sanitari	152.226.444	2.529.000
b) Acquisti di beni non sanitari	3.351.697	1.770.000
2) Acquisti di servizi sanitari	50.931.937	3.880.000
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	5.468.140	-
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	10.667.399	-

CONTO ECONOMICO

Importi: Euro



SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2021	Anno 2021 "di cui Covid"
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	4.362.232	250.000
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	34.753	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	13.223.464	-
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	118.520	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	16.883.679	3.630.000
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	173.751	-
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	41.238.084	1.650.000
a) Servizi non sanitari	40.438.308	1.650.000
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	534.821	-
c) Formazione	264.955	-
4) Manutenzione e riparazione	19.894.434	550.000
5) Godimento di beni di terzi	7.731.824	-
6) Costi del personale	237.418.272	-
a) Personale dirigente medico	78.956.226	-
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	7.357.355	-
c) Personale comparto ruolo sanitario	108.556.879	-
d) Personale dirigente altri ruoli	1.877.249	-
e) Personale comparto altri ruoli	40.670.563	-
7) Oneri diversi di gestione	3.542.072	-
8) Ammortamenti	21.292.569	-
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	880.788	-
b) Ammortamenti dei Fabbricati	12.147.790	-
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	8.263.991	-
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	350.000	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-
11) Accantonamenti	3.687.856	-
a) Accantonamenti per rischi	710.000	-
b) Accantonamenti per premio operosità	12.000	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-
d) Altri accantonamenti	2.965.856	-
Totale B)	541.665.190	10.379.000

AOOGR / AD Prot. 0258664 Data 17/06/2021 ore 13:42 Classifica Q.050.040.010.

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>			
	Anno 2021	Anno 2021 "di cui Covid"	
DIFE. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	20.451.169	-	
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	2.886.555	-	
Totale C)	- 2.886.555	-	
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
1) Rivalutazioni	-	-	
2) Svalutazioni	-	-	
Totale D)	-	-	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
1) Proventi straordinari	-	-	
a) Plusvalenze	-	-	
b) Altri proventi straordinari	-	-	
2) Oneri straordinari	-	-	
a) Minusvalenze	-	-	
b) Altri oneri straordinari	-	-	
Totale E)	-	-	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	17.564.614	-	
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	17.084.614	-	
a) IRAP relativa a personale dipendente	16.299.057	-	
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-	-	
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	695.557	-	
d) IRAP relativa ad attività commerciali	90.000	-	
2) IRES	480.000	-	
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	
Totale Y)	17.564.614	-	
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	-	

CONTO ECONOMICO		Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>		Anno 2021	Anno 2021 "di cui Covid"	Anno 2022	Anno 2023
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Contributi in c/esercizio	142.949.956	-	142.949.956	142.949.956	
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	142.044.956	-	142.044.956	142.044.956	
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	785.000	-	785.000	785.000	
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	-	
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-	
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-	
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-	
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	165.000	-	165.000	165.000,00	
6) Contributi da altri soggetti pubblici	620.000	-	620.000	620.000	
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	120.000	-	120.000	120.000	
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 18.000.000	-	- 18.000.000	-18.000.000	
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	-	-	-	
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	386.267.334	2.594.894	383.672.440	383.672.440	
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	365.904.181	2.443.790	363.460.391	363.460.391	
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	18.578.258	-	18.578.258	18.578.258	
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.784.895	151.104	1.633.791	1.633.791	
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	30.693.838	7.784.106	22.909.732	22.909.732	
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.039.732	-	7.039.732	7.039.732	
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	10.900.789	-	10.900.789	10.900.789	
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	
9) Altri ricavi e proventi	2.264.710	-	2.264.710	2.264.710	
Totale A)	562.116.359	10.379.000	551.737.359	551.737.359	
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
1) Acquisti di beni	155.578.141	4.299.000	151.279.141	151.279.141	
a) Acquisti di beni sanitari	152.226.444	2.529.000	149.697.444	149.697.444	
b) Acquisti di beni non sanitari	3.351.697	1.770.000	1.581.697	1.581.697	
2) Acquisti di servizi sanitari	50.931.937	3.880.000	47.051.937	47.051.937	
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-	
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-	
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	5.468.140	-	5.468.140	5.468.140	
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-	
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-	
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-	
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	10.667.399	-	10.667.399	10.667.399	

CONTO ECONOMICO		Importi: Euro		
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2021	Anno 2021 "di cui Covid"	Anno 2022	Anno 2023
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	4.362.232	250.000	4.112.232	4.112.232
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	34.753	-	34.753	34.753
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	13.223.464	-	13.223.464	13.223.464
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	118.520	-	118.520	118.520
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	16.883.679	3.630.000	13.253.679	13.253.679
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	173.751	-	173.751	173.751
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	41.238.084	1.650.000	39.588.084	39.588.084
a) Servizi non sanitari	40.438.308	1.650.000	38.788.308	38.788.308
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	534.821	-	534.821	534.821
c) Formazione	264.955	-	264.955	264.955
4) Manutenzione e riparazione	19.894.434	550.000	19.344.434	19.344.434
5) Godimento di beni di terzi	7.731.824	-	7.731.824	7.731.824
6) Costi del personale	237.418.272	-	237.418.272	237.418.272
a) Personale dirigente medico	78.956.226	-	78.956.226	78.956.226
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	7.357.355	-	7.357.355	7.357.355
c) Personale comparto ruolo sanitario	108.556.879	-	108.556.879	108.556.879
d) Personale dirigente altri ruoli	1.877.249	-	1.877.249	1.877.249
e) Personale comparto altri ruoli	40.670.563	-	40.670.563	40.670.563
7) Oneri diversi di gestione	3.542.072	-	3.542.072	3.542.072
8) Ammortamenti	21.292.569	-	21.292.569	21.292.569
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	880.788	-	880.788	880.788
b) Ammortamenti dei Fabbricati	12.147.790	-	12.147.790	12.147.790
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	8.263.991	-	8.263.991	8.263.991
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	350.000	-	350.000	350.000
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-
11) Accantonamenti	3.687.856	-	3.687.856	3.687.856
a) Accantonamenti per rischi	710.000	-	710.000	710.000
b) Accantonamenti per premio operosità	12.000	-	12.000	12.000
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-	-
d) Altri accantonamenti	2.965.856	-	2.965.856	2.965.856
Totale B)	541.665.190	10.379.000	531.286.190	531.286.190

CONTO ECONOMICO		Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>		Anno 2021	Anno 2021 "di cui Covid"	Anno 2022	Anno 2023
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		20.451.169	-	20.451.169	20.451.169
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		-	-	-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		2.886.555	-	2.886.555	2.886.555
Totale C)		- 2.886.555	-	- 2.886.555	-2.886.555
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
1) Rivalutazioni		-	-	-	-
2) Svalutazioni		-	-	-	-
Totale D)		-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
1) Proventi straordinari		-	-	-	-
a) Plusvalenze		-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari		-	-	-	-
2) Oneri straordinari		-	-	-	-
a) Minusvalenze		-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari		-	-	-	-
Totale E)		-	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		17.564.614	-	17.564.614	17.564.614
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO					
1) IRAP		17.084.614	-	17.084.614	17.084.614
a) IRAP relativa a personale dipendente		16.299.057	-	16.299.057	16.299.057
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		-	-	-	-
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		695.557	-	695.557	695.557
d) IRAP relativa ad attività commerciali		90.000	-	90.000	90.000
2) IRES		480.000	-	480.000	480.000
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)		-	-	-	-
Totale Y)		17.564.614	-	17.564.614	17.564.614
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		0	-	0	0

AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA

Nota Illustrativa

Bilancio preventivo economico annuale 2021 e pluriennale 2021 - 2023

AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA PISANA

NOTA ILLUSTRATIVA

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2021 E PLURIENNALE 2021 – 2023

Premessa

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

La redazione del bilancio di previsione 2021 ha tenuto conto, come già per gli anni precedenti, delle linee di indirizzo dettate dalla Delibera G.R.T n. 754 del 10/08/2012 e della successiva Delibera G.R.T n. 1235 del 28/12/2012, circa le azioni di riordino dei servizi del Sistema Sanitario Regionale e della Legge Regionale del 16 marzo 2015, n. 28 *“Disposizioni urgenti per il riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del servizio sanitario regionale”*, della Legge Regionale n. 84 del 28/12/2015 *“Riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del sistema sanitario regionale. Modifiche alla l.r. 40/2005”* e della Legge regionale n. 44 del 14 luglio 2016 *“Ulteriori disposizioni in merito al riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del sistema sanitario regionale. Modifiche alla l.r. 40/2005 e alla l.r. 3/2008.”*

Il bilancio di previsione dell'esercizio 2021 è stato redatto nel rispetto delle linee guida dettate dai competenti uffici regionali con note prot. AOOGR_T_0052128_2021-02-08 del 08/02/2021 con oggetto *“Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2021”*, anche tenuto conto che dalla conformità a tali linee guida dipenderà la sua approvazione da parte della Giunta Regionale, previa adeguata istruttoria del settore preposto.

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

Visto il quadro pandemico da Covid-19 ed i vari e successivi momenti di recrudescenza della pandemia stessa, all'interno del presente bilancio sono stati previsti i maggiori costi per il fronteggiamento della stessa fino alla data del 30 aprile 2021, data di scadenza dello stato di emergenza al momento della redazione del presente atto (D.L. 2/2021 e specifica delibera del Consiglio dei Ministri). Per tali maggiori costi, in accordo con quanto previsto nelle citate Linee Guida regionali, è stato iscritto il rimborso da parte del Commissario straordinario per l'emergenza COVID-19 all'interno della posta AA0870 *“A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici”*. Negli schemi di bilancio e nei prospetti seguenti sarà data informazione, oltre ai valori complessivi del bilancio preventivo, anche dei valori relativi agli extra costi legati al fronteggiamento della pandemia.

Il bilancio economico preventivo è, inoltre, articolato su base pluriennale per il periodo 2021-2023. Per quanto riguarda gli anni 2022 e 2023 sono stati riportati convenzionalmente i valori del Bilancio Preventivo dell'esercizio 2021, al netto di quanto espressamente legato al fronteggiamento

della pandemia da Covid-19 nel quadrimestre gennaio-aprile 2021, basandosi, pertanto, su un ipotesi di continuità nel triennio sia in termini di valore della produzione che in termini di costi, in assenza di specifiche indicazioni regionali che ipotizzino variazioni significative.

Le tabelle contengono valori esposti in euro.

A) Valore della produzione

A.1) Contributi in conto esercizio

		BE 2019	CE IV Trimestre 2020	BP 2021	BP 2021 "no Covid"	BP 2021 "di cui Covid"	Differenza BP 2021-CE IV Trim 2020	% BP 2021-CE IV Trim 2020
AA0010	AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio	113.643.373	132.692.336	142.949.956	142.949.956	0	10.257.620	8%
AA0020	AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	112.417.183	129.719.080	142.044.956	142.044.956	0	12.325.875	10%
AA0050	AA0050) A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	1.107.247	2.973.255	785.000	785.000	0	-2.188.255	-74%
AA0180	AA0180) A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0	0	0	0	0	0	
AA0230	AA0230) A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	118.943	0	120.000	120.000	0	120.000	

Nelle linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2021 è stata determinata l'assegnazione di risorse di Fondo Sanitario Indistinto pari a 142.949.956 €, costituita da 109.635.996 € di assegnazione iniziale e 25.321.270 € di ulteriori risorse iscrivibili nel bilancio e 7.087.690 € ex art. 1 e 2 del D.L. 34/2020.

Nella determinazione del Fondo ordinario di gestione la Regione ha tenuto conto dei costi per la copertura degli incrementi di costo del personale dipendente derivanti dal rinnovo dei CC.CC.NN.LL., riferito al triennio 2016 -2018 e dagli accantonamenti per il terzo anno del triennio 2019 – 2021. La Regione ha tenuto conto anche della necessità di contribuire alla copertura dei costi derivanti dalla stipula dei mutui autorizzati con la DGR n. 722/2016 ed alcune D.G.R. successive.

Così come è avvenuto in passato, tale assegnazione non è esaustiva della quota di F.S.R. destinata all'azienda e sarà integrata in parte entro la fine dell'esercizio 2021 (con riferimento alla copertura dei costi sostenuti in relazione a progetti o particolari attività non più finanziate con contributi vincolati) in parte poco prima dell'adozione del bilancio d'esercizio 2021, conguagliando la quota del fondo di riequilibrio attribuita.

Oltre all'assegnazione iniziale, le aziende sono state autorizzate ad inscrivere nei propri bilanci preventivi ulteriori quote di F.S.R. indistinto non ancora assegnabili formalmente perché in gran parte legate al grado di realizzazione di una serie di progetti autorizzati dalla Regione, il cui grado di realizzazione sarà noto solo in prossimità della conclusione dell'esercizio 2021. La quota di tali risorse la cui assegnazione non potrà essere legata alla realizzazione dei progetti in questione, perché questi ultimi non saranno ancora completati, trattandosi di risorse indistinte sarà comunque interamente assegnata alle aziende sanitarie, con i criteri generali di attribuzione del F.S.R. indistinto.

Per l'anno 2021 tali somme sono state previste unicamente per le Aziende Territoriali pertanto l'AOUP non è stata pertanto autorizzata ad inscrivere nel proprio bilancio preventivo ulteriori risorse di Fondo Sanitario Indistinto.

La rilevazione contabile nell'anno 2021 dei contributi avverrà secondo quanto indicato dal D. Lgs. 118/2011 e del relativo decreto della certificabilità del 17/09/2012.

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

		BE 2019	CE IV Trimestre 2020	BP 2021	BP 2021 "no Covid"	BP 2021 "di cui Covid"	Differenza BP 2021-CE IV Trim 2020	% BP 2021-CE IV Trim 2020
AA0240	AA0240) A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-42.359	-3.200.000	-18.000.000	-18.000.000	0	-14.800.000	463%
AA0250	AA0250) A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-42.359	-3.000.000	-18.000.000	-18.000.000	0	-15.000.000	500%
AA0260	AA0260) A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	-200.000	0	0	0	200.000	-100%

Per l'anno 2021, in attesa dell'assegnazione di contributi in conto capitale da parte della regione, come più approfonditamente esplicitato nella apposita sezione relativa al piano degli investimenti aziendale, si prevedono rettifiche di contributi in c/esercizio per destinazioni ad investimenti per 18.000.000 € come da specifica autorizzazione regionale nota prot. n° AOOGR_T_0203419_2021-05-10 del 10/05/2021.

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

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

		BE 2019	CE IV Trimestre 2020	BP 2021	BP 2021 "no Covid"	BP 2021 "di cui Covid"	Differenza BP 2021-CE IV Trim 2020	% BP 2021-CE IV Trim 2020
AA0270	AA0270) A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	960.872	0	0	0	0	0	
AA0271	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	0	0	0	0	0	0	
AA0280	AA0280) A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	101.162	0	0	0	0	0	
AA0290	AA0290) A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	181.248	0	0	0	0	0	
AA0300	AA0300) A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	32.170	0	0	0	0	0	
AA0310	AA0310) A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	646.292	0	0	0	0	0	

Per l'anno 2021 non si stimano utilizzi di contributi per progetti in corso di realizzazione, accantonati negli esercizi precedenti in quanto non utilizzati.

La rilevazione contabile nell'anno 2021 degli utilizzi dei contributi degli anni precedenti avverrà secondo quanto indicato dal D. Lgs. 118/2011 e del relativo decreto della certificabilità del 17/09/2012.

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

Il valore di gran lunga preminente tra le varie componenti della voce in analisi è quello relativo alla mobilità attiva.

Il valore inserito nella previsione 2021 corrisponde agli importi indicati nell'allegato 2) della nota prot. AOOGR_T_0052128_2021-02-08 del 08/02/2021, pari alla mobilità sanitaria effettiva registratasi nell'esercizio 2019. Negli importi della mobilità, come negli esercizi precedenti, è compresa l'attività della Fondazione Stella Maris.

I ricavi relativi alla erogazione di prestazioni ambulatoriali o di ricovero a strutture pubbliche, private o a privati cittadini (*cd. prestazioni a fatturazione diretta*), sono stati stimati prendendo come riferimento i valori relativi ai ricavi previsti nel Bilancio di esercizio 2019, ultima annualità non affetta da alterazioni legate al fronteggiamento della pandemia da Covid-19. A tale previsione sono poi stati eventualmente aggiunti, ed indicati in apposita colonna, i valori relativi al fronteggiamento della pandemia per i primi 4 mesi dell'anno ovvero fino al perdurare, allo stato attuale, dello stato di emergenza. . Tale scelta si è resa necessaria per rendere comparabile i valori di ricavo con i valori di costo, stimati quest'ultimi secondo le indicazioni contenute nella citata nota regionale che prevede, per le voci di costo per le quali non sono espressamente indicati i valori obiettivo da non superare, di

considerare ai fini della redazione del bilancio preventivo 2021 voci di costo non superiori a quelle effettivamente sostenute nel 2019

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

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

		BE 2019	CE IV Trimestre 2020	BP 2021	BP 2021 "no Covid"	BP 2021 "di cui Covid"	Differenza BP 2021-CE IV Trim 2020	% BP 2021-CE IV Trim 2020
AA0320	AA0320) A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	387.165.324	389.267.761	386.267.334	383.672.440	2.594.894	-3.000.428	-1%
AA0330	AA0330) A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	364.709.363	373.546.521	366.321.632	363.796.242	2.525.390	-7.224.890	-2%
AA0340	AA0340) A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	308.620.812	316.751.103	310.480.724	308.036.934	2.443.790	-6.270.379	-2%
AA0350	AA0350) A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero - infrazione	206.936.555	206.461.571	206.556.571	206.556.571	0	95.000	0%
AA0360	AA0360) A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale - infrazione	62.991.138	71.607.672	65.235.293	62.791.503	2.443.790	-6.372.379	-9%
AA0380	AA0380) A.4.A.1.5) Prestazioni di File F - infrazione	32.694.671	32.694.866	32.694.866	32.694.866	0	0	0%
AA0420	AA0420) A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso - infrazione	384.454	373.000	380.000	380.000	0	7.000	2%
AA0430	AA0430) A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - infrazione	0	0	0	0	0	0	0%
AA0440	AA0440) A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	718.058	572.000	417.451	335.851	81.600	-154.549	-27%
AA0450	AA0450) A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	55.370.493	56.223.418	55.423.456	55.423.456	0	-799.962	-1%
AA0460	AA0460) A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero - extraregione	41.761.839	42.676.064	41.761.839	41.761.839	0	-914.225	-2%
AA0470	AA0470) A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali - extraregione	10.202.267	10.202.267	10.202.267	10.202.267	0	0	0%
AA0490	AA0490) A.4.A.3.5) Prestazioni di File F - extraregione	2.797.469	2.797.469	2.797.469	2.797.469	0	0	0%
AA0570	AA0570) A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	257.522	196.222	310.485	310.485	0	114.263	58%
AA0660	AA0660) A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.299.449	1.222.000	1.367.444	1.297.940	69.504	145.444	12%
AA0670	AA0670) A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	21.156.512	14.499.240	18.578.258	18.578.258	0	4.079.018	28%
AA0680	AA0680) A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	3.673.725	2.930.000	3.300.115	3.300.115	0	370.115	13%
AA0690	AA0690) A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	16.365.786	10.911.000	14.422.765	14.422.765	0	3.511.765	32%
AA0720	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)	701.523	448.000	619.500	619.500	0	171.500	38%
AA0730	AA0730) A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	415.478	208.000	235.878	235.878	0	27.878	13%

A.5) Concorsi recuperi e rimborsi

La stima dei valori attribuiti a questa macrovoce è stata effettuata tenendo conto dei ricavi previsti nel Bilancio di esercizio 2019. La differenza principale rispetto agli anni precedenti è rappresentata dal valore dei ricavi per rimborsi da Aziende Farmaceutiche per pay-back che è stato inserito a zero come previsto nella citata nota regionale.

