

REGIONE TOSCANA
AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA CAREGGI
Sede Legale Largo Brambilla n. 3 – 50134 Firenze

PROVVEDIMENTO DEL DIRETTORE GENERALE

Numero del Provvedimento	227
Data del Provvedimento	31-03-2022
Oggetto	BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE 2022 E PLURIENNALE 2022 2024

Struttura Proponente	CONTABILITA` GENERALE E FINANZA
Direttore della Struttura	CARRADORI SILVIA
Responsabile del procedimento	PASQUALETTI IGOR

Immediata Esecutività	NO
------------------------------	----

A00GRT / AD Prot. 0164871 Data 21/04/2022 ore 13:42 Classifica Q.050.040.010.

IL DIRETTORE GENERALE

Richiamato il decreto del Presidente della Giunta regionale n. 24 del 05 febbraio 2021 *“Azienda Ospedaliero-Universitaria Careggi. Nomina del Direttore Generale”*;

Vista la L.R.T. 24/02/2005 n. 40 e successive modifiche ed integrazioni concernente il riordino delle norme per l'organizzazione del Servizio Sanitario Regionale, che dispone l'adozione da parte del Direttore Generale del Bilancio pluriennale di previsione (art. 120) e del Bilancio preventivo economico annuale (art. 121);

Visto il Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118 e successivi decreti ministeriali di attuazione;

Vista la deliberazione della Giunta Regionale n. 1343 del 20/12/2004, relativa all'approvazione delle disposizioni varie in materia di contabilità delle aziende sanitarie della Toscana ed il successivo Decreto Regionale n. 9749/2021;

Considerata la nota della Regione Toscana – Direzione “Sanità, welfare e Coesione Sociale” – Settore Bilanci e monitoraggi economici del S.S.R.” prot. AOOGR/0077199_2022_02_25 con oggetto “Linee guida per la redazione dei Bilanci Preventivi 2022” (acquisita al protocollo generale n. 0005165 del 28.02.2022);

Considerato che, come indicato nella nota regionale sopra citata, i contributi in conto esercizio del Fondo Sanitario Indistinto sono stati assegnati con specifica deliberazione di Giunta Regionale (DGRT n. 6 del 10/01/2022 e DDRT n. 513 del 14.01.2022) e che, comunque, tali assegnazioni non sono esaustive in quanto saranno integrate conguagliando la quota del fondo di riequilibrio inizialmente attribuita;

Visti gli schemi del Bilancio Pluriennale di Previsione per il triennio 2022-2024 e del Bilancio Preventivo Economico Annuale per l'esercizio 2022, redatti sulla base delle direttive nazionali e regionali sopra menzionate, corredati della nota illustrativa e della “Relazione del Direttore Generale”, allegati al presente provvedimento per formarne parte integrante e sostanziale;

Richiamato il Piano Pluriennale degli Investimenti relativo al periodo 2022-2024, approvato con proprio Provvedimento n. 202 del 23/03/2022 (che si allega al presente atto – Allegato 1.c);

Considerato che con proprio provvedimento n. 643 del 16/11/2021 è stato preso atto dell'impossibilità di rispettare la scadenza prevista dalla Legge Regionale n. 40/2005 e successive modifiche ed integrazioni per l'adozione del Bilancio di Previsione 2022 e triennale 2022-2024 per i motivi di cui ai punti precedenti;

Considerata la tempistica delle assegnazioni sopra citate, nonché i tempi tecnici strettamente necessari per la predisposizione del Bilancio di Previsione;

Preso atto delle attestazioni e verifiche effettuate e rese disponibili dal dirigente proponente;

Con il parere positivo del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario, ciascuno per quanto di competenza;

Visti:

la Legge Regionale n. 40 del 24 febbraio 2005 e s.m.i.

l'Atto Aziendale di cui al provvedimento del Direttore Generale n. 547 del 06/08/2014.

DISPONE

1. Di adottare il Bilancio Pluriennale di Previsione per il triennio 2022-2024 e il Bilancio Preventivo Economico Annuale per l'anno 2022, costituiti dai seguenti documenti:
 - a) Allegato 1:
 - Conto Economico 2022 redatto secondo lo schema del Decreto legislativo n. 118/2011
 - Conto Economico 2022-2024 redatto secondo lo schema del Decreto legislativo n. 118/2011
 - Prospetto mensile dei flussi di cassa per l'anno 2022
 - b) Modello CE (allegato 1.a)
 - c) Nota Illustrativa (allegato 1.b)
 - d) Piano pluriennale degli Investimenti 2022-2024 approvato con proprio provvedimento n. 202 del 23/03/2022 e prospetto degli impieghi e delle fonti (allegato 1.c).
 - e) Relazione del Direttore Generale (allegato 1.d)
2. Di inviare copia del presente provvedimento al Collegio Sindacale di questa Azienda, ai sensi dell'art.42, comma 2 della Legge Regionale n. 40/05.
3. Di inviare il presente provvedimento alla Giunta Regionale Toscana ai sensi dell'art. 10 comma 3 e dell'art. 123 comma 2 della Legge Regionale n. 40/2005, unitamente alla relazione del Collegio Sindacale di cui all'art. 42 comma 7.