In questa sezione è stato iscritto il rimborso da parte del Commissario straordinario per l'emergenza COVID-19, conto AA0870 "A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici", per i valori relativi agli extra costi legati al fronteggiamento della pandemia.

		BE 2019	CE IV Trimestre 2020	BP 2021	BP 2021 "no Covid"	BP 2021 "di cui Covid"	Differenza BP 2021-CE IV Trim 2020	% BP 2021-CE IV Trim 2020
AA0750	AA0750) A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	34.044.241	23.009.089	30.693.838	22.909.732	7.784.106	7.684.749	33%
AA0760	AA0760) A.5.A) Rimborsi assicurativi	288.577	716.578	549.585	307.003	242.582	-166.993	-23%
AA0770	AA0770) A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	900	0	0	0	0	0	0%
AA0800	AA0800) A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	21.441.599	20.893.505	20.887.722	20.887.722	0	-5.784	0%
AA0840	AA0840) A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	908.511	220.344	8.221.524	680.000	7.541.524	8.001.179	3631%
AA0880	AA0880) A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	11.404.655	1.178.661	1.035.007	1.035.007	0	-143.654	-12%
AA0890	AA0890) A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	9.890.287	0	0	0	0	0	0%
AA0900	AA0900) A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0	0	0	0	0	0%
AA0910	AA0910) A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	9.460.177	0	0	0	0	0	0%
AA0920	AA0920) A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	430.110	0	0	0	0	0	0%
AA0921	AA0921) A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0	0	0	0	0	0	0%
AA0930	AA0930) A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.514.368	1.178.661	1.035.007	1.035.007	0	-143.654	-12%

A.6) Compartecipazioni alla spesa sanitaria

La previsione degli incassi ticket per l'anno 2021, comunicato dalla U.O. GAPAO, tiene conto di tutte le azioni aziendali volte al continuo miglioramento organizzativo delle fasi di riscossione e di

verifica regolarità esenzioni. La stima dei ricavi ha tenuto conto anche dell'abolizione del contributo per la digitalizzazione, a seguito della DGR n. 191 del 18/02/2019 e, dal 1 settembre 2020, della quota fissa ricetta (in Toscana sostituita da varie forme di ticket aggiuntivo) in base a quanto disposto dall'art. 1 comma 446 della L. n. 160/2019 (legge bilancio 2020).

Per l'anno 2021 sono stati stimati ticket per un valore complessivo pari a 7.039.732 €.

		BE 2019	CE IV Trimestre 2020 ^a	BP 2021	BP 2021 "no Covid"	BP 2021 "di cui Covid"	Differenza BP 2021-CE IV Trim 2020	% BP 2021-CE IV Trim 2020
AA0940	AA0940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	10.248.698	5.486.000	7.039.732	7.039.732	0	1.553.732	28%
AA0950	AA0950) A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialista ambulatoriale e APA-PAC	10.214.132	5.438.000	6.949.732	6.949.732	0	1.511.732	28%
AA0960	AA0960) A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	34.565	48.000	90.000	90.000	0	42.000	88%
AA0970	AA0970) A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0	0	0	0	0	

A.7) Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio

Rappresenta la voce nella quale sono rilevate le sterilizzazioni delle quote di ammortamento relative a immobilizzazioni acquisite con contributi in conto capitale, con risorse di terzi, con donazioni.

		BE 2019	CE IV Trimestre 2020 ^a	BP 2021	BP 2021 "no Covid"	BP 2021 "di cui Covid"	Differenza BP 2021-CE IV Trim 2020	% BP 2021-CE IV Trim 2020
AA0980	AA0980) A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	11.820.465	10.900.789	10.900.789	10.900.789	0	0	0%
AA0990	AA0990) A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0	0	0	0	0	0	
AA1000	AA1000) A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	8.207.068	6.672.504	6.672.504	6.672.504	0	0	0%
AA1010	AA1010) A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	2.072.041	1.800.199	1.800.199	1.800.199	0	0	0%
AA1020	AA1020) A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	1.470.315	2.385.086	2.385.086	2.385.086	0	0	0%
AA1030	AA1030) A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0	0	0	0	0	0	
AA1040	AA1040) A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	71.041	43.000	43.000	43.000	0	0	0%

A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni

Non sussistono voci legate a tali fattispecie di ricavi.

A.9) Altri ricavi e proventi

Questa voce, che ammonta a 2.264.710 € accoglie le voci ricavo non ricomprese in quelle precedenti. E' composta essenzialmente dai proventi da attività commerciali e da sperimentazioni cliniche e sono stati stimati prendendo come riferimento i valori relativi ai ricavi previsti per il Bilancio di esercizio 2019. Tale scelta si è resa necessaria per rendere comparabile i valori di ricavo con i valori di costo, stimati secondo le indicazioni contenute nella citata nota regionale che prevede, per le voci di costo per le quali non sono espressamente indicati i valori obiettivo da non superare, di considerare ai fini della redazione del bilancio preventivo 2021 voci di costo non superiori a quelle effettivamente sostenute nel 2019. La differenza principale rispetto all'anno 2019 è rappresentata dal rilascio di fondi precedentemente accantonati che, come indicato nella normativa, sono iscritti tra gli altri ricavi e proventi per mantenere la coerenza nella natura con l'accantonamento a suo tempo iscritto tra i costi della produzione e non all'interno dell'area della gestione straordinaria.

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

		BE 2019	CE IV Trimestre 2020 ^a	BP 2021	BP 2021 "no Covid"	BP 2021 "di cui Covid"	Differenza BP 2021-CE IV Trim 2020	% BP 2021-CE IV Trim 2020
AA1060	AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi	6.592.015	3.373.508	2.264.710	2.264.710	0	-1.108.798	-33%
AA1070	AA1070) A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	2.562.232	1.792.294	919.000	919.000	0	-873.294	-49%
AA1080	AA1080) A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	60.000	60.000	60.000	60.000	0	0	0%
AA1090	AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi	3.969.784	1.521.214	1.285.710	1.285.710	0	-235.504	-15%

B) Costi della produzione

La previsione delle voci di costo è stata effettuata tenendo conto delle indicazioni contenute nella nota prot. AOOGRT_0052128_2021-02-08 del 08/02/2021.

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

Si è pertanto provveduto a inscrivere i seguenti costi, al netto come specificato di eventuali extra costi legati specificatamente a fronteggiare la pandemia da Covid-19 fino al 30 aprile, come da indicazioni regionali:

- acquisto di farmaci con e senza AIC: non superiore al minore tra i valori 2019 e 2020,
- acquisto di dispositivi medici: mantenimento livello di costi del 2019,
- acquisto di altri beni sanitari: importi non superiori a quelli sostenuti nel 2019,
- acquisto di prestazioni sanitarie da strutture sanitarie private accreditate: importi non superiori a quelli stabiliti con Delibera G.R.T. 1220/2018, delibera attualmente in fase di revisione,
- acquisto di beni non sanitari ed altri servizi sanitari e non sanitari: importi non superiori a quelli sostenuti nel 2019, ad eccezione dei costi per utenze legati ad aumenti tariffari o di alcuni servizi aggiudicati con contratti di durata pluriennale, i cui prezzi siano indicizzati all'inflazione,
- spesa del personale: come da indicazioni regionali sono stati inseriti costi non superiori al costo 2020 nella previsione che la fine della pandemia possa consentire nel secondo semestre una riduzione del turn over. Il dato 2020 è stato depurato dalle premialità corrisposte al personale, in ragione della esposizione al contagio nella prima fase della pandemia, e deve essere aggiunto l'incremento delle indennità a favore di tutto il personale sanitario, previsto dall'art. 1 commi 407-411 della legge di bilancio 2021 (L. n. 178/2020).
- Costi per la gestione diretta dei sinistri: come da indicazioni regionali non è stata inserita alcuna previsione in quanto il totale dei costi sarà interamente rimborsato dalla Regione

B.1) Acquisti di beni

Nella previsione 2021, fermo restando i risparmi previsti dalla normativa vigente, si è tenuto conto per l'acquisto dei beni sanitari delle indicazioni regionali sopra richiamate.

		BE 2019	CE IV Trimestre 2020	BP 2021	BP 2021 "no Covid"	BP 2021 "di cui Covid"	Differenza BP 2021-CE IV Trim 2020	% BP 2021-CE IV Trim 2020
BA0010	BA0010) B.1) Acquisti di beni	162.221.097	158.176.038	155.578.141	151.279.141	4.299.000	-2.597.897	-2%
BA0020	BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari	160.562.185	154.259.498	152.226.444	149.697.444	2.529.000	-2.033.054	-1%
BA0030	BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	59.613.740	53.168.979	52.316.362	51.852.362	464.000	-852.617	-2%
BA0040	BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	55.313.433	51.542.029	50.741.626	50.397.626	344.000	-800.403	-2%
BA0050	BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	4.223.414	1.626.950	1.574.736	1.454.736	120.000	-52.213	-3%
BA0051	BA0051) B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	78.892	0	0	0	0	0	
BA0060	BA0060) B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0	0	0	0	0	0	
BA0070	BA0070) B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	0	0	0	0	0	0	
BA0210	BA0210) B.1.A.3) Dispositivi medici	81.213.210	81.220.000	80.241.028	78.241.028	2.000.000	-978.972	-1%
BA0220	BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici	56.505.214	53.700.000	54.547.401	54.547.401	0	847.401	2%
BA0230	BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	6.544.038	5.500.000	6.317.297	6.317.297	0	817.297	15%
BA0240	BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	18.163.959	22.020.000	19.376.330	17.376.330	2.000.000	-2.643.670	-12%
BA0250	BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici	130.171	156.309	132.661	125.661	7.000	-23.647	-15%
BA0260	BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	187.253	145.264	142.206	85.206	57.000	-3.058	-2%
BA0270	BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici	14.482	41.741	14.980	13.980	1.000	-26.761	-64%
BA0280	BA0280) B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0	0	0	0	
BA0290	BA0290) B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	135.578	259.026	121.616	121.616	0	-137.410	-53%
BA0300	BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	19.265.749	19.268.179	19.257.590	19.257.590	0	-10.589	0%
BA0310	BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.658.913	3.916.540	3.351.697	1.581.697	1.770.000	-564.843	-14%
BA0320	BA0320) B.1.B.1) Prodotti alimentari	0	0	0	0	0	0	
BA0330	BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	281.334	2.100.000	1.871.586	271.586	1.600.000	-228.414	-11%
BA0340	BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	20.691	20.000	19.307	19.307	0	-693	-3%
BA0350	BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	1.241.490	1.609.000	1.353.926	1.183.926	170.000	-255.074	-16%
BA0360	BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	108.300	174.000	100.025	100.025	0	-73.975	-43%
BA0370	BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	7.098	13.540	6.853	6.853	0	-6.687	-49%
BA0380	BA0380) B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0	0	

B.2) Acquisti di servizi sanitari

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

La composizione dei costi degli acquisti di servizi sanitari è stata prevista sulla base delle indicazioni fornite dalla nota prot. AOOGRT_0052128_2021-02-08 del 08/02/2021 con oggetto "Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2021", in particolare non superiore ai costi effettivamente sostenuti nel 2019. Sono stati stimati, quindi, prendendo come riferimento i dati di costo previsti con il Bilancio di esercizio 2019, ad eccezione degli acquisti di prodotti di prestazioni sanitarie da strutture sanitarie private accreditate i cui importi non devono essere superiori a quelli stabiliti con Delibera G.R.T. 1220/2018.

		BE 2019	CE IV Trimestre 2020	BP 2021	BP 2021 "no Covid"	BP 2021 "di cui Covid"	Differenza BP 2021-CE IV Trim 2020	% BP 2021-CE IV Trim 2020
BA0400	BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari	52.574.818	50.307.677	50.931.937	47.051.937	3.880.000	624.260	1%
BA0530	BA0530) B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	5.649.706	6.213.185	5.468.140	5.468.140	0	-745.045	-12%
BA0540	BA0540) B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (specialistica ambulatoriale)	279.935	284.298	275.697	275.697	0	-8.601	-3%
BA0550	BA0550) B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (specialistica ambulatoriale)	24.028	46.186	23.196	23.196	0	-22.990	-50%
BA0560	BA0560) B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione) (specialistica ambulatoriale)	0	0	0	0	0	0	0%
BA0570	BA0570) B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	166.726	166.707	164.710	164.710	0	-1.996	-1%
BA0580	BA0580) B.2.A.3.8) - da privato (specialistica ambulatoriale)	5.179.017	5.715.994	5.004.538	5.004.538	0	-711.457	-12%
BA0800	BA0800) B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	11.485.885	9.517.032	10.667.399	10.667.399	0	1.150.367	12%
BA0810	BA0810) B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza ospedaliera)	1.585.413	818.576	767.399	767.399	0	-51.177	-6%
BA0840	BA0840) B.2.A.7.4) - da privato (assistenza ospedaliera)	9.900.472	8.698.456	9.900.000	9.900.000	0	1.201.544	14%
BA1090	BA1090) B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	4.261.811	4.217.000	4.362.232	4.112.232	250.000	145.232	3%
BA1200	BA1200) B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	15.475.677	10.214.940	13.223.464	13.223.464	0	3.008.523	29%
BA1210	BA1210) B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	724.514	602.000	690.511	690.511	0	88.511	15%
BA1220	BA1220) B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	12.938.564	8.530.000	11.000.755	11.000.755	0	2.470.755	29%
BA1260	BA1260) B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	1.461.514	892.940	1.241.954	1.241.954	0	349.013	39%
BA1280	BA1280) B.2.A.14) Rimborso, assegni e contributi sanitari	174.389	122.774	118.520	118.520	0	-4.254	-3%
BA1350	BA1350) B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	15.117.249	19.697.655	16.883.679	13.253.679	3.630.000	-2.813.976	-14%
BA1380	BA1380) B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	15.080.031	19.595.815	16.847.961	13.217.961	3.630.000	-2.747.854	-14%
BA1390	BA1390) B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.196.939	1.269.500	1.205.746	675.746	530.000	-63.754	-5%
BA1400	BA1400) B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	2.047.263	3.161.683	3.062.778	1.762.778	1.300.000	-98.902	-3%
BA1410	BA1410) B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	106.396	19.293	18.342	18.342	0	-951	-5%
BA1420	BA1420) B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	9.847.260	10.035.110	10.215.166	10.215.166	0	180.055	2%
BA1430	BA1430) B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	1.316.650	4.611.872	1.800.000	0	1.800.000	-2.811.872	-61%
BA1440	BA1440) B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	565.523	498.359	545.929	545.929	0	47.569	10%
BA1450	BA1450) B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	37.218	101.840	35.718	35.718	0	-66.122	-65%
BA1490	BA1490) B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	365.377	289.090	173.751	173.751	0	-115.340	-40%

Si specifica che i costi dell'attività libero professionale sono rappresentate dalle competenze liquidate ai professionisti che svolgono l'attività libero professionale intramuraria e che la voce delle consulenze è rappresentata essenzialmente dal costo per il personale universitario.

B.3) Acquisti servizi non sanitari

		BE 2019	CE IV Trimestre 2020	BP 2021	BP 2021 "no Covid"	BP 2021 "di cui Covid"	Differenza BP 2021-CE IV Trim 2020	% BP 2021-CE IV Trim 2020
BA1560	BA1560) B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	42.397.523	42.706.098	41.238.084	39.588.084	1.650.000	-1.468.014	-3%
BA1570	BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari	41.480.593	41.983.516	40.438.308	38.788.308	1.650.000	-1.545.208	-4%
BA1580	BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia	3.801.494	3.300.000	3.668.336	3.668.336	0	368.336	11%
BA1590	BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia	8.872.111	8.776.000	8.751.296	8.499.296	252.000	-24.704	0%
BA1600	BA1600) B.2.B.1.3) Mensa	4.596.588	3.930.000	4.152.744	4.102.744	50.000	222.744	6%
BA1610	BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento	4.470.174	4.204.000	4.276.424	4.276.424	0	72.424	2%
BA1620	BA1620) B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	0	0	0	0	0	0	0%
BA1630	BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	1.461.815	1.740.000	1.561.166	1.411.166	150.000	-178.834	-10%
BA1640	BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.675.854	1.960.000	1.817.788	1.617.788	200.000	-142.212	-7%
BA1650	BA1650) B.2.B.1.8) Utensile telefoniche	241.064	247.000	231.961	231.961	0	-15.039	-6%
BA1660	BA1660) B.2.B.1.9) Utensile elettricità	6.596.401	6.400.000	5.985.180	5.985.180	0	-414.820	-6%
BA1670	BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze	2.023.938	1.940.000	1.872.782	1.872.782	0	-67.218	-3%
BA1680	BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	650.603	665.611	574.367	574.367	0	-91.244	-14%
BA1710	BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	7.090.551	8.820.905	7.546.263	6.548.263	998.000	-1.274.642	-14%
BA1750	BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	655.418	463.747	534.821	534.821	0	71.074	15%
BA1760	BA1760) B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0	0	0%
BA1770	BA1770) B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0	0	0	0%
BA1780	BA1780) B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	655.418	463.747	534.821	534.821	0	71.074	15%
BA1790	BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	86.194	69.974	62.764	62.764	0	-7.210	-10%
BA1800	BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	238.579	206.087	178.590	178.590	0	-27.497	-13%
BA1810	BA1810) B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0	0	0	0	0%
BA1820	BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	15.645	0	0	0	0	0	0%
BA1830	BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	315.001	187.686	293.467	293.467	0	105.781	56%
BA1831	BA1831) B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'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.	0	0	0	0	0	0	0%
BA1840	BA1840) B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	0	0	0	0	0	0%
BA1880	BA1880) B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	261.512	258.835	264.955	264.955	0	6.120	2%
BA1890	BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	24.465	139.624	139.460	139.460	0	-164	0%
BA1900	BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	237.046	119.211	125.496	125.496	0	6.285	5%

La stima dei costi degli acquisti di servizi non sanitari è stata prevista sulla base delle indicazioni fornite dalla citata nota regionale, che prevede in particolare per gli acquisti di servizi non sanitari di inserire importi non superiori a quelli effettivamente sostenuti nel 2019, ad eccezione dei costi per utenze legati ad aumenti tariffari o di alcuni servizi aggiudicati con contratti di durata pluriennale, i cui

prezzi siano indicizzati all'inflazione. I costi della produzione sono stati quindi stimati prendendo come riferimento i valori relativi ai costi previsti per il Bilancio di esercizio 2019.

B.4) Manutenzioni e riparazioni

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

		BE 2019	CE IV Trimestre 2020	BP 2021	BP 2021 "no Covid"	BP 2021 "di cui Covid"	Differenza BP 2021-CE IV Trim 2020	% BP 2021-CE IV Trim 2020
BA1910	BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	21.475.939	20.911.876	19.894.434	19.344.434	550.000	-1.017.442	-5%
BA1920	BA1920) B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	7.309.589	8.008.000	7.555.061	7.005.061	550.000	-452.939	-6%
BA1930	BA1930) B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0	0	0	0	0	0	
BA1940	BA1940) B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	11.885.167	11.355.383	10.849.106	10.849.106	0	-506.277	-4%
BA1950	BA1950) B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	98.564	87.000	83.986	83.986	0	-3.014	-3%
BA1960	BA1960) B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	25.263	30.000	24.387	24.387	0	-5.613	-19%
BA1970	BA1970) B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	2.157.358	1.431.494	1.381.895	1.381.895	0	-49.599	-3%
BA1980	BA1980) B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0	0	

B.5) Godimento beni di terzi

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

		BE 2019	CE IV Trimestre 2020	BP 2021	BP 2021 "no Covid"	BP 2021 "di cui Covid"	Differenza BP 2021-CE IV Trim 2020	% BP 2021-CE IV Trim 2020
BA1990	BA1990) B.4) Godimento di beni di terzi	8.013.201	8.766.403	7.731.824	7.731.824	0	-1.034.579	-12%
BA2000	BA2000) B.4.A) Fitti passivi	154.650	156.000	149.292	149.292	0	-6.708	-4%
BA2010	BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio	7.858.550	8.610.403	7.582.532	7.582.532	0	-1.027.871	-12%
BA2040	BA2040) B.4.C) Canoni di leasing	0	0	0	0	0	0	
BA2061	BA2061) B.4.D) Canoni di project financing	0	0	0	0	0	0	
BA2070	BA2070) B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0	0	

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

B.6) Costi del personale

I costi del personale per il 2021 sono stati stimati dalle strutture competenti sulla base delle indicazioni contenute nella nota regionale.

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

		BE 2019	CE IV Trimestre 2020 ^a	BP 2021	BP 2021 "no Covid"	BP 2021 "di cui Covid"	Differenza BP 2021-CE IV Trim 2020	% BP 2021-CE IV Trim 2020
BA2080	BA2080) Totale Costo del personale	231.914.730	246.881.287	237.418.272	237.418.272	0	-9.463.015	-4%
BA2090	BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario	190.218.256	202.806.350	194.870.460	194.870.460	0	-7.935.891	-4%
BA2100	BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	85.773.849	90.353.153	86.313.581	86.313.581	0	-4.039.572	-4%
BA2190	BA2190) B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	104.444.407	112.453.197	108.556.879	108.556.879	0	-3.896.319	-3%
BA2230	BA2230) B.6) Personale del ruolo professionale	662.401	596.756	576.079	576.079	0	-20.677	-3%
BA2240	BA2240) B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	661.991	596.307	575.646	575.646	0	-20.661	-3%
BA2280	BA2280) B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	410	449	434	434	0	-16	-3%
BA2320	BA2320) B.7) Personale del ruolo tecnico	28.313.778	30.371.128	29.318.818	29.318.818	0	-1.052.310	-3%
BA2330	BA2330) B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	4.106	4.493	4.338	4.338	0	-156	-3%
BA2370	BA2370) B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	28.309.672	30.366.634	29.314.480	29.314.480	0	-1.052.154	-3%
BA2410	BA2410) B.8) Personale del ruolo amministrativo	12.720.295	13.107.053	12.652.916	12.652.916	0	-454.138	-3%
BA2420	BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.283.277	1.343.827	1.297.266	1.297.266	0	-46.561	-3%
BA2460	BA2460) B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	11.437.018	11.763.226	11.355.650	11.355.650	0	-407.576	-3%

B.7) Oneri diversi di gestione

Tale voce, pari a 3.542.072 €, accoglie i costi per le indennità, rimborsi spese per gli organi direttivi e collegio sindacale per 0,5 €/Mln €, imposte e tasse per 0,8 €/Mln € e 2,2 €/Mln per altri oneri diversi di gestione, fra cui le quote associative annuali per la partecipazioni a Fondazioni e Consorzi, spese postali, spese per imposta di bollo.

		BE 2019	CE IV Trimestre 2020 ^a	BP 2021	BP 2021 "no Covid"	BP 2021 "di cui Covid"	Differenza BP 2021-CE IV Trim 2020	% BP 2021-CE IV Trim 2020
BA2500	BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione	4.311.242	3.890.381	3.542.072	3.542.072	0	-348.309	-9%
BA2510	BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	994.236	826.838	812.887	812.887	0	-13.951	-2%
BA2520	BA2520) B.9.B) Perdite su crediti	36.609	0	0	0	0	0	0%
BA2530	BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	3.280.397	3.063.544	2.729.185	2.729.185	0	-334.359	-11%

B.8) Ammortamenti

I costi relativi all'ammortamento dei beni nell'anno 2021 tengono conto delle aliquote introdotte con il D. Lgs. n. 118 del 23/06/2011 e degli investimenti previsti, per l'anno 2021, nel Piano allegato al presente Bilancio Preventivo.

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

		BE 2019	CE IV Trimestre 2020 ^a	BP 2021	BP 2021 "no Covid"	BP 2021 "di cui Covid"	Differenza BP 2021-CE IV Trim 2020	% BP 2021-CE IV Trim 2020
BA2560	BA2560) Totale Ammortamenti	21.279.669	21.292.569	21.292.569	21.292.569	0	0	0%
BA2570	BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	214.968	880.788	880.788	880.788	0	0	0%
BA2580	BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	21.064.701	20.411.781	20.411.781	20.411.781	0	0	0%
BA2590	BA2590) B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	12.780.339	12.147.790	12.147.790	12.147.790	0	0	0%
BA2620	BA2620) B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	8.284.363	8.263.991	8.263.991	8.263.991	0	0	0%

B.9) Svalutazione crediti

Si stima svalutazione dei crediti pari a 350.000 €.

		BE 2019	CE IV Trimestre 2020 ^a	BP 2021	BP 2021 "no Covid"	BP 2021 "di cui Covid"	Differenza BP 2021-CE IV Trim 2020	% BP 2021-CE IV Trim 2020
BA2630	BA2630) B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	482.213	350.000	350.000	350.000	0	0	0%
BA2640	BA2640) B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0	0	0	0	0%
BA2650	BA2650) B.12.B) Svalutazione dei crediti	482.213	350.000	350.000	350.000	0	0	0%

B.10) Variazioni delle rimanenze

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

		BE 2019	CE IV Trimestre 2020 ^a	BP 2021	BP 2021 "no Covid"	BP 2021 "di cui Covid"	Differenza BP 2021-CE IV Trim 2020	% BP 2021-CE IV Trim 2020
BA2660	BA2660) B.13) Variazione delle rimanenze	417.224	-1.238.647	0	0	0	1.238.647	-100%
BA2670	BA2670) B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	349.737	-877.371	0	0	0	877.371	-100%
BA2680	BA2680) B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	67.487	-361.276	0	0	0	361.276	-100%

B.11) Accantonamenti tipici dell'esercizio

Gli accantonamenti tipici dell'esercizio sono stati così stimati:

		BE 2019	CE IV Trimestre 2020 ^a	BP 2021	BP 2021 "no Covid"	BP 2021 "di cui Covid"	Differenza BP 2021-CE IV Trim 2020	% BP 2021-CE IV Trim 2020
BA2690	BA2690) B.14) Accantonamenti dell'esercizio	3.607.554	1.980.000	3.687.856	3.687.856	0	1.707.856	86%
BA2700	BA2700) B.14.A) Accantonamenti per rischi	764.200	1.200.000	710.000	710.000	0	-490.000	-41%
BA2760	BA2760) B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	11.691	12.000	12.000	12.000	0	0	0%
BA2770	BA2770) B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	571.403	0	0	0	0	0	
BA2820	BA2820) B.14.D) Altri accantonamenti	2.260.260	768.000	2.965.856	2.965.856	0	2.197.856	286%

In particolare sono state accantonate somme per rischi derivanti da contenzioso legale e per rischi derivanti da contenzioso con il personale per 480.000 €.

Gli altri accantonamenti accolgono le seguenti voci di costo:

- accantonamento medici Sumaisti,
- accantonamento Fondo perequazione anno 2021,
- accantonamenti per rinnovi CC.NN.LL. del personale dipendente non ancora siglati, iscritti per il valore stabilito dalla nota regionale,
- accantonamenti per interessi di mora.

C "Proventi e oneri finanziari"

Sono stati stimati interessi passivi per 2.886.555 € nel 2021.

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

		BE 2019	CE IV Trimestre 2020 ^a	BP 2021	BP 2021 "no Covid"	BP 2021 "di cui Covid"	Differenza BP 2021-CE IV Trim 2020	% BP 2021-CE IV Trim 2020
CA0010	CA0010) C.1) Interessi attivi	1.547	0	0	0	0	0	
CA0050	CA0050) C.2) Altri proventi	0	0	0	0	0	0	
CA0110	CA0110) C.3) Interessi passivi	3.599.849	3.259.382	2.886.555	2.886.555	0	-372.827	-11%
CA0150	CA0150) C.4) Altri oneri	0	0	0	0	0	0	
CZ9999	CZ9999) Totale proventi e oneri finanziari (C)	-3.598.302	-3.259.382	-2.886.555	-2.886.555	0	372.827	-11%

E "Proventi e oneri straordinari"

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

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

		BE 2019	CE IV Trimestre 2020 ^a	BP 2021	BP 2021 "no Covid"	BP 2021 "di cui Covid"	Differenza BP 2021-CE IV Trim 2020	% BP 2021-CE IV Trim 2020
EA0010	EA0010) E.1) Proventi straordinari	7.624.156	788.672	0	0	0	-788.672	-100%
EA0020	EA0020) E.1.A) Plusvalenze	10.001	7.000	0	0	0	-7.000	-100%
EA0030	EA0030) E.1.B) Altri proventi straordinari	7.614.155	781.672	0	0	0	-781.672	-100%
EA0260	EA0260) E.2) Oneri straordinari	3.883.571	5.608.249	0	0	0	-5.608.249	-100%
EA0270	EA0270) E.2.A) Minusvalenze	3.442	0	0	0	0	0	
EA0280	EA0280) E.2.B) Altri oneri straordinari	3.880.129	5.608.249	0	0	0	-5.608.249	-100%
EZ9999	EZ9999) Totale proventi e oneri straordinari (E)	3.740.585	-4.819.577	0	0	0	4.819.577	-100%

Y) Imposte sul reddito di esercizio

Le imposte e tasse, composte da IRES e IRAP, ammontano complessivamente a:

		BE 2019	CE IV Trimestre 2020 ^a	BP 2021	BP 2021 "no Covid"	BP 2021 "di cui Covid"	Differenza BP 2021-CE IV Trim 2020	% BP 2021-CE IV Trim 2020
YA0010	YA0010) Y.1) IRAP	15.378.067	17.431.062	17.084.614	17.084.614	0	-346.448	-2%
YA0020	YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	14.550.099	16.884.062	16.299.057	16.299.057	0	-585.005	-3%
YA0030	YA0030) Y.1.B) IRAP* relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	0	0	0	0	0	0	
YA0040	YA0040) Y.1.C) IRAP* relativa ad attivita' di libera professione (intramoenia)	723.289	458.000	695.557	695.557	0	237.557	52%
YA0050	YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attivita' commerciale	104.678	89.000	90.000	90.000	0	1.000	1%
YA0060	YA0060) Y.2) IRES	361.498	480.000	480.000	480.000	0	0	0%
YA0090	YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	0	0	0	
YZ9999	YZ9999) Totale imposte e tasse (Y)	15.739.565	17.911.062	17.564.614	17.564.614	0	-346.448	-2%

BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2021 – 2023

Il Bilancio pluriennale di previsione 2021 - 2023 è stato predisposto secondo la normativa in materia di contabilità e bilancio di cui al D. Lgs n. 118 del 23.06.2011 e s.m.i. e in conformità alle disposizioni di cui alla L.R.T. n. 40 del 24.02.2005 e s.m.i., art. 120.

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

Considerato che la nota della Regione Toscana, Direzione Generale Diritti di cittadinanza e coesione sociale, Settore Contabilità e Investimenti, prot. AOOGRT _0052128_2021-02-08 del 08/02/2021 con oggetto *“Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2021”* non fornisce alcuna indicazione con riferimento agli esercizi successivi, il Conto Economico di Previsione degli anni 2022 e 2023 è stato redatto con gli stessi valori previsti per il 2021 al netto di quanto espressamente legato al fronteggiamento della pandemia da Covid-19 nel quadrimestre gennaio-aprile 2021.

AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA

Relazione del Direttore Generale

Bilancio preventivo economico annuale 2021 e pluriennale 2021 - 2023

AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA PISANA

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2021 E PLURIENNALE 2021 – 2023

Introduzione al Bilancio di Previsione - Contesto di riferimento

Lo scenario di riferimento nell'ambito del quale è redatto il Bilancio di previsione dell'Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana continua a risentire degli effetti delle diverse manovre finanziarie che hanno comportato e/o comporteranno degli incrementi molto contenuti del Fondo Sanitario Nazionale e, in alcuni casi, delle riduzioni delle risorse complessivamente destinate al finanziamento del Servizio Sanitario Nazionale. Tutto ciò è efficacemente descritto, anche in termini quantitativi, nell'ambito delle Linee Guida alla predisposizione del Bilancio di Previsione 2021, nota prot. AOOGR T _0052128_2021-02-08 del 08/02/2021 con oggetto *"Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2021"*

È necessario tuttavia anche tenere in considerazione come, in risposta a tale difficile scenario, la Regione Toscana abbia messo a punto importanti azioni di riordino dell'intero Servizio Sanitario Regionale secondo un articolato processo di razionalizzazione e revisione dei modelli organizzativi, operativi e produttivi (cfr. Delibera G.R.T. n. 754 del 10/08/2012 e Delibera G.R.T. n. 1235 del 28/12/2012) a cui si sono aggiunte prima la Legge regionale 16 marzo 2015, n. 28 *"Disposizioni urgenti per il riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del servizio sanitario regionale"* e successivamente la Legge regionale 28 dicembre 2016, la n. 84 *"Riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del sistema sanitario regionale. Modifiche alla l.r. 40/2005"* e la n. 44 del 14 luglio 2016 *"Ulteriori disposizioni in merito al riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del sistema sanitario regionale . Modifiche alla l.r. 40/2005 e alla l.r. 3/2008."*

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

Al fine di garantire il vincolo normativo del pareggio di bilancio, mantenendo i livelli di assistenza, è stato seguito il seguente criterio di redazione del bilancio preventivo che prevede la valorizzazione delle voci di costo e di ricavo secondo le indicazioni contenute nella nota. prot. AOOGR T _0052128_2021-02-08 del 08/02/2021 con oggetto *"Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2021"*,

- valorizzazione della spesa per farmaci, dispositivi e altri beni sanitari come da obiettivi indicati nella citata nota;
- valorizzazione del costo del personale come da indicazioni regionali sono stati inseriti costi non superiori all'esercizio 2020;
- valorizzazione degli altri costi per acquisto di beni non sanitari ed altri servizi sanitari e non sanitari non superiore a quella effettivamente sostenuta nel 2019, ad eccezione dei costi per

utenze legati ad aumenti tariffari o di alcuni servizi aggiudicati con contratti di durata pluriennale, i cui prezzi siano indicizzati all'inflazione;

- valorizzazione del costo per acquisto di prestazioni sanitarie da strutture sanitarie private accreditate non superiore agli importi stabiliti con Delibera G.R.T. 1220/2018, nelle attese della definizione della parziale modifica della stessa, modifica attualmente in corso ma ancora non deliberata,
- valorizzazione dei ricavi, ad esclusione della mobilità e dei contributi regionali comunicati con la citata nota, con importi stimati prendendo come riferimento i valori relativi ai ricavi previsti per il 2019 per coerenza con la valorizzazione dei costi della produzione.