**Il Direttore Generale
Dott. Rocco Donato Damone**

Per parere:

Il Direttore Amministrativo Dr.ssa Maria Chiara Innocenti

Il Direttore Sanitario Dr.ssa Maria Teresa Mechi

Il Dirigente Proponente Dr.ssa Silvia Carradori

Il Responsabile del Procedimento Rag. Igor Pasqualetti

L'Azienda Ospedaliero-Universitaria Careggi predispone i suoi atti in originale informatico sottoscritto digitalmente ai sensi del Decreto Legislativo 7 marzo 2005, n. 82 *Codice dell'amministrazione digitale*

1 Conto Economico Preventivo 2022

CONTTO ECONOMICO	BILANCIO DI PREVISIONE 2022
A) Valore della produzione	
1) Contributi in conto esercizio	187.773.162
a) Contributi in c/esercizio da Regione e Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	183.068.162
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	4.705.000
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)	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	4.705.000
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	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.196.555
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	437.696.039
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	411.264.885
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	21.981.111
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	4.450.044
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	52.516.973
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	10.232.872
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	21.139.621
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
9) Altri ricavi e proventi	1.886.650
Totale A)	713.441.873
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
1) Acquisti di beni	206.069.500
a) Acquisti di beni sanitari	204.937.433
b) Acquisti di beni non sanitari	1.132.066
2) Acquisti di servizi sanitari	46.905.459
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	381.043
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	402.597
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	1.061.507
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	16.007.287
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	2.748.045
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	20.434.509
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	5.870.471
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	87.468.515
a) Servizi non sanitari	86.417.747
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	663.696
c) Formazione	387.072
4) Manutenzione e riparazione	29.868.777
5) Godimento di beni di terzi	6.504.601
6) Costi del personale	276.206.060
a) Personale dirigente medico	94.221.473
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	7.883.778
c) Personale comparto ruolo sanitario	116.225.239
d) Personale dirigente altri ruoli	2.075.296
e) Personale comparto altri ruoli	55.800.274
7) Oneri diversi di gestione	2.501.604
8) Ammortamenti	29.228.981
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.032.220
b) Ammortamenti dei Fabbricati	16.716.196
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	11.480.566
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	550.000
10) Variazione delle rimanenze	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-
11) Accantonamenti	5.635.948

1 Conto Economico Preventivo 2022

CONTO ECONOMICO	BILANCIO DI PREVISIONE 2022
a) Accantonamenti per rischi	300.000
b) Accantonamenti per premio operosità	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-
d) Altri accantonamenti	5.335.948
Totale B)	690.939.445
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	22.502.428
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	100.000
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	2.770.133
Totale C)	- 2.670.133
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)	19.832.294
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	-
1) IRAP	19.557.850
a) IRAP relativa a personale dipendente	17.874.893
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	319.472
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.350.000
d) IRAP relativa ad attività commerciali	13.485
2) IRES	274.444
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-
Totale Y)	19.832.294
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-

1 Conto Economico Preventivo 2022-2024

CONTO ECONOMICO	Bilancio di Previsione 2022	Bilancio di Previsione 2023	Bilancio di Previsione 2024
A) Valore della produzione			
1) Contributi in conto esercizio	187.773.162	190.958.548	194.106.233
a) Contributi in c/esercizio da Regione e Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	183.068.162	186.253.548	189.401.233
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	4.705.000	4.705.000	4.705.000
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)	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	4.705.000	4.705.000	4.705.000
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	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.196.555	2.446.555	2.646.555
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	437.696.039	440.620.758	441.627.879
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	411.264.885	411.839.604	412.346.725
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	21.981.111	24.281.111	24.681.111
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	4.450.044	4.500.044	4.600.044
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	52.516.973	37.991.305	38.141.305
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	10.232.872	10.332.872	10.432.872
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	21.139.621	22.827.121	22.977.121
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	1.886.650	2.036.650	2.236.650
Totale A)	713.441.873	707.213.810	712.168.616
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	206.069.500	193.273.768	194.633.088
a) Acquisti di beni sanitari	204.937.433	192.120.523	193.456.778
b) Acquisti di beni non sanitari	1.132.066	1.153.245	1.176.310
2) Acquisti di servizi sanitari	46.905.459	47.526.516	47.465.937
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	381.043	381.043	381.043
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	402.597	402.597	402.597
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	1.061.507	1.061.507	1.061.507
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	16.007.287	17.847.287	18.167.287
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	2.748.045	2.748.045	2.248.045
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	20.434.509	19.115.009	19.115.009
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	5.870.471	5.971.028	6.090.449
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	87.468.515	91.134.351	94.777.249
a) Servizi non sanitari	86.417.747	90.074.744	93.677.733
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	663.696	653.607	673.215
c) Formazione	387.072	406.001	426.301
4) Manutenzione e riparazione	29.868.777	30.331.152	30.937.775
5) Godimento di beni di terzi	6.504.601	6.593.067	6.724.928
6) Costi del personale	276.206.060	276.206.060	276.206.060
a) Personale dirigente medico	94.221.473	94.221.473	94.221.473
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	7.883.778	7.883.778	7.883.778
c) Personale comparto ruolo sanitario	116.225.239	116.225.239	116.225.239
d) Personale dirigente altri ruoli	2.075.296	2.075.296	2.075.296
e) Personale comparto altri ruoli	55.800.274	55.800.274	55.800.274
7) Oneri diversi di gestione	2.501.604	2.501.604	2.501.604
8) Ammortamenti	29.228.981	30.916.481	31.066.481
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.032.220	1.032.220	1.032.220
b) Ammortamenti dei Fabbricati	16.716.196	17.459.946	17.509.946
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	11.480.566	12.424.316	12.524.316
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	550.000	550.000	560.610
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-
11) Accantonamenti	5.635.948	5.935.389	5.539.146
a) Accantonamenti per rischi	300.000	300.000	300.000
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-
d) Altri accantonamenti	5.335.948	5.635.389	5.239.146
Totale B)	690.939.445	684.968.388	690.412.878