Il Bilancio di previsione 2021 e il bilancio pluriennale 2021 – 2023 sono stati redatti tenendo conto dello schema ministeriale e delle indicazioni contenute nella delibera G.R.T n. 1343 del 20/12/2004, (*“Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana”*), così come modificata a seguito della delibera n. 962 del 17/12/2007 (che modifica anche gli schemi dello Stato patrimoniale e del Conto economico ed il Piano dei conti precedentemente definiti dalla Regione Toscana con delibera n. 1171/2003) e dei decreti n. 8102 del 24/12/2004, n. 2487 del 19/05/2006, n. 1418 del 08/04/2008, n. 1895 del 29/04/2009, n. 2047 del 29/04/2010 n. 800 del 05/03/2012, n. 14575 del 30/12/2016, n.4930 del 09/04/2018, n.14369 del 17/09/2018 n. 14369 del 17/9/2018, n. 6068 del 17/04/2019, n. 7934 del 29/05/2020 che introducono ed aggiornano le casistiche afferenti i principi contabili regionali.

La redazione del bilancio preventivo 2021 tiene conto del D. Lgs. n. 118 del 23/06/2011 *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n.4”*, del D.M. 17/09/2012 sulla certificabilità del bilancio e del D.M. 25/03/2013. In tali decreti vengono definiti i principi contabili da applicare in ambito sanitario e vengono adottati i nuovi schemi di bilancio.

Le risorse

Il bilancio di previsione 2021 è stato redatto tenendo conto delle indicazioni fornite dalla Regione Toscana con la nota Prot. AOOGR T _0052128_2021-02-08 del 08/02/2021 con oggetto *“Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2021”*, con la quale il Dirigente responsabile del “Settore Contabilità e Investimenti” della Regione Toscana ha indicato le linee guida per la predisposizione del bilancio.

In tale nota è stata determinata l'assegnazione di risorse di Fondo Sanitario Indistinto pari a 142.949.956 €, costituita da 109.635.996 € di assegnazione iniziale e 25.321.270 € di ulteriori risorse iscrivibili nel bilancio e 7.087.690 € ex art. 1 e 2 del D.L. 34/2020.

Nella determinazione del Fondo ordinario di gestione la Regione ha tenuto conto dei costi per la copertura degli incrementi di costo del personale dipendente derivanti dal rinnovo dei CC.CC.NN.LL., riferito al triennio 2016 -2018 e dagli accantonamenti per il terzo anno del triennio 2019 – 2021.

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

Così come è avvenuto in passato, tale assegnazione non è esaustiva della quota di F.S.R. destinata all'azienda e sarà integrata in parte entro la fine dell'esercizio 2021 (con riferimento alla copertura dei costi sostenuti in relazione a progetti o particolari attività non più finanziate con contributi vincolati) in parte poco prima dell'adozione del bilancio d'esercizio 2021, congruando la quota del fondo di riequilibrio attribuita.

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

La previsione relativa alla mobilità sanitaria attiva (regionale ed extraregionale) è stata effettuata secondo le indicazioni regionali contenute nella citata nota regionale del 08/02/2021 e cioè inserendo nella previsione 2021 gli importi della mobilità sanitaria effettiva registratasi nell'esercizio 2019.

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

Nella tabella seguente è presentato uno schema di conto economico riclassificato allo scopo di fornire una rappresentazione sintetica dell'andamento economico gestionale previsto per il 2021 in raffronto al bilancio d'esercizio 2019 e alla previsione di chiusura per l'esercizio 2020, aggiornata al Ce IV Trimestre 2020.

CE RICLASSIFICATO	CONSUNTIVO 2019	CE IV Trim 2020	BP 2021	Δ 2021-2020	Δ% 2021_2020
Ricavi					
Fondo Regionale Indistinto	0	0	7.087.690	-7.087.690	
Rettifica contributi	-42.359	-3.200.000	-18.000.000	14.800.000	563%
Altri contributi (compreso utilizzo)	114.604.244	132.692.336	135.862.266	-3.169.930	102%
Totale contributi	114.561.885	129.492.336	124.949.956	4.542.380	96%
Mobilità attiva infra regionale	304.359.558	304.348.103	304.355.103	-7.000	100%
Mobilità attiva fuori regione Toscana	55.112.971	56.027.196	55.112.971	914.225	98%
Ricavi da attività proprie	78.577.749	60.761.059	66.797.539	-6.036.480	110%
Costi capitalizzati	11.820.465	10.900.789	10.900.789	0	100%
Totale valore della produzione	564.432.628	561.529.484	562.116.359	-586.875	100%
Acquisto beni sanitari	160.562.185	154.275.498	152.226.444	2.049.054	99%
Variazioni delle rimanenze sanitarie	349.737	-877.371	0	-877.371	0%
Totale acquisti beni sanitari	160.911.922	153.398.128	152.226.444	1.171.683	99%
Acquisto beni non sanitari	1.658.913	3.916.540	3.351.697	564.843	86%
Variazioni delle rimanenze non sanitarie	67.487	-361.276	0	-361.276	0%
Totale acquisti beni non sanitari	1.726.399	3.555.263	3.351.697	203.566	94%
Servizi sanitari (trasp.san.-altri)	4.436.200	4.339.774	4.480.752	-140.978	103%
Servizi non sanitari	41.091.502	41.576.740	40.128.896	1.447.843	97%
Manutenzioni e riparazioni	21.475.939	20.911.876	19.894.434	1.017.442	95%
Godimento beni di terzi	8.013.201	8.766.403	7.731.824	1.034.579	88%
Personale dipendente	231.914.730	246.881.287	237.418.272	9.463.015	96%
Personale Universitario	9.847.260	10.035.110	10.215.166	-180.055	102%
Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro sanitarie e non sanitarie	5.925.407	10.126.292	7.203.334	2.922.958	71%
Compartecipazioni al personale per attività intramoe	15.475.677	10.214.940	13.223.464	-3.008.523	129%
Ammortamenti	21.279.669	21.292.569	21.292.569	0	100%
Totale costi di produzione	522.097.906	531.098.383	517.166.853	13.931.530	97%
Servizi sanitari da pubblico	2.165.623	1.397.150	1.205.061	192.089	86%
Servizi sanitari da privato	15.380.069	14.642.157	15.138.981	-496.824	103%
Totale costi di erogazione	17.545.692	16.039.308	16.344.042	-304.735	102%
Risultato della gestione tipica	24.789.030	14.391.793	28.605.464	-14.213.671	199%
Oneri finanziari	3.598.302	3.259.382	2.886.555	372.827	89%
Accantonamento a fondi e svalutazione crediti	4.089.768	2.330.000	4.037.856	-1.707.856	173%
Oneri diversi di gestione (comprese imposte e tasse non sul reddito) e premi assicurativi	4.961.845	4.555.993	4.116.439	439.554	90%
Risultato della gestione ordinaria	12.139.114	4.246.419	17.564.614	-13.318.195	414%
Proventi straordinari	7.624.156	788.672	0	788.672	0%
Oneri straordinari	3.883.571	5.608.249	0	5.608.249	0%
Risultato della gestione straordinaria	3.740.585	-4.819.577	0	-4.819.577	0%
Imposte e tasse sul reddito (IRAP e IRES)	15.739.565	17.911.062	17.564.614	346.448	98%
Risultato d'esercizio	140.135	-18.484.220	0	-18.484.220	0%

Obiettivi generali dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Pisa

Il 2021 sarà un anno importante per l'AOUP anche per l'avanzamento dei lavori per la realizzazione del Polo Ospedaliero Universitario Nuovo Santa Chiara.

La nostra Azienda, inoltre, nell'ambito della missione assegnata dalla Regione Toscana attraverso gli atti di programmazione definiti e di quelli allo studio, in corso di definizione, continuerà il proprio percorso di integrazione nella rete delle attività Ospedaliere Regionali e di Area Vasta, garantendo la partecipazione alla programmazione di area vasta tesa all'eliminazione di duplicazioni, sprechi di risorse, volumi di attività inadeguati, insufficiente utilizzo delle tecnologie.

L'Azienda, ferme restando le proprie prerogative, sarà attenta ai processi di riorganizzazione aziendale in coerenza con la programmazione di area vasta, tenendo conto di tutti i modelli convenzionali che favoriscono l'integrazione tra assistenza, ricerca e didattica, come richiesto dalla L.R.T. 28/2015.

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

Si ricorda inoltre che l'anno 2020 è stato caratterizzato dalla gestione della situazione pandemica da virus Sars_Cov2.

L'AOUP ha operato in questo contesto in linea alle direttive ministeriali e regionali mantenendo elevati standard qualitativi delle prestazioni erogate, (alta complessità, chirurgia maggiore e robotica, attività trapianto logiche etc..) ed ha ridotto, soprattutto durante la prima ondata le attività programmate per pazienti no-Covid.

La seconda ondata pandemica è stata gestita attraverso la creazione di percorsi e strutture dedicate per l'assistenza a pazienti affetti da patologia Covid ed è stato possibile riprendere l'erogazione delle attività programmate (interventi chirurgici, ricoveri e attività ambulatoriali) che hanno subito una minore riduzione dei volumi di produzione.

Anche per il 2021 gli obiettivi aziendali tengono conto delle indicazioni impartite alle Pubbliche Amministrazioni tramite le leggi finanziarie e delle indicazioni ricevute dalla Regione Toscana e contenute nelle "linee guida per la redazione del bilancio preventivo 2021" inviate dalla Regione Toscana.

Dal vecchio al nuovo S. Chiara

La gara per la realizzazione del Nuovo S. Chiara in Cisanello, aggiudicata alla RTI Inso come da Deliberazione del Direttore Generale n° 44 del 11/04/2018 e successivamente confermata con Deliberazione n° 598 del 08/08/2020 ha portato in data 18/10/2019 alla stipula del Contratto delle opere propedeutiche. L'inizio effettivo dei lavori delle opere propedeutiche avverrà nei primi giorni dell'anno 2020 e la loro esecuzione dovrà compiersi in 180 giorni come previsto dal contratto stesso.

In data 16/01/2020 è stato sottoscritto il verbale di consegna dei lavori individuando le aree di cantiere al fine di procedere alle operazioni di accantieramento.

Il data 06/08/2020 è stato firmato il Verbale di Chiusura della Mobilitazione con "esito Positivo", ponendo le basi per prossima sottoscrizione del contratto principale per la realizzazione del Nuovo Polo Ospedaliero del Santa Chiara in Cisanello (NSC).

Con la delibera del DG n.676 del 06/08/2020 è stata approvata la perizia di Variante n.1 con la quale sono stati concessi ulteriori 25 gg per l'ultimazione dei lavori, fissando come nuovo termine per la conclusione delle opere propedeutiche il 30/09/2020. A seguito della sospensione dei lavori per la

l'emergenza epidemiologica dal 08/03/2020 al 03/05/2020, in data 09/09/2020 il RTI INSO ha presentato istanza di proroga del contratto per le opere propedeutiche di 60gg determinando la protrazione dei lavori rispetto al termine previsto dal 30/09/2020 al 30/11/2020.

In data 31/10/2020 il RUP Ing. Rinaldo Giambastiani ha redatto la Certificazione di corretta esecuzione delle Opere Propedeutiche (CSA, Art. 2.2.b.6) a seguito di redazione da parte della DL (RTI RPA) del Certificato di ultimazione dei lavori del 30-10-2020, certificando che i lavori sono stati sostanzialmente ultimati, fissando al 30/12/2020, concedendo ulteriori 60gg, il termine ultimo per il completamento delle lavorazioni non incidenti sull'uso e sulla funzionalità delle opere così realizzate.

In data 26/02/2021 il RTI INSO ha inviato le bozze delle polizze assicurative prodromiche alla sottoscrizione del contratto delle opere principali previsto per i primi giorni del mese di Aprile 2021 e della durata di 4.652 gg. suddivisi tra Costruzione (1.278 gg), Fase di Collaudo provvisorio (90 gg) e Servizi di O&M (3.285 gg).

LAVORI

Di seguito la cronologia degli interventi più importanti da realizzare e/o proseguire nel corso del triennio 2021-2023.

- Progetto esecutivo per l'adeguamento normativo (sismico-anticendio) dell'edificio 7 e 7 Bis per accogliere il reparto di medicina nucleare e la PET RM.
- Completamento della riqualificazione del complesso di via Zamenhof per destinare l'immobile da ad uso ufficio per la Regione Toscana.
- Al fine di permettere il trasferimento delle attività dal P.O. di Santa Chiara al P.O. di Cisanello sono necessari degli interventi di riqualificazione dell'area storica di Cisanello come indicati nel Master Plan del Nuovo Santa Chiara in Cisanello approvato in Conferenza dei Servizi del 28/10/2020:
 - a) Biobanca;
 - b) Edificio 5 psichiatria;
 - c) Morgue;
 - d) Casine san Biagio;
 - e) Nuova dialisi.

Agli interventi sopra indicati si aggiungono:

- a) Sistemazione della piazza antistante l'ingresso n.4 (Cisanello);
 - b) Completamento dell'umanizzazione dei percorsi;
 - c) Realizzazione di una rampa per disabili tra gli ed.29 e 10;
 - d) Nuova elisuperficie.
- Sviluppo ed accreditamento di strutture e funzioni sanitarie – Di seguito si riportano gli interventi, tra i più significativi, che andranno ad interessare funzioni sanitarie strategiche:
 - a) Realizzazione dell'edificio ponte tra gli edifici 13 e 8;
 - b) Realizzazione della sopraelevazione dell'edificio n.200, VI° blocco, destinato ad accogliere attività laboratoristica;

- Accorpamenti strutture in S. Chiara - Sempre nella logica di trasferire attività da S. Chiara a Cisanello ed accorpare edifici e funzioni in S. Chiara di seguito si richiama il lavoro che permetterà di accorpare in un unico edificio le funzioni di Stomatologia, Farmacia ed altre attività amministrative che oggi occupano alcuni edifici:
 - a) Progetto per il trasferimento della Stomatologia all'interno dell' 54 in S. Chiara;
 - b) Acquisto Magazzino adibito ad Archivio in località Ospedaletto;

PATRIMONIO

Il 18/10/19 è stato firmato con l'appaltatore RTI Inso il Contratto preliminare di compravendita che prevede l'acquisto del complesso immobiliare di Santa Chiara in uno o più lotti e con le tempistiche previste dal capitolato di gara.

È in corso di definizione il bando di gara per procedere all'Alienazione del complesso immobiliare di Calambrone.

Infine questa Azienda sta valutando l'acquisto di un capannone nella zona di Ospedaletto da destinare ad uso archivio e magazzino anche in vista della trasloco del P.O. di S. Chiara a Cisanello al fine di ridurre il costo delle locazioni passive.

Le tabelle sottostanti evidenziano, per alcuni degli investimenti previsti, i flussi per il triennio 2021-2023.

Nuovo Santa Chiara in Cisanello

TitoloIntervento	Costo Totale	PrevisioneFlusso2021	Previsione Flusso 2022	Previsione Flusso 2023
Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Arredi e attrezzature non sanitarie	20.000.000		1.000.000	1.000.000
Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Degenze e ambulatori, sistemazioni esterne, magazzini, direzionale ecc.	206.795.596	65.000.000	50.000.000	50.000.000
Completamento del trasferimento di Santa Chiara a Cisanello (Realizzazione Piastra diagnostica)	44.204.403	15.000.000	12.896.092	11.000.000
Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Lavori complementari	25.712.051	837.000	2.500.000	2.500.000
Fiumi e fossi (opere idriche)	5.500.000		5.500.000	
Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Allacciamenti e lavori di urbanizzazione primaria	4.400.000			
Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Nuovo Polo Ospedaliero pertinenza UNIFI	40.885.255,31	13.500.000,00	13.500.000,00	13.000.000,00
Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Lavori Complementari	3.215.555,78			
Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Arredi e Attrezzature	6.899.188,91		2.500.000,00	2.500.000,00
Totale Nuovo S. Chiara in Cisanello	357.612.050	94.337.000	87.896.092	80.000.000

Manutenzioni edili e impianti

Titolo Intervento	CostoTotale	Previsione Flusso 2021	Previsione Flusso 2022	Previsione Flusso 2023
Segnaletica	900.000	300.000	300.000	300.000
Hardware	4.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Software	1.500.000	500.000	500.000	500.000
Adeguamento Covid (Lavori e Attrezzature)	6.823.343	2.500.000	2.557.557	
Manutenzione Edilizia	28.500.000	9.500.000	9.500.000	9.500.000
Apparecchiature e Tecnologie Sanitarie	16.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000
Ferri Chirurgici	1.500.000	700.000	500.000	500.000
Lavori per installazione macchinari elettromedicali	1.500.000	500.000	500.000	500.000
Arredi	4.800.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
Totale Manutenzioni	66.523.343	21.600.000	21.457.557	18.900.000

Gli investimenti e le relative coperture per il triennio 2021 – 2023 sono riportati nell'allegato Piano degli investimenti.

Attività

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

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

Con riferimento al rafforzamento della posizione dell'Azienda anche a livello nazionale, riteniamo di poter qualificare ulteriormente l'attività di ricovero ed ambulatoriale per cittadini extra regione toscana.

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

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

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

Strumenti Regionali di Valutazione

Pur nella straordinarietà del contesto di riferimento, sarà nostra cura proseguire negli sforzi per migliorare i risultati della nostra attività ordinaria e anche con riferimento agli indicatori di efficienza, appropriatezza, qualità clinica e rischio clinico previsti dal progetto MeS della Scuola Superiore S. Anna.

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

Sistema Informativo Aziendale e Piano strategico di sviluppo ICT

Nel corso del 2021, l'AOUP continuerà un percorso di evoluzione tecnologica e potenziamento delle infrastrutture di networking wired e wifi, nonché il rinnovamento delle postazioni di lavoro, per meglio rispondere alle esigenze di connettività in continua evoluzione, con particolare attenzione alla fruibilità dei servizi software interni/esterni anche in mobilità, all'interno delle due sedi aziendali. L'emergenza Covid ha da questo punto di vista stimolato ulteriormente un percorso di sviluppo di sistemi di connettività e di relazione a distanza.

In continuazione con l'attività 2020, si prevede: la sostituzione di apparati end-of-sale costituenti la dorsale dell'infrastruttura di networking aziendale; il rinnovo di apparati di distribuzione del networking ai posti di lavoro per meglio supportare la fruibilità dei servizi; l'upgrade degli apparati di rete per l'accesso in efficienza al Data Center aziendale; il progressivo upgrade dell'infrastruttura wifi per superare gli attuali limiti tecnologici derivanti dall'end-of-sale e dal limite di scalabilità di quanto attualmente in esercizio.

Saranno inoltre implementate le integrazioni per il completamento del progetto Officina Trasfusionale - Progetto CRS e saranno avviati i seguenti domini applicativi:

CUP 2.0, nuova ADT, nuova Anatomia Patologica con il passaggio dalla versione client-server ad un nuovo software web based, applicativi di endoscopia e cardiologia con l'avvio del progetto di dicomizzazione, interoperabilità e standardizzazione secondo il protocollo XDS, in modo da fornire tramite la cartella clinica Pleiade a tutte le unità eroganti prestazioni sanitarie la possibilità di consultazione e/o second opinion.

Il percorso chirurgico, già completato nel 2020, si arricchirà di nuovi moduli e avrà impulso la diffusione della cartella clinica ambulatoriale, collegata al progetto “salta-accettazione” in partenza presso aree ambulatoriali selezionate.

Sul fronte documentale, è in programma la sostituzione del presente ambiente con una nuova soluzione integrata con un modulo innovativo di collaborative-working.

L'AOUP sta inoltre finalizzando un piano strategico per la transizione al digitale che terrà conto delle iniziative a livello nazionale e regionale in relazione al PNRR ma anche degli sviluppi in chiave smart del nuovo ospedale, i cui lavori di costruzione sono oramai entrati nel vivo.

Procedure di controllo interno

L'AOUP ha articolato le proprie procedure di controllo interno su *tre livelli*, in assonanza con il modello, internazionalmente riconosciuto, delle *‘Tre Linee di Difesa’*. In questo modello la *‘prima linea’* è costituita dai controlli di linea, diretti ad assicurare il corretto svolgimento delle operazioni che, per ogni processo, sono effettuate nell'ambito di ciascuna struttura operativa. La *‘seconda linea’* è costituita da controlli sulla gestione dei rischi e/o di tipo andamentale, di verifica del rispetto dei limiti assegnati alle varie funzioni operative, e di coerenza tra operatività e obiettivi; sono tipicamente affidati a strutture *‘trasversali’*, diverse da quelle impegnate sui processi. La *‘terza linea’* è rappresentata, infine, dalla revisione interna (internal audit), che opera per fornire una *‘ragionevole assicurazione’* sul corretto funzionamento e sulla coerenza del sistema di controllo nel suo complesso.

In attuazione della Legge 190/2012, l'Azienda presidia inoltre le attività di valutazione dei rischi di illegalità, frode e mancata *compliance*, focalizzandosi in via prioritaria sui processi aziendali che, per loro natura e per indicazione normativa, risultano a maggior *‘rischio corruzione’*. Il dirigente incaricato come Responsabile Aziendale per la Prevenzione della Corruzione dell'AOUP ricopre anche la funzione di *‘Gestore delle Segnalazioni Antiriciclaggio’*, prevista dal Decreto Legislativo Delegato 21.11.2007, n. 231 e del decreto del Ministero dell'Interno 25.9.2015.

Nel 2020 l'attività dell'Azienda è stata fortemente condizionata dall'imprevedibile emergenza causata dalla pandemia da COVID-19; le attività di controllo a livello di struttura e a livello trasversale sono comunque proseguite, in modo riorganizzato e adeguato alle mutate circostanze, assicurando:

- l'aggiornamento, secondo un metodo di nuova introduzione coerente con le indicazioni dell'Autorità Nazionale Anticorruzione, del risk assessment sui temi dell'illegalità, della corruzione e della *‘maladministration’* ;
- il proseguimento dell'opera, avviata negli anni precedenti, di *‘manutenzione’* dell'impianto di regolamentazione interna, con il fine ultimo di pervenire per la stessa ad una *‘compliance by design’* nei confronti della normativa regionale sul controllo contabile e dei requisiti di certificabilità dei dati e dei bilanci delle Aziende Sanitarie. La continua revisione e aggiornamento della normazione interna, nonostante le condizioni di urgenza nelle quali essa si svolge a causa della perdurante emergenza pandemica, rappresenta un elemento di rafforzamento dell'impianto dei controlli non episodico, ma strutturale.

Gli ultimi anni hanno visto inoltre una significativa estensione nell'utilizzo di applicativi informatici a tutti i processi di rilevanza economico – contabile e alle relative fasi di svolgimento, con il quasi totale

superamento dell'utilizzo della documentazione cartacea e, di conseguenza, una maggiore robustezza e affidabilità dei processi di controllo.

Nella ristrutturazione del sistema di controllo interno l'Azienda ha istituito dal 2016 la U.O. Internal Audit che, per conto della Direzione Aziendale, opera per la sintesi delle principali funzioni di controllo, con particolare riferimento alle attività amministrative, a quelle tecniche e alle attività di supporto trasversale al *core business* sanitario. L'U.O. Internal Audit è principalmente impegnata sul fronte delle verifiche di compliance e, in minor parte, anche su verifiche di rischio operativo.

Tra i recenti sviluppi 'virtuosi' del sistema di controllo interno, si registra inoltre un crescente interesse alla funzione di auditing interno da parte del Collegio Sindacale, il quale su questioni di propria competenza richiede ormai stabilmente all'U.O. Internal Audit l'acquisizione di evidenze 'sul campo' o specifiche verifiche di assurance.

Oltre al profilo di collaborazione stabile con il Collegio Sindacale, consolidatosi ultimamente, è definitivamente acquisita una collaborazione stabile tra l'U.O. Internal Audit e altre funzioni di controllo trasversale, strutturata e disciplinata da apposite regolamentazioni interne, le cui più rilevanti manifestazioni sono le seguenti:

- collaborazione con il Controllo di Gestione, negli sviluppi del Piano della Performance, nel coordinamento con il Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza, nel processo di Budget;
- collaborazione con la funzione Qualità, per la valutazione preventiva del disegno dei controlli inclusi nel Manuale di Qualità (a seguito di norme interne introdotte dal 2017)
- collaborazione con il Responsabile Aziendale Protezione Dati Personali / *Data Protection Officer*, nel disegno delle strategie di prevenzione e degli strumenti di gestione operativa sul tema.

L'attività di *internal auditing* tecnico amministrativo propriamente detta è svolta dalla U.O. assegnataria della funzione in base ad un Piano Annuale, alla cui formulazione contribuisce stabilmente, con propri suggerimenti, anche il Collegio Sindacale.

Nel 2021 il Piano di Internal Auditing e l'attività di controllo dell'U.O. Internal Audit saranno principalmente focalizzati su aspetti divenuti di stringente attualità con la riorganizzazione determinata dall'emergenza COVID: la diffusione tra le funzioni aziendali dello *smart working*; il ricevimento di donazioni liberali da privati per far fronte all'emergenza pandemica; l'attività contrattuale per lavori, beni e servizi la cui normativa è stata fortemente semplificata in tempi recenti. Proseguirà inoltre l'approfondimento del *risk assessment*, con particolare focalizzazione sui processi amministrativi legati al ciclo contabile passivo. Data la contingenza dell'emergenza pandemica, il Piano di Internal Auditing 2021 sarà comunque formulato in maniera necessariamente 'elastica', con la possibilità di adattarsi a circostanze che si prevedono mutevoli.

Il Direttore Generale

Silvia Briani

AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA

Piano degli investimenti dettagliato e sintetico

Bilancio preventivo economico annuale 2021 e pluriennale 2021 - 2023

Come richiamato nella nota prot. AOOGRT_0052128_2021-02-08 del 08/02/2021 con oggetto “*Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2021*” vengono di seguito riportati i prospetti sintetico ed analitico del Piano degli Investimenti Aziendale triennale.

Per l'anno 2021, in attesa dell'assegnazione di contributi in conto capitale da parte della regione, assegnazione attualmente in corso di elaborazione da parte dei competenti uffici regionali, l'Azienda è stata autorizzata ad inserire nel Piano degli Investimenti Aziendale interventi la cui copertura per l'esercizio 2021 è assicurata da “autofinanziamento”. In osservanza dei principi contabili e di quanto disposto con il d.lgs. 118/2011 nel conto economico sono state previste rettifiche di contributi in c/esercizio per destinazioni ad investimenti per pari importo (€ 18.000.000), come da specifica autorizzazione regionale nota prot. n°AOOGRT_0203419_2021-05-10 del 10/05/2021.

Naturalmente con l'assegnazione dei contributi in conto capitale verrà meno la necessità di dover provvedere a tale rettifica dei contributi con conseguente beneficio sul risultato di esercizio.

Piano degli Investimenti Aziendali – Schema sintetico

▪ INVESTIMENTI	2021	2022	2023	Totale
a. Fabbricati;	95.965.385	151.341.860	131.822.438	379.129.683
b. Attrezzature sanitarie;	6.200.000	7.204.207	5.000.000	18.404.207
c. Altri beni (mobili, arredi, HW, SW , automezzi etc)	3.900.000	7.400.000	6.400.000	17.700.000
Totale	106.065.385	165.946.067	143.222.438	415.233.890
▪ COPERTURE				
a. Autofinanziamento (contributi in c/esercizio);	18.000.000	-	-	18.000.000
b. Mutui;	815.911	-	21.108.016	21.923.927
c. Contributi in c/capitale dallo Stato;	35.851.076	13.808.910	18.224.353	67.884.338
d. Contributi in c/capitale dalla Regione;	51.242.974	25.375.088	3.845.012	80.463.073
e. Altri contributi in c/capitale;	-	9.324.800	22.220.175	31.544.975
f. Alienazioni;	155.424	54.090.016	23.380.984	77.626.424
g. Fabbisogno non coperto parziale.	-	63.347.254	54.443.899	117.791.153
Totale	106.065.385	165.946.067	143.222.438	415.233.890

Piano degli Investimenti Aziendali – Schema analitico

	codifica regionale	CD PO	denominazione intervento	costo complessivo dell'investimento	importo già realizzato al 31/12/2020		Fiscal 2021	Fiscal 2022	Fiscal 2023	Fiscal oltre 2023
TS	AP.TED.2.1235	901	N° 2 Gamma Camera Aggiuntive x Medicina Nucleare Ed. T. Cisanello	1.150.000				1.150.000		-
TS	AP.TED.901	901	APPARECCHIATURE E TECNOLOGIE SANITARIE per S. Chiara e Cisanello (2020-2022)	11.809.840	2.809.840		4.500.000	4.500.000	-	-
TS	AP.ACO.901	901	LEMI CHIRURGICI per S. Chiara e Cisanello (2020-2022)	1.478.262	278.262		700.000			-
TS	NUOVO.901	901	APPARECCHIATURE E TECNOLOGIE SANITARIE per S. Chiara e Cisanello (2023-2025)	13.500.000					4.500.000	9.000.000
TS	NUOVO.901	901	LEMI CHIRURGICI per S. Chiara e Cisanello (2023-2025)	1.500.000	-				500.000	1.000.000
TS	NUOVO.901	901	Attrezzature COVID- DL34	2.569.040	514.832		1.000.000	1.054.207		
TS	AP.TED.901	901	Lavori per installazione Macchine Elettroniche	1.114.666	134.666		500.000	500.000		-
				33.123.827	3.717.620		6.700.000	7.704.207	5.000.000	10.000.000
USV99	AP.ITD.901	901	AGGIORNAMENTO E INNOVAZIONE DELLE INFRASTRUTTURE INFORMATICHE AZIENDALI	3.265.267	265.267		1.500.000	1.500.000		
USV99	AP.ITD.901	901	AGGIORNAMENTO E INNOVAZIONE DELLE INFRASTRUTTURE INFORMATICHE AZIENDALI	1.158.318	158.318		500.000	500.000		
USV99	NUOVO.901	901	AGGIORNAMENTO E INNOVAZIONE DELLE INFRASTRUTTURE INFORMATICHE AZIENDALI	4.500.000					1.500.000	3.000.000
USV99	NUOVO.901	901	AGGIORNAMENTO E INNOVAZIONE DELLE INFRASTRUTTURE INFORMATICHE AZIENDALI	1.500.000					500.000	1.000.000
				10.423.585	423.585		2.000.000	2.000.000	2.000.000	4.000.000
BC	NUOVO.901	901	Lavori COVID- DL34	4.254.304	1.250.954		1.500.000	1.503.350		
BC	AP.ECO.901	901	MANTENIMENTO EDILIZIA ED IMPIANTISTICA DI S. Chiara e Cisanello (2020-2022)	28.889.508	9.889.508		9.500.000	9.500.000		
BC	NUOVO.901	901	MANTENIMENTO EDILIZIA ED IMPIANTISTICA DI S. Chiara e Cisanello (2023-2025)	28.500.000					9.500.000	19.000.000
BC	AP.ACO.901	901	Arredi Tecnici per Laboratorio (2021-2023)	1.800.000			600.000	600.000	600.000	
	AP.ACO.2.2396	901	ARREDI per s.chiara e cisanello (2020-2022)	3.362.660	1.362.660		1.000.000	1.000.000		
BC	AP.ECO.1.1946	901	Segreteria (2018-2020)	817.511	817.511			-		
BC	AP.ECO.1.2397	901	Segreteria (2021-2023)	900.000			300.000	300.000	300.000	
				68.523.983	13.320.633		12.900.000	12.903.350	10.400.000	19.000.000
Lavori CO	AP.ECO.5.1505	901	Lavori Ortopedia (Cisanello - Ortopedia spostamento + S. Chiara - ex 4° chirurgo P1) (Ristrutturazione)	1.160.000	614.089		545.911			
Lavori CO	AP.ECO.5.1653	901	Ristrutturazione del centro di Endocrinologia e Med. Nucleare (Ed. 7 e 7bis)	9.600.000	248.308		1.000.000	3.000.000	3.000.000	2.261.692
Lavori CO	AP.TED.3.1051	901	Posta Pneumatica Cisanello	378.221	378.221					
Lavori CO	AP.ECO.6.1932	901	Adeguamento Sismico-Normativo	10.985.748			1.098.575	3.845.012	3.845.012	2.197.150
Lavori CO	NUOVO.901	901	Edificio 2 - Ristrutturazione funzionale adeguamento sismico normativo e antincendio **	3.860.882			-	1.544.353	1.544.353	772.176
Lavori CO	AP.ECO.6.2279	901	Adeguamento Antincendio (2018-2020)	50.267	50.267					
Lavori CO	NUOVO.901	901	Adeguamento Antincendio (2021-2023)	1.800.000	-		-	900.000	900.000	
Lavori CO	AP.ECO.1.2280	901	Ponte Ed. 13 e Sottopassi	4.700.000	47.612		-	1.120.000	1.120.000	2.412.388
Lavori CO	AP.ECO.1.2282	901	Nuovo Edificio Datali	4.800.000	50.625		1.000.000	2.000.000	1.749.375	
Lavori CO	AP.ECO.1.2400	901	Nuovo Edificio Magazzino Esterno	3.000.000			-	-	3.000.000	
Lavori CO	NUOVO.901	901	Sistemazione Piazza ex Edificio 98	250.000			250.000			
Lavori CO	NUOVO.901	901	Completamento urbanizzazione dei percorsi	190.000			190.000			
Lavori CO	NUOVO.901	901	Rampas per disabili tra ed. 9 e 10	160.000			160.000			
Lavori CO	NUOVO.901	901	Plasma fusione PET RM	170.000			170.000			
				41.105.117	1.389.121		4.414.486	12.409.364	15.168.739	7.733.406
NGH	AP.ECO.3.1241	901	Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Arredi e attrezzature non sanitarie	20.000.000	3.677.972		-	1.000.000	1.000.000	14.322.028
NGH	AP.ECO.1.1448	901	Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Droghe e antibiotici, sistemi di sorveglianza esterna, magazzino, dispensare ecc.	206.795.597	16.488.062		45.000.000	50.000.000	50.000.000	45.307.535
NGH	AP.ECO.1.1082	901	Completamento del trasferimento di Santa Chiara a Cisanello (Ristrutturazione Piazza diagnostica)	44.204.403	308.311		15.000.000	12.896.092	11.000.000	5.000.000
NGH	AP.ECO.1.1449	901	Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Lavori complementari	25.712.051	16.012.337		837.899	2.500.000	2.500.000	3.861.815
NGH	AP.ECO.3.1168	901	Humi e fossi (opere idriche)	5.500.000	-			5.500.000		
NGH	AP.ECO.1.1240	901	Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Alloggiamenti e lavori di urbanizzazione (2020-2023)	4.507.253	4.507.253					
NGH	AP.ECO.1.1789	901	Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Nuovo Polo Ospedaliero periferico UNIFI	40.885.255	89.000		13.500.000	13.500.000	13.000.000	796.255
NGH	AP.ECO.1.1947	901	Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Lavori complementari	3.215.556	2.368.170					847.386
NGH	AP.ECO.3.1943	901	Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Arredi e attrezzature	6.899.189				2.500.000	2.500.000	1.899.189
NGH	AP.PND.2.2402	901	Accordi di programma 2005 - Lotto 2 - Compartecipazione (unipi, AOUPIRT) - Vedi Accordo di Programma	7.800.000				3.900.000	3.900.000	
NGH	AP.PND.2.2403	901	Accordi di programma 2005 - Lotto 4 - Compartecipazione (unipi, AOUPIRT)	200.000				100.000	100.000	
NGH	NUOVO.901	901	Morgue	4.788.225				2.394.113	2.394.113	
NGH	NUOVO.901	901	Ellisuperficie	1.100.000			1.100.000			
NGH	NUOVO.901	901	Ed. Commerciale	6.700.000				3.350.000	3.350.000	
NGH	NUOVO.901	901	Ed. Ed.34 piano primo	9.800.000				4.900.000	4.900.000	
NGH	NUOVO.901	901	Sviluppo Cisanello 4.0	13.000.000						13.000.000
NGH	NUOVO.901	901	Casine san Biagio	3.000.000					3.000.000	
NGH	AP.ECO.1.2275	901	Sopralatteo piano 6° blocco Edificio 200	1.500.000			200.000	1.300.000	-	
NGH	NUOVO.901	901	Biorbanica	3.206.125			500.000	1.700.000	906.125	
NGH	NUOVO.901	901	Ed. 3 Cisanello (Adeguamento struttura) ***	6.000.000			600.000	2.100.000	2.100.000	1.200.000
NGH	NUOVO.901	901	Ed. 5 Cisanello (Adeguamento struttura) ****	10.288.941				10.288.941		
NGH	NUOVO.901	901	Ed. 10 Cisanello (Adeguamento Antincendio)-restyling	10.013.461					10.013.461	
NGH	NUOVO.901	901	Attrezzature Sanitarie	60.000.000						60.000.000
NGH	AP.ECO.9.2283	901	Efficientamento Energetico	16.313.000			3.313.000	13.000.000		
				511.429.056	43.461.105		80.090.899	130.929.146	110.663.699	146.234.208
			TOTAL E AFFIDAMENTO	664.603.570	62.302.065		106.065.385	165.946.067	143.222.438	186.967.636

[illegible]

[illegible]

Interventi anno 2023																						
CONTRIBUTI IN C/CAPITALE DALLLO STATO				CONTRIBUTI IN C/CAPITALE DALLA REGIONE								RISORSE AZIENDALI										
Accordo di programma 16/04/2009 (art. 20/2007)	Accordo di Programma 08/03/2013 (art. 20/2008)	Accordo di Programma 08/03/2013 (art. 20/2008)	Accordo di programma in corso di sottoscrizione (risorse ex legge di bilancio 2019), DGR n. 1584/2020	Risorse ex art. 2, comma 11, D.L. n. 34/2020	Altri finanziamenti Stato	Contributi Regionali DGR 648/2008 e DGR 802/2008	Contributi Regionali 2011-2013 (LR 65/2010)	Contributi Regionali 2014-2015	Contributi Regionali 2019	Contributi Regionali 2020	Contributi Regionali 2021	Altri finanziamenti Regionali	Auto finanziamento Anni Precedenti	Auto finanziamento Previsto 2021-2023	Mutui contratti	Mutui da contrarre Gara già richiesta ad Estar	Mutui da contrarre	Allocazioni / Fondo Anticipazioni	Altri finanziamenti Aziendali	Altri contributi in c/capitale (comprensivi di eventuale contributo privato)	Fabbisogno non coperto (dal 2022)	
																					4.500.000	
																					500.000	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.000.000	
																					1.500.000	
																					500.000	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.000.000	
																					9.500.000	
																					600.000	
																					300.000	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.400.000	
			3.000.000																			
												3.845.012										
			1.544.353																			
																					900.000	
			1.120.000																			
			1.560.000																189.375		3.000.000	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.905.000	
																					1.000.000	
					11.000.000										21.108.016			17.891.984				
																		5.018.000	5.982.000		2.500.000	
																				13.000.000		
																				2.500.000		
																				535.080	3.364.920	
																				13.720	86.280	
																					2.394.113	
																					3.350.000	
																					4.900.000	
																		471.000			2.529.000	
																					906.125	
																					2.100.000	
																					10.013.461	
-	-	-	-	-	-	11.000.000	-	-	-	-	-	-	-	-	21.108.016	-	-	23.380.984	5.982.000	16.048.800	33.143.899	
-	-	-	-	-	7.224.353	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21.108.016	-	-	23.380.984	6.171.375	16.048.800	54.443.899	

[illegible]

Piano degli Investimenti Aziendali – Fabbisogno di investimento interamente privo di copertura finanziaria

descrizione intervento	importo complessivo dell'investimento	PREVISIONE FLUSSI		
		flussi 2022	flussi 2023	flussi oltre 2024
Accordi di programma 2005 - Lotto 2 - Compartecipazione (unipi, AOUP,RT) * Vedi Accordo di Programma	7.800.000,00	3.900.000,00	3.900.000,00	
Accordi di programma 2005 - Lotto 4 - Compartecipazione (unipi, AOUP,RT)	200.000,00	100.000,00	100.000,00	
Morgue	4.788.225,00	2.394.112,50	2.394.112,50	
Ed. Commerciale	6.700.000,00	3.350.000,00	3.350.000,00	
Ed. 34 piano primo	9.800.000,00	4.900.000,00	4.900.000,00	
Sviluppo Cisanello 4.0	13.000.000,00			13.000.000,00
Casine san Biagio	3.000.000,00		3.000.000,00	
Ed. 5 Cisanello (Adeguamento struttura) ****	10.288.941,08	10.288.941,08		
Ed. 10 Cisanello (Adeguamento Antincendio)+ restiling	10.013.461,44		10.013.461,44	
Attrezzature Sanitarie	60.000.000,00			60.000.000,00

AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA

Flussi di cassa preventivi

Bilancio preventivo economico annuale 2021 e pluriennale 2021 - 2023

Anno: 2021

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in € /000			GENNAIO			FEBBRAIO			MARZO		
			Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A	SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO		-37.070.497	54.599.000	17.528.503	-45.398.409	54.599.000	9.200.591	-42.405.537	54.599.000	12.193.463
1	Entrate										
1a	Trasferimenti da Regione:										
1a1	-per quota ordinaria		41.761.086	0	41.761.086	41.761.086	0	41.761.086	41.761.086	0	41.761.086
1a2	-per fondi finalizzati		0	0	0	0	0	0	0	0	0
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori		0	0	0	0	0	0	0	0	0
1a4	-per quota straordinaria		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Totale Trasferimenti da Regione		41.761.086	0	41.761.086	41.761.086	0	41.761.086	41.761.086	0	41.761.086
1b	Entrate proprie		7.370.474	0	7.370.474	7.370.474	0	7.370.474	7.370.474	0	7.370.474
1c	Entrate per mutui		0	0	0	0	0	0	0	0	0
1d	Altre entrate		0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Totale entrate		49.131.560	0	49.131.560	49.131.560	0	49.131.560	49.131.560	0	49.131.560
2	Uscite										
2a	Pagamenti per il personale		29.954.355	0	29.954.355	19.969.570	0	19.969.570	19.969.570	0	19.969.570
2b	Pagamenti ai fornitori:										
2b1	-per forniture di funzionamento		15.502.451	0	15.502.451	15.502.451	0	15.502.451	15.502.451	0	15.502.451
2b2	-per forniture estar		8.166.667	0	8.166.667	8.166.667	0	8.166.667	8.166.667	0	8.166.667
	Totale Pagamenti ai fornitori		23.669.117	0	23.669.117	23.669.117	0	23.669.117	23.669.117	0	23.669.117
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)		1.336.000	0	1.336.000	0	0	0	0	0	0
2d	Altre uscite		2.500.000	0	2.500.000	2.500.000	0	2.500.000	2.500.000	0	2.500.000
2	Totale uscite		57.459.473	0	57.459.473	46.138.688	0	46.138.688	46.138.688	0	46.138.688
B	ENTRATE - USCITE		-8.327.912	0	-8.327.912	2.992.873	0	2.992.873	2.992.873	0	2.992.873
3	Giroconto parte capitale - parte corrente		0	0	0	0	0	0	0	0	0
C	FABBISOGNO DI PERIODO		-45.398.409	54.599.000	9.200.591	-42.405.537	54.599.000	12.193.463	-39.412.664	54.599.000	15.186.336
					0			0			
	Massima anticipazione consentita				-45.650.666			-45.650.666			-45.650.666
	Anticipazione vincolata per mutui				1.476.000			2.952.000			4.428.000
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)				-44.174.666			-42.698.666			-41.222.666
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento				0			0			0
	LIQUIDITA' DISPONIBILE				9.200.591			12.193.463			15.186.336
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.				44.174.666			42.698.666			41.222.666
	FABBISOGNO DA COPRIRE				0			0			0

Anno: 2021

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000	APRILE			MAGGIO			GIUGNO		
	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	-39.412.664	54.599.000	15.186.336	-36.419.792	38.599.000	2.179.208	-33.426.919	37.099.000	3.672.081
1 Entrate									
1a Trasferimenti da Regione:									
1a1 -per quota ordinaria	41.761.086	0	41.761.086	41.761.086	0	41.761.086	41.761.086	0	41.761.086
1a2 -per fondi finalizzati	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1a4 -per quota straordinaria	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale Trasferimenti da Regione	41.761.086	0	41.761.086	41.761.086	0	41.761.086	41.761.086	0	41.761.086
1b Entrate proprie	7.370.474	0	7.370.474	7.370.474	0	7.370.474	7.370.474	0	7.370.474
1c Entrate per mutui	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1d Altre entrate	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1 Totale entrate	49.131.560	0	49.131.560	49.131.560	0	49.131.560	49.131.560	0	49.131.560
2 Uscite									
2a Pagamenti per il personale	19.969.570	0	19.969.570	19.969.570	0	19.969.570	19.969.570	0	19.969.570
2b Pagamenti ai fornitori:									
2b1 -per forniture di funzionamento	15.502.451	16.000.000	31.502.451	15.502.451	1.500.000	17.002.451	15.502.451	1.500.000	17.002.451
2b2 -per forniture estar	8.166.667	0	8.166.667	8.166.667	0	8.166.667	8.166.667	0	8.166.667
Totale Pagamenti ai fornitori	23.669.117	16.000.000	39.669.117	23.669.117	1.500.000	25.169.117	23.669.117	1.500.000	25.169.117
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)	0	0	0	0	0	0	7.382.000	0	7.382.000
2d Altre uscite	2.500.000	0	2.500.000	2.500.000	0	2.500.000	2.500.000	0	2.500.000
2 Totale uscite	46.138.688	16.000.000	62.138.688	46.138.688	1.500.000	47.638.688	53.520.688	1.500.000	55.020.688
B ENTRATE - USCITE	2.992.873	-16.000.000	-13.007.127	2.992.873	-1.500.000	1.492.873	-4.389.127	-1.500.000	-5.889.127
3 Giroconto parte capitale - parte corrente	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C FABBISOGNO DI PERIODO	-36.419.792	38.599.000	2.179.208	-33.426.919	37.099.000	3.672.081	-37.816.046	35.599.000	-2.217.046
			0			0			0
Massima anticipazione consentita			-45.650.666			-45.650.666			-45.650.666
Anticipazione vincolata per mutui			5.904.000			7.380.000			0
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-39.746.666			-38.270.666			-45.650.666
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			0			-2.217.046
LIQUIDITA' DISPONIBILE			2.179.208			3.672.081			0
LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			39.746.666			38.270.666			43.433.620
FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0

Anno: 2021

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000	LUGLIO			AGOSTO			SETTEMBRE		
	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	-37.816.046	35.599.000	-2.217.046	-34.823.174	32.599.000	-2.224.174	-31.830.301	29.599.000	-2.231.301
1 Entrate									
1a Trasferimenti da Regione:									
1a1 -per quota ordinaria	41.761.086	0	41.761.086	41.761.086	0	41.761.086	41.761.086	0	41.761.086
1a2 -per fondi finalizzati	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1a4 -per quota straordinaria	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale Trasferimenti da Regione	41.761.086	0	41.761.086	41.761.086	0	41.761.086	41.761.086	0	41.761.086
1b Entrate proprie	7.370.474	0	7.370.474	7.370.474	0	7.370.474	7.370.474	0	7.370.474
1c Entrate per mutui	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1d Altre entrate	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1 Totale entrate	49.131.560	0	49.131.560	49.131.560	0	49.131.560	49.131.560	0	49.131.560
2 Uscite									
2a Pagamenti per il personale	19.969.570	0	19.969.570	19.969.570	0	19.969.570	19.969.570	0	19.969.570
2b Pagamenti ai fornitori:									
2b1 -per forniture di funzionamento	15.502.451	3.000.000	18.502.451	15.502.451	3.000.000	18.502.451	15.502.451	3.000.000	18.502.451
2b2 -per forniture estar	8.166.667	0	8.166.667	8.166.667	0	8.166.667	8.166.667	0	8.166.667
Totale Pagamenti ai fornitori	23.669.117	3.000.000	26.669.117	23.669.117	3.000.000	26.669.117	23.669.117	3.000.000	26.669.117
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2d Altre uscite	2.500.000	0	2.500.000	2.500.000	0	2.500.000	2.500.000	0	2.500.000
2 Totale uscite	46.138.688	3.000.000	49.138.688	46.138.688	3.000.000	49.138.688	46.138.688	3.000.000	49.138.688
B ENTRATE - USCITE	2.992.873	-3.000.000	-7.127	2.992.873	-3.000.000	-7.127	2.992.873	-3.000.000	-7.127
3 Giroconto parte capitale - parte corrente	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C FABBISOGNO DI PERIODO	-34.823.174	32.599.000	-2.224.174	-31.830.301	29.599.000	-2.231.301	-28.837.429	26.599.000	-2.238.429
			0			0			0
Massima anticipazione consentita			-45.650.666			-45.650.666			-45.650.666
Anticipazione vincolata per mutui			1.476.000			2.952.000			4.428.000
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-44.174.666			-42.698.666			-41.222.666
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-2.224.174			-2.231.301			-2.238.429
LIQUIDITA' DISPONIBILE			0			0			0
LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			41.950.492			40.467.365			38.984.237
FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0

Anno: 2021

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000			OTTOBRE			NOVEMBRE			DICEMBRE		
			Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A	SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO		-28.837.429	26.599.000	-2.238.429	-25.844.556	21.599.000	-4.245.556	-22.851.683	16.599.000	-6.252.683
1	Entrate										
1a	Trasferimenti da Regione:										
1a1	-per quota ordinaria		41.761.086	0	41.761.086	41.761.086	0	41.761.086	41.761.086	0	41.761.086
1a2	-per fondi finalizzati		0	0	0	0	0	0	0	0	0
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori		0	0	0	0	0	0	0	0	0
1a4	-per quota straordinaria		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Totale Trasferimenti da Regione		41.761.086	0	41.761.086	41.761.086	0	41.761.086	41.761.086	0	41.761.086
1b	Entrate proprie		7.370.474	0	7.370.474	7.370.474	0	7.370.474	7.370.474	0	7.370.474
1c	Entrate per mutui		0	0	0	0	0	0	0	0	0
1d	Altre entrate		0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Totale entrate		49.131.560	0	49.131.560	49.131.560	0	49.131.560	49.131.560	0	49.131.560
2	Uscite										
2a	Pagamenti per il personale		19.969.570	0	19.969.570	19.969.570	0	19.969.570	29.954.355	0	29.954.355
2b	Pagamenti ai fornitori:										
2b1	-per forniture di funzionamento		15.502.451	5.000.000	20.502.451	15.502.451	5.000.000	20.502.451	15.502.451	5.000.000	20.502.451
2b2	-per forniture estar		8.166.667	0	8.166.667	8.166.667	0	8.166.667	8.166.667	0	8.166.667
	Totale Pagamenti ai fornitori		23.669.117	5.000.000	28.669.117	23.669.117	5.000.000	28.669.117	23.669.117	5.000.000	28.669.117
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)		0	0	0	0	0	0	7.382.000	0	7.382.000
2d	Altre uscite		2.500.000	0	2.500.000	2.500.000	0	2.500.000	2.500.000	0	2.500.000
2	Totale uscite		46.138.688	5.000.000	51.138.688	46.138.688	5.000.000	51.138.688	63.505.473	5.000.000	68.505.473
B	ENTRATE - USCITE		2.992.873	-5.000.000	-2.007.127	2.992.873	-5.000.000	-2.007.127	-14.373.912	-5.000.000	-19.373.912
3	Giroconto parte capitale - parte corrente		0	0	0	0	0	0	0	0	0
C	FABBISOGNO DI PERIODO		-25.844.556	21.599.000	-4.245.556	-22.851.683	16.599.000	-6.252.683	-37.225.596	11.599.000	-25.626.596
					0			0			0
	Massima anticipazione consentita				-45.650.666			-45.650.666			-45.650.666
	Anticipazione vincolata per mutui				5.904.000			7.380.000			0
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)				-39.746.666			-38.270.666			-45.650.666
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento				-4.245.556			-6.252.683			-25.626.596
	LIQUIDITA' DISPONIBILE				0			0			0
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.				35.501.110			32.017.983			20.024.070
	FABBISOGNO DA COPRIRE				0			0			0

AZIENDA OSP-UNIV PISANA

Anno: 2020

RIPROVA Gennaio - Dicembre		
A	SALDO DI CASSA AL 01 GENNAIO	17.528.503
1	Entrate	
1a	Trasferimenti da Regione:	
1a1	-per quota ordinaria	501.133.030
1a2	-per fondi finalizzati	0
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	0
1a4	-per quota straordinaria	0
	Totale Trasferimenti da Regione	501.133.030
1b	Entrate proprie	88.445.692
1c	Entrate per mutui	0
1d	Altre entrate	0
1	Totale entrate	589.578.722
2	Uscite	
2a	Pagamenti per il personale	259.604.412
2b	Pagamenti ai fornitori:	
2b1	-per forniture di funzionamento	229.029.409
2b2	-per forniture estar	98.000.000
	Totale Pagamenti ai fornitori	327.029.409
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)	16.100.000
2d	Altre uscite	30.000.000
2	Totale uscite	632.733.821
B	ENTRATE - USCITE	-43.155.099
3	Giroconto parte capitale - parte corrente	0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	-25.626.596
	Massima anticipazione consentita	-45.650.666
		0
		-45.650.666
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento	-25.626.596
	LIQUIDITA' DISPONIBILE	0
	LIQUIDITA' IN ANTICIPAZIONE	20.024.070
	FABBISOGNO DA COPRIRE	0

AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA

Conto Economico preventivo 2021 “modello CE 2020”

Bilancio preventivo economico annuale 2021 e pluriennale 2021 - 2023

		BP 2021	BP 2021 "no Covid"	BP 2021 "di cui Covid"
AA0010	AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio	142.949.956	142.949.956	0
AA0020	AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	142.044.956	142.044.956	0
AA0030	AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	142.044.956	142.044.956	0
AA0031	AA0031) A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	7.087.690	7.087.690	0
AA0032	AA0032) A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	0	0	0
AA0033	AA0033) A.1.A.1.3) Funzioni	134.957.266	134.957.266	0
AA0034	AA0034) A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	25.321.270	25.321.270	0
AA0035	AA0035) A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	109.635.996	109.635.996	0
AA0036	AA0036) A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0	0	0
AA0040	AA0040) A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0	0	0
AA0050	AA0050) A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	785.000	785.000	0
AA0060	AA0060) A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0
AA0070	AA0070) A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0
AA0080	AA0080) A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0	0
AA0090	AA0090) A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0	0
AA0100	AA0100) A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0	0
AA0110	AA0110) A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	165.000	165.000	0
AA0120	AA0120) A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	165.000	165.000	0
AA0130	AA0130) A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0	0
AA0140	AA0140) A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	620.000	620.000	0
AA0141	AA0141) A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	0	0	0
AA0150	AA0150) A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	620.000	620.000	0
AA0160	AA0160) A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0	0
AA0170	AA0170) A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0	0	0
AA0171	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	0	0	0
AA0180	AA0180) A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0	0	0
AA0190	AA0190) A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per	0	0	0

	ricerca corrente			
AA0200	AA0200) A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0
AA0210	AA0210) A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
AA0220	AA0220) A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0	0	0
AA0230	AA0230) A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	120.000	120.000	0
AA0240	AA0240) A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-18.000.000	-18.000.000	0
AA0250	AA0250) A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-18.000.000	-18.000.000	0
AA0260	AA0260) A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0	0
AA0270	AA0270) A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	0	0	0
AA0271	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	0	0	0
AA0280	AA0280) A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0	0	0
AA0290	AA0290) A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0
AA0300	AA0300) A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	0	0
AA0310	AA0310) A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0	0
AA0320	AA0320) A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	386.267.334	383.672.440	2.594.894
AA0330	AA0330) A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	366.321.632	363.796.242	2.525.390
AA0340	AA0340) A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	310.480.724	308.036.934	2.443.790
RR0341	RR0341) A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	303.975.103	303.975.103	0
RR0342	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	6.505.621	4.061.831	2.443.790
AA0350	AA0350) A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero - infraregione	206.556.571	206.556.571	0
RR0351	RR0351) A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	206.226.571	206.226.571	0
RR0352	RR0352) A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	330.000	330.000	0
AA0360	AA0360) A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale - infraregione	65.235.293	62.791.503	2.443.790
RR0361	RR0361) A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	59.440.672	59.440.672	0
RR0362	RR0362) A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	5.794.621	3.350.831	2.443.790

AA0361	AA0361) A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione	5.287.011	5.287.011	0
RR0363	RR0363) A.4.A.1.3.a) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione a compensazione	5.287.011	5.287.011	0
RR0364	RR0364) A.4.A.1.3.b) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione a fatturazione diretta	0	0	0
AA0370	AA0370) A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - infraregione	0	0	0
RR0371	RR0371) A.4.A.1.4.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	0	0	0
RR0372	RR0372) A.4.A.1.4.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	0	0	0
AA0380	AA0380) A.4.A.1.5) Prestazioni di File F - infraregione	32.694.866	32.694.866	0
RR0381	RR0381) A.4.A.1.5.a) Prestazioni di File F a compensazione	32.693.866	32.693.866	0
RR0382	RR0382) A.4.A.1.5.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	1.000	1.000	0
AA0390	AA0390) A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale - infraregione	0	0	0
RR0391	RR0391) A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	0	0	0
RR0392	RR0392) A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	0	0	0
AA0400	AA0400) A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata - infraregione	0	0	0
RR0401	RR0401) A.4.A.1.7.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	0	0	0
RR0402	RR0402) A.4.A.1.7.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	0	0	0
AA0410	AA0410) A.4.A.1.8) Prestazioni termali - infraregione	0	0	0
RR0411	RR0411) A.4.A.1.8.a) Prestazioni termali a compensazione	0	0	0
RR0412	RR0412) A.4.A.1.8.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	0	0	0
AA0420	AA0420) A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso - infraregione	380.000	380.000	0
RR0421	RR0421) A.4.A.1.9.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	0	0	0
RR0422	RR0422) A.4.A.1.9.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	380.000	380.000	0
AA0421	AA0421) A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa - infraregione	0	0	0
RR0423	RR0423) A.4.A.1.10.a) Prestazioni assistenza integrativa a compensazione	0	0	0
RR0424	RR0424) A.4.A.1.10.b) Prestazioni assistenza integrativa a fatturazione diretta	0	0	0
AA0422	AA0422) A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica - infraregione	0	0	0
RR0425	RR0425) A.4.A.1.11.a) Prestazioni assistenza protesica a compensazione	0	0	0
RR0426	RR0426) A.4.A.1.11.b) Prestazioni assistenza protesica a fatturazione diretta	0	0	0
AA0423	AA0423) A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera - infraregione	326.984	326.984	0
RR0427	RR0427) A.4.A.1.12.a) Prestazioni assistenza riabilitativa	326.984	326.984	0

	extraospedaliera a compensazione			
RR0428	RR0428) A.4.A.1.12.b) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a fatturazione diretta	0	0	0
AA0424	AA0424) A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali - infraregione	0	0	0
RR0429	RR0429) A.4.A.1.13.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a compensazione	0	0	0
RR0430	RR0430) A.4.A.1.13.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a fatturazione diretta	0	0	0
AA0425	AA0425) A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) - infraregione	0	0	0
AA0430	AA0430) A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - infraregione	0	0	0
RR0431	RR0431) A.4.A.1.15.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0	0	0
RR0432	RR0432) A.4.A.1.15.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0	0	0
AA0440	AA0440) A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	417.451	335.851	81.600
AA0450	AA0450) A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	55.423.456	55.423.456	0
RR0451	RR0451) A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	55.112.971	55.112.971	0
RR0452	RR0452) A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	310.485	310.485	0
AA0460	AA0460) A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero - extraregione	41.761.839	41.761.839	0
AA0470	AA0470) A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali - extraregione	10.202.267	10.202.267	0
AA0471	AA0471) A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero - extraregione	351.396	351.396	0
AA0480	AA0480) A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.) - extraregione	0	0	0
AA0490	AA0490) A.4.A.3.5) Prestazioni di File F - extraregione	2.797.469	2.797.469	0
AA0500	AA0500) A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0	0	0
AA0510	AA0510) A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0	0	0
AA0520	AA0520) A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0	0	0
AA0530	AA0530) A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0	0	0
AA0541	AA0541) A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0	0	0
AA0542	AA0542) A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0	0	0
AA0550	AA0550) A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0	0	0
AA0560	AA0560) A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale	0	0	0

AA0561	AA0561) A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0	0	0
AA0570	AA0570) A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	310.485	310.485	0
AA0580	AA0580) A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0
AA0590	AA0590) A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	310.485	310.485	0
AA0600	AA0600) A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale	0	0	0
AA0601	AA0601) A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0	0	0
AA0602	AA0602) A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	0	0	0
AA0610	AA0610) A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0	0	0
AA0620	AA0620) A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0	0	0
AA0630	AA0630) A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0	0	0
AA0631	AA0631) A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0	0	0
AA0640	AA0640) A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0	0	0
AA0650	AA0650) A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0	0	0
AA0660	AA0660) A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.367.444	1.297.940	69.504
AA0670	AA0670) A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	18.578.258	18.578.258	0
AA0680	AA0680) A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	3.300.115	3.300.115	0
AA0690	AA0690) A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	14.422.765	14.422.765	0
AA0700	AA0700) A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanita' pubblica	0	0	0
AA0710	AA0710) A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0	0	0
AA0720	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)	619.500	619.500	0
AA0730	AA0730) A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	235.878	235.878	0

AA0740	AA0740) A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
AA0750	AA0750) A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	30.693.838	22.909.732	7.784.106
AA0760	AA0760) A.5.A) Rimborsi assicurativi	549.585	307.003	242.582
AA0770	AA0770) A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0	0	0
AA0780	AA0780) A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0	0	0
AA0790	AA0790) A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0	0
AA0800	AA0800) A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	20.887.722	20.887.722	0
AA0810	AA0810) A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
AA0820	AA0820) A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	20.887.722	20.887.722	0
AA0830	AA0830) A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
AA0831	AA0831) A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0	0	0
AA0840	AA0840) A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	8.221.524	680.000	7.541.524
AA0850	AA0850) A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	180.000	180.000	0
AA0860	AA0860) A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	500.000	500.000	0
AA0870	AA0870) A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	7.541.524	0	7.541.524
AA0880	AA0880) A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.035.007	1.035.007	0
AA0890	AA0890) A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0	0	0
AA0900	AA0900) A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0	0
AA0910	AA0910) A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0	0	0
AA0920	AA0920) A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0	0	0
AA0921	AA0921) A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0	0	0
AA0930	AA0930) A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.035.007	1.035.007	0
AA0940	AA0940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.039.732	7.039.732	0
AA0950	AA0950) A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	6.949.732	6.949.732	0
AA0960	AA0960) A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	90.000	90.000	0
AA0970	AA0970) A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0	0

AA0980	AA0980) A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	10.900.789	10.900.789	0
AA0990	AA0990) A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0	0	0
AA1000	AA1000) A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	6.672.504	6.672.504	0
AA1010	AA1010) A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	1.800.199	1.800.199	0
AA1020	AA1020) A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	2.385.086	2.385.086	0
AA1030	AA1030) A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0	0	0
AA1040	AA1040) A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	43.000	43.000	0
AA1050	AA1050) A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
AA1060	AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi	2.264.710	2.264.710	0
AA1070	AA1070) A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	919.000	919.000	0
AA1080	AA1080) A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attivita' immobiliari	60.000	60.000	0
AA1090	AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi	1.285.710	1.285.710	0
RR1100	RR1100) A.10) Totale voci da consolidare attive	331.987.946	329.544.156	2.443.790
AZ9999	AZ9999) Totale valore della produzione (A)	562.116.359	551.737.359	10.379.000
BA0010	BA0010) B.1) Acquisti di beni	155.578.141	151.279.141	4.299.000
BA0020	BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari	152.226.444	149.697.444	2.529.000
BA0030	BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	52.316.362	51.852.362	464.000
BA0040	BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	50.741.626	50.397.626	344.000
BA0050	BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	1.574.736	1.454.736	120.000
BA0051	BA0051) B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	0	0	0
BA0060	BA0060) B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0	0	0
BA0061	BA0061) B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	0	0	0
BA0062	BA0062) B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' extraregionale	0	0	0
BA0063	BA0063) B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0	0	0
BA0070	BA0070) B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	0	0	0
BA0080	BA0080) B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) â“ Mobilita' intraregionale	0	0	0
BA0090	BA0090) B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) â“ Mobilita' extraregionale	0	0	0
BA0100	BA0100) B.1.A.2.3) da altri soggetti	0	0	0
BA0210	BA0210) B.1.A.3) Dispositivi medici	80.241.028	78.241.028	2.000.000
BA0220	BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici	54.547.401	54.547.401	0
BA0230	BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	6.317.297	6.317.297	0
BA0240	BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	19.376.330	17.376.330	2.000.000

BA0250	BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici	132.661	125.661	7.000
BA0260	BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	142.206	85.206	57.000
BA0270	BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici	14.980	13.980	1.000
BA0280	BA0280) B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0
BA0290	BA0290) B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	121.616	121.616	0
BA0300	BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	19.257.590	19.257.590	0
BA0301	BA0301) B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0	0	0
BA0302	BA0302) B.1.A.9.2) Sangue ed emocomponenti	0	0	0
BA0303	BA0303) B.1.A.9.3) Dispositivi medici	0	0	0
BA0304	BA0304) B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0	0	0
BA0305	BA0305) B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0
BA0306	BA0306) B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0	0	0
BA0307	BA0307) B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0
BA0308	BA0308) B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	19.257.590	19.257.590	0
BA0310	BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	3.351.697	1.581.697	1.770.000
BA0320	BA0320) B.1.B.1) Prodotti alimentari	0	0	0
BA0330	BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	1.871.586	271.586	1.600.000
BA0340	BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	19.307	19.307	0
BA0350	BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	1.353.926	1.183.926	170.000
BA0360	BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	100.025	100.025	0
BA0370	BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	6.853	6.853	0
BA0380	BA0380) B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA0390	BA0390) B.2) Acquisti di servizi	92.170.021	86.640.021	5.530.000
BA0400	BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari	50.931.937	47.051.937	3.880.000
SS0401	SS0401) B.2.A.a) Mobilita' intraregione passiva totale a compensazione	925.007	925.007	0
SS0402	SS0402) B.2.A.b) Mobilita' intraregione passiva totale a fatturazione diretta	118.089	118.089	0
SS0404	SS0404) B.2.A.a) Mobilita' extraregione passiva totale a compensazione	104.017	104.017	0
SS0405	SS0405) B.2.A.b) Mobilita' extraregione passiva totale a fatturazione diretta	0	0	0
BA0410	BA0410) B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0	0
BA0420	BA0420) B.2.A.1.1) - da convenzione (medicina di base)	0	0	0
BA0430	BA0430) B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0	0	0
BA0440	BA0440) B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0	0	0
BA0450	BA0450) B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuita' assistenziale	0	0	0
BA0460	BA0460) B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0	0	0
BA0470	BA0470) B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (medicina di base)	0	0	0
SS0471	SS0471) B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (medicina di base)	0	0	0

SS0472	SS0472) B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (medicina di base)	0	0	0
BA0480	BA0480) B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilita' extraregionale (medicina di base)	0	0	0
BA0490	BA0490) B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0	0
BA0500	BA0500) B.2.A.2.1) - da convenzione (farmaceutica)	0	0	0
BA0510	BA0510) B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilita' intraregionale (farmaceutica)	0	0	0
SS0511	SS0511) B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (farmaceutica)	0	0	0
SS0512	SS0512) B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (farmaceutica)	0	0	0
BA0520	BA0520) B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione) (farmaceutica)	0	0	0
BA0530	BA0530) B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	5.468.140	5.468.140	0
BA0540	BA0540) B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (specialistica ambulatoriale)	275.697	275.697	0
SS0541	SS0541) B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (specialistica ambulatoriale)	157.608	157.608	0
SS0542	SS0542) B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (specialistica ambulatoriale)	118.089	118.089	0
BA0541	BA0541) B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
SS0543	SS0543) B.2.A.3.2.a) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione	0	0	0
SS0544	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	0	0	0
BA0550	BA0550) B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (specialistica ambulatoriale)	23.196	23.196	0
BA0551	BA0551) B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0560	BA0560) B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione) (specialistica ambulatoriale)	0	0	0
BA0561	BA0561) B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0	0	0
BA0570	BA0570) B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	164.710	164.710	0
BA0580	BA0580) B.2.A.3.8) - da privato (specialistica ambulatoriale)	5.004.538	5.004.538	0
BA0590	BA0590) B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	3.300.000	3.300.000	0

BA0591	BA0591) B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0
BA0600	BA0600) B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0
BA0601	BA0601) B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0	0	0
BA0610	BA0610) B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0	0
BA0611	BA0611) B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0	0	0
BA0620	BA0620) B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	1.704.538	1.704.538	0
BA0621	BA0621) B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0	0	0
BA0630	BA0630) B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (specialistica ambulatoriale)	0	0	0
BA0631	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)	0	0	0
BA0640	BA0640) B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0
BA0650	BA0650) B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza riabilitativa)	0	0	0
SS0651	SS0651) B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza riabilitativa)	0	0	0
SS0652	SS0652) B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (assistenza riabilitativa)	0	0	0
BA0660	BA0660) B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza riabilitativa)	0	0	0
BA0670	BA0670) B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione (assistenza riabilitativa)	0	0	0
BA0680	BA0680) B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale) (assistenza riabilitativa)	0	0	0
BA0690	BA0690) B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale) (assistenza riabilitativa)	0	0	0
BA0700	BA0700) B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0
BA0710	BA0710) B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza integrativa)	0	0	0
SS0711	SS0711) B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza integrativa)	0	0	0
SS0712	SS0712) B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (assistenza integrativa)	0	0	0
BA0720	BA0720) B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza integrativa)	0	0	0

BA0730	BA0730) B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza integrativa)	0	0	0
BA0740	BA0740) B.2.A.5.4) - da privato (assistenza integrativa)	0	0	0
BA0750	BA0750) B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0
BA0760	BA0760) B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza protesica)	0	0	0
SS0761	SS0761) B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza protesica)	0	0	0
SS0762	SS0762) B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (assistenza protesica)	0	0	0
BA0770	BA0770) B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza protesica)	0	0	0
BA0780	BA0780) B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza protesica)	0	0	0
BA0790	BA0790) B.2.A.6.4) - da privato (assistenza protesica)	0	0	0
BA0800	BA0800) B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	10.667.399	10.667.399	0
BA0810	BA0810) B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza ospedaliera)	767.399	767.399	0
SS0811	SS0811) B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (assistenza ospedaliera)	767.399	767.399	0
SS0812	SS0812) B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (assistenza ospedaliera)	0	0	0
BA0820	BA0820) B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza ospedaliera)	0	0	0
BA0830	BA0830) B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza ospedaliera)	0	0	0
BA0840	BA0840) B.2.A.7.4) - da privato (assistenza ospedaliera)	9.900.000	9.900.000	0
BA0850	BA0850) B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	9.900.000	9.900.000	0
BA0860	BA0860) B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0
BA0870	BA0870) B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0	0
BA0880	BA0880) B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0
BA0890	BA0890) B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (assistenza ospedaliera)	0	0	0
BA0900	BA0900) B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0
BA0910	BA0910) B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (psichiatria)	0	0	0
SS0911	SS0911) B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (psichiatria)	0	0	0
SS0912	SS0912) B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (psichiatria)	0	0	0

BA0920	BA0920) B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (psichiatria)	0	0	0
BA0930	BA0930) B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione (psichiatria)	0	0	0
BA0940	BA0940) B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale) (psichiatria)	0	0	0
BA0950	BA0950) B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale) (psichiatria)	0	0	0
BA0960	BA0960) B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0
BA0970	BA0970) B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (File F)	0	0	0
SS0971	SS0971) B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (File F)	0	0	0
SS0972	SS0972) B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (File F)	0	0	0
BA0980	BA0980) B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (File F)	0	0	0
BA0990	BA0990) B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione) (File F)	0	0	0
BA1000	BA1000) B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale) (File F)	0	0	0
BA1010	BA1010) B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale) (File F)	0	0	0
BA1020	BA1020) B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (File F)	0	0	0
BA1030	BA1030) B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0	0
BA1040	BA1040) B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (prestazioni termali)	0	0	0
SS1041	SS1041) B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (prestazioni termali)	0	0	0
SS1042	SS1042) B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (prestazioni termali)	0	0	0
BA1050	BA1050) B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (prestazioni termali)	0	0	0
BA1060	BA1060) B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione) (prestazioni termali)	0	0	0
BA1070	BA1070) B.2.A.10.4) - da privato (prestazioni termali)	0	0	0
BA1080	BA1080) B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (prestazioni termali)	0	0	0
BA1090	BA1090) B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	4.362.232	4.112.232	250.000
BA1100	BA1100) B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (trasporto sanitario)	0	0	0
SS1101	SS1101) B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (trasporto sanitario)	0	0	0
SS1102	SS1102) B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a	0	0	0

	fatturazione diretta (trasporto sanitario)			
BA1110	BA1110) B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (trasporto sanitario)	0	0	0
BA1120	BA1120) B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione) (trasporto sanitario)	0	0	0
BA1130	BA1130) B.2.A.11.4) - da privato (trasporto sanitario)	4.362.232	4.112.232	250.000
BA1140	BA1140) B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	34.753	34.753	0
BA1150	BA1150) B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0	0	0
BA1151	BA1151) B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0	0	0
BA1152	BA1152) B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0
SS1151	SS1151) B.2.A.12.1.B.a) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0	0	0
SS1152	SS1152) B.2.A.12.1.B.b) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0	0	0
BA1160	BA1160) B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0	0	0
BA1161	BA1161) B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0	0	0
BA1170	BA1170) B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	34.753	34.753	0
BA1180	BA1180) B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0	0	0
BA1190	BA1190) B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0	0	0
BA1200	BA1200) B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	13.223.464	13.223.464	0
BA1210	BA1210) B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	690.511	690.511	0
BA1220	BA1220) B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	11.000.755	11.000.755	0
BA1230	BA1230) B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanita' pubblica	0	0	0
BA1240	BA1240) B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	0	0	0
BA1250	BA1250) B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA1260	BA1260) B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	1.241.954	1.241.954	0
BA1270	BA1270) B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	290.244	290.244	0
BA1280	BA1280) B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	118.520	118.520	0

BA1290	BA1290) B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	118.520	118.520	0
BA1300	BA1300) B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0	0	0
BA1310	BA1310) B.2.A.14.3) Contributi a societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0
BA1320	BA1320) B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0	0	0
BA1330	BA1330) B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0	0	0
BA1340	BA1340) B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1341	BA1341) B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0	0	0
BA1350	BA1350) B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	16.883.679	13.253.679	3.630.000
BA1360	BA1360) B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1370	BA1370) B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0
BA1380	BA1380) B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	16.847.961	13.217.961	3.630.000
BA1390	BA1390) B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.205.746	675.746	530.000
BA1400	BA1400) B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	3.062.778	1.762.778	1.300.000
BA1410	BA1410) B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	18.342	18.342	0
BA1420	BA1420) B.2.A.15.3.D) Indennita' a personale universitario - area sanitaria	10.215.166	10.215.166	0
BA1430	BA1430) B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	1.800.000	0	1.800.000
BA1440	BA1440) B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	545.929	545.929	0
BA1450	BA1450) B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	35.718	35.718	0
BA1460	BA1460) B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1470	BA1470) B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Universita'	0	0	0
BA1480	BA1480) B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	35.718	35.718	0
BA1490	BA1490) B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	173.751	173.751	0
BA1500	BA1500) B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1510	BA1510) B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0	0	0
BA1520	BA1520) B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	104.017	104.017	0
BA1530	BA1530) B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	69.733	69.733	0

BA1540	BA1540) B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva	0	0	0
BA1541	BA1541) B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva rilevata dalle ASL	0	0	0
BA1542	BA1542) B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0	0	0
BA1550	BA1550) B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale	0	0	0
BA1560	BA1560) B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	41.238.084	39.588.084	1.650.000
BA1570	BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari	40.438.308	38.788.308	1.650.000
BA1580	BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia	3.668.336	3.668.336	0
BA1590	BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia	8.751.296	8.499.296	252.000
BA1600	BA1600) B.2.B.1.3) Mensa	4.152.744	4.102.744	50.000
BA1601	BA1601) B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	530.943	530.943	0
BA1602	BA1602) B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	3.621.801	3.571.801	50.000
BA1610	BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento	4.276.424	4.276.424	0
BA1620	BA1620) B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	0	0	0
BA1630	BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	1.561.166	1.411.166	150.000
BA1640	BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.817.788	1.617.788	200.000
BA1650	BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	231.961	231.961	0
BA1660	BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricità	5.985.180	5.985.180	0
BA1670	BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze	1.872.782	1.872.782	0
BA1680	BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	574.367	574.367	0
BA1690	BA1690) B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	365.442	365.442	0
BA1700	BA1700) B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	208.925	208.925	0
BA1710	BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	7.546.263	6.548.263	998.000
BA1720	BA1720) B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA1730	BA1730) B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	899.809	899.809	0
BA1740	BA1740) B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	6.646.454	5.648.454	998.000
BA1750	BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	534.821	534.821	0
BA1760	BA1760) B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1770	BA1770) B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0
BA1780	BA1780) B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	534.821	534.821	0
BA1790	BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	62.764	62.764	0
BA1800	BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	178.590	178.590	0
BA1810	BA1810) B.2.B.2.3.C) Indennita' a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0
BA1820	BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0	0	0
BA1830	BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	293.467	293.467	0

BA1831	BA1831) B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'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.	0	0	0
BA1840	BA1840) B.2.B.2.4) Rimborsamento oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	0	0
BA1850	BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1860	BA1860) B.2.B.2.4.B) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0
BA1870	BA1870) B.2.B.2.4.C) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0
BA1880	BA1880) B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	264.955	264.955	0
BA1890	BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	139.460	139.460	0
BA1900	BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	125.496	125.496	0
BA1910	BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	19.894.434	19.344.434	550.000
BA1920	BA1920) B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	7.555.061	7.005.061	550.000
BA1930	BA1930) B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0	0	0
BA1940	BA1940) B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	10.849.106	10.849.106	0
BA1950	BA1950) B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	83.986	83.986	0
BA1960	BA1960) B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	24.387	24.387	0
BA1970	BA1970) B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	1.381.895	1.381.895	0
BA1980	BA1980) B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1990	BA1990) B.4) Godimento di beni di terzi	7.731.824	7.731.824	0
BA2000	BA2000) B.4.A) Fitti passivi	149.292	149.292	0
BA2010	BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio	7.582.532	7.582.532	0
BA2020	BA2020) B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	7.097.130	7.097.130	0
BA2030	BA2030) B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	485.403	485.403	0
BA2040	BA2040) B.4.C) Canoni di leasing	0	0	0
BA2050	BA2050) B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0	0	0
BA2060	BA2060) B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0	0
BA2061	BA2061) B.4.D) Canoni di project financing	0	0	0
BA2070	BA2070) B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA2080	BA2080) Totale Costo del personale	237.418.272	237.418.272	0
BA2090	BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario	194.870.460	194.870.460	0
BA2100	BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	86.313.581	86.313.581	0
BA2110	BA2110) B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	78.956.226	78.956.226	0
BA2120	BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	76.559.901	76.559.901	0

BA2130	BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	2.396.325	2.396.325	0
BA2140	BA2140) B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0
BA2150	BA2150) B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	7.357.355	7.357.355	0
BA2160	BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	7.039.563	7.039.563	0
BA2170	BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	317.792	317.792	0
BA2180	BA2180) B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0
BA2190	BA2190) B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	108.556.879	108.556.879	0
BA2200	BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	105.403.392	105.403.392	0
BA2210	BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	3.153.487	3.153.487	0
BA2220	BA2220) B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0
BA2230	BA2230) B.6) Personale del ruolo professionale	576.079	576.079	0
BA2240	BA2240) B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	575.646	575.646	0
BA2250	BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	575.646	575.646	0
BA2260	BA2260) B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0
BA2270	BA2270) B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0
BA2280	BA2280) B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	434	434	0
BA2290	BA2290) B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	434	434	0
BA2300	BA2300) B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0
BA2310	BA2310) B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0
BA2320	BA2320) B.7) Personale del ruolo tecnico	29.318.818	29.318.818	0
BA2330	BA2330) B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	4.338	4.338	0
BA2340	BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	4.338	4.338	0
BA2350	BA2350) B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0
BA2360	BA2360) B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0
BA2370	BA2370) B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	29.314.480	29.314.480	0
BA2380	BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	27.869.473	27.869.473	0
BA2390	BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	1.445.007	1.445.007	0
BA2400	BA2400) B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0
BA2410	BA2410) B.8) Personale del ruolo amministrativo	12.652.916	12.652.916	0

BA2420	BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.297.266	1.297.266	0
BA2430	BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.178.857	1.178.857	0
BA2440	BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	118.409	118.409	0
BA2450	BA2450) B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0
BA2460	BA2460) B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	11.355.650	11.355.650	0
BA2470	BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	10.941.004	10.941.004	0
BA2480	BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	414.646	414.646	0
BA2490	BA2490) B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0
BA2500	BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione	3.542.072	3.542.072	0
BA2510	BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	812.887	812.887	0
BA2520	BA2520) B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0
BA2530	BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	2.729.185	2.729.185	0
BA2540	BA2540) B.9.C.1) Indennita', rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	540.432	540.432	0
BA2550	BA2550) B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	2.188.753	2.188.753	0
BA2551	BA2551) B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA2552	BA2552) B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0	0	0
BA2560	BA2560) Totale Ammortamenti	21.292.569	21.292.569	0
BA2570	BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	880.788	880.788	0
BA2580	BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	20.411.781	20.411.781	0
BA2590	BA2590) B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	12.147.790	12.147.790	0
BA2600	BA2600) B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	36.177	36.177	0
BA2610	BA2610) B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	12.111.612	12.111.612	0
BA2620	BA2620) B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	8.263.991	8.263.991	0
BA2630	BA2630) B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	350.000	350.000	0
BA2640	BA2640) B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0
BA2650	BA2650) B.12.B) Svalutazione dei crediti	350.000	350.000	0
BA2660	BA2660) B.13) Variazione delle rimanenze	0	0	0
BA2670	BA2670) B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	0	0	0
BA2671	BA2671) B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0	0	0
BA2672	BA2672) B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0	0	0
BA2673	BA2673) B.13.A.3) Dispositivi medici	0	0	0
BA2674	BA2674) B.13.A.4) Prodotti dietetici	0	0	0
BA2675	BA2675) B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0
BA2676	BA2676) B.13.A.6) Prodotti chimici	0	0	0

BA2677	BA2677) B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0
BA2678	BA2678) B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	0	0	0
BA2680	BA2680) B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0	0	0
BA2681	BA2681) B.13.B.1) Prodotti alimentari	0	0	0
BA2682	BA2682) B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0	0	0
BA2683	BA2683) B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	0
BA2684	BA2684) B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	0	0	0
BA2685	BA2685) B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	0	0	0
BA2686	BA2686) B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	0	0	0
BA2690	BA2690) B.14) Accantonamenti dell'esercizio	3.687.856	3.687.856	0
BA2700	BA2700) B.14.A) Accantonamenti per rischi	710.000	710.000	0
BA2710	BA2710) B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	470.000	470.000	0
BA2720	BA2720) B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	10.000	10.000	0
BA2730	BA2730) B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0
BA2740	BA2740) B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0
BA2741	BA2741) B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	0	0	0
BA2750	BA2750) B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	0	0	0
BA2751	BA2751) B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	230.000	230.000	0
BA2760	BA2760) B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	12.000	12.000	0
BA2770	BA2770) B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	0	0	0
BA2771	BA2771) B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0	0	0
BA2780	BA2780) B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0	0
BA2790	BA2790) B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0
BA2800	BA2800) B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
BA2810	BA2810) B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0
BA2811	BA2811) B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0	0	0
BA2820	BA2820) B.14.D) Altri accantonamenti	2.965.856	2.965.856	0
BA2840	BA2840) B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0
BA2850	BA2850) B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	3.592	3.592	0
BA2860	BA2860) B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	979.856	979.856	0
BA2870	BA2870) B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	134.095	134.095	0

BA2880	BA2880) B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	776.727	776.727	0
BA2881	BA2881) B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0	0	0
BA2882	BA2882) B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0	0	0
BA2883	BA2883) B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0	0	0
BA2884	BA2884) B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0	0	0
BA2890	BA2890) B.14.D.10) Altri accantonamenti	1.071.586	1.071.586	0
SS2895	SS2895) B.15) Totale voci da consolidare passive	20.300.686	20.300.686	0
BZ9999	BZ9999) Totale costi della produzione (B)	541.665.190	531.286.190	10.379.000
CA0010	CA0010) C.1) Interessi attivi	0	0	0
CA0020	CA0020) C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0	0
CA0030	CA0030) C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0	0
CA0040	CA0040) C.1.C) Altri interessi attivi	0	0	0
CA0050	CA0050) C.2) Altri proventi	0	0	0
CA0060	CA0060) C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0	0
CA0070	CA0070) C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0
CA0080	CA0080) C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0
CA0090	CA0090) C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0	0
CA0100	CA0100) C.2.E) Utili su cambi	0	0	0
CA0110	CA0110) C.3) Interessi passivi	2.886.555	2.886.555	0
CA0120	CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0	0	0
CA0130	CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui	2.885.555	2.885.555	0
CA0140	CA0140) C.3.C) Altri interessi passivi	1.000	1.000	0
CA0150	CA0150) C.4) Altri oneri	0	0	0
CA0160	CA0160) C.4.A) Altri oneri finanziari	0	0	0
CA0170	CA0170) C.4.B) Perdite su cambi	0	0	0
CZ9999	CZ9999) Totale proventi e oneri finanziari (C)	-2.886.555	-2.886.555	0
DA0010	DA0010) D.1) Rivalutazioni	0	0	0
DA0020	DA0020) D.2) Svalutazioni	0	0	0
DZ9999	DZ9999) Totale rettifiche di valore di attivita' finanziarie (D)	0	0	0
EA0010	EA0010) E.1) Proventi straordinari	0	0	0
EA0020	EA0020) E.1.A) Plusvalenze	0	0	0
EA0030	EA0030) E.1.B) Altri proventi straordinari	0	0	0
EA0040	EA0040) E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalita' diverse	0	0	0
EA0050	EA0050) E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0	0	0
EA0051	EA0051) E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0	0	0
EA0060	EA0060) E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0070	EA0070) E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	0	0	0
EA0080	EA0080) E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0	0	0
EA0090	EA0090) E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi	0	0	0

	relative al personale			
EA0100	EA0100) E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0110	EA0110) E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0120	EA0120) E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0130	EA0130) E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0140	EA0140) E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0	0	0
EA0150	EA0150) E.1.B.3) Insussistenze attive	0	0	0
EA0160	EA0160) E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0170	EA0170) E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0	0	0
EA0180	EA0180) E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0	0	0
EA0190	EA0190) E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0200	EA0200) E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0210	EA0210) E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0220	EA0220) E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0230	EA0230) E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0240	EA0240) E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0	0	0
EA0250	EA0250) E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	0	0
EA0260	EA0260) E.2) Oneri straordinari	0	0	0
EA0270	EA0270) E.2.A) Minusvalenze	0	0	0
EA0280	EA0280) E.2.B) Altri oneri straordinari	0	0	0
EA0290	EA0290) E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	0	0
EA0300	EA0300) E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0	0
EA0310	EA0310) E.2.B.3) Sopravvenienze passive	0	0	0
EA0320	EA0320) E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0330	EA0330) E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilita' intraregionale	0	0	0
EA0340	EA0340) E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0350	EA0350) E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	0	0	0
EA0360	EA0360) E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0	0	0
EA0370	EA0370) E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0380	EA0380) E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0	0	0
EA0390	EA0390) E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0	0	0
EA0400	EA0400) E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0	0	0

EA0410	EA0410) E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0420	EA0420) E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0430	EA0430) E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0440	EA0440) E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0450	EA0450) E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0	0	0
EA0460	EA0460) E.2.B.4) Insussistenze passive	0	0	0
EA0461	EA0461) E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0	0	0
EA0470	EA0470) E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0480	EA0480) E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	0	0	0
EA0490	EA0490) E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0	0	0
EA0500	EA0500) E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0510	EA0510) E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0520	EA0520) E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0530	EA0530) E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0540	EA0540) E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0550	EA0550) E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0	0	0
EA0560	EA0560) E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0	0
EZ9999	EZ9999) Totale proventi e oneri straordinari (E)	0	0	0
XA0000	XA0000) Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	17.564.614	17.564.614	0
YA0010	YA0010) Y.1) IRAP	17.084.614	17.084.614	0
YA0020	YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	16.299.057	16.299.057	0
YA0030	YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	0	0	0
YA0040	YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intramoenia)	695.557	695.557	0
YA0050	YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attivita' commerciale	90.000	90.000	0
YA0060	YA0060) Y.2) IRES	480.000	480.000	0
YA0070	YA0070) Y.2.A) IRES su attivita' istituzionale	0	0	0
YA0080	YA0080) Y.2.B) IRES su attivita' commerciale	480.000	480.000	0
YA0090	YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0
YZ9999	YZ9999) Totale imposte e tasse (Y)	17.564.614	17.564.614	0
ZZ9999	ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO	0	0	0