1 Conto Economico Preventivo 2022-2024

CONTO ECONOMICO	Bilancio di Previsione 2022	Bilancio di Previsione 2023	Bilancio di Previsione 2024
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	22.502.428	22.245.422	21.755.738
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	100.000	110.000	120.000
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	2.770.133	2.523.128	2.043.443
Totale C)	-2.670.133	-2.413.128	-1.923.443
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)	19.832.294	19.832.294	19.832.294
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	19.557.850	19.557.850	19.557.850
a) IRAP relativa a personale dipendente	17.874.893	17.874.893	17.874.893
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	319.472	319.472	319.472
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.350.000	1.350.000	1.350.000
d) IRAP relativa ad attività commerciali	13.485	13.485	13.485
2) IRES	274.444	274.444	274.444
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
Totale Y)	19.832.294	19.832.294	19.832.294
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	-	-

AOU CAREGGI

ANNO 2022

MENSILITA'	ENTRATE							USCITE					TESORERIA																				
	Entrate da Regione				Entrate proprie	Altre entrate	TOTALE ENTRATE	Pagamenti inderogabili (personale, contributi ecc..)	Pagamenti ai fornitori			Altre uscite	TOTALE USCITE	Tasso interesse su anticipazioni	Massima anticipazione teorica	Quota riservata (Mutui, pignoramenti, etc.)	Anticipazione massima consentita	Saldo Iniziale	Fabbisogno di periodo	Liquidità disponibile	Liquidità ancora disponibile in anticipazione	Fabbisogno da coprire	Massima anticipazione utilizzata nel mese di riferimento	% Utilizzo (90%)	Giorni in anticipazione di cassa nel mese di riferimento	valore medio di anticipazione di cassa nel mese di riferimento relativo ai giorni di anticipazione	% valore medio di anticipazione su massima anticipazione consentita (70%)						
	Quota ordinaria	Quota fondi finalizzati	Quota c/capitale	Quota straordinaria					Quota Estar	Quota c/capitale	Quota Altri fornitori																						
	E1	E2	E3	E4	E5	E6	E7	U1	U2	U3	U4	U5	U6	T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T10	T11	T12	T13	T14						
GENNAIO	39.035	-	-	-	6.300	1	45.336	38.833	-	1.685	7.616	1.746	49.880	Euribor 3m +1,00%	-56.539	1.076	- 55.463	- 13.192	- 17.736	-	37.727	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
FEBBRAIO	67.651	3.890	-	9.358	4.385	90	85.374	30.848	7.050	2.119	19.718	492	60.227	Euribor 3m +1,00%	-56.539	1.736	- 54.803	- 17.736	7.411	7.411	54.803	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
MARZO	47.157	-	-	-	6.083	-	53.240	30.477	14.696	1.154	11.706	1.371	59.404	Euribor 3m +1,00%	-56.539	2.604	- 53.935	7.411	1.247	1.247	53.935	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
APRILE	47.157	-	-	-	6.083	-	53.240	30.477	14.696	1.154	11.706	1.371	59.404	Euribor 3m +1,00%	-56.539	3.472	- 53.067	1.247	- 4.917	-	48.150	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
MAGGIO	47.157	-	-	-	6.083	-	53.240	30.477	14.696	1.154	11.706	1.371	59.404	Euribor 3m +1,00%	-56.539	4.340	- 52.199	- 4.917	- 11.081	-	41.118	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
GIUGNO	47.157	4.000	3785	-	6.083	-	61.025	30.477	14.696	1.154	11.706	1.371	59.404	Euribor 3m +1,00%	-56.539	5.208	- 51.331	- 11.081	- 9.460	-	41.871	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
LUGLIO	47.157	-	324	-	6.083	-	53.564	30.477	14.696	1.154	11.706	1.371	59.404	Euribor 3m +1,00%	-56.539	868	- 55.671	- 9.460	- 15.300	-	40.371	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
AGOSTO	47.157	-	366	-	6.083	-	53.606	30.477	14.696	1.154	11.706	1.371	59.404	Euribor 3m +1,00%	-56.539	1.736	- 54.803	- 15.300	- 21.098	-	33.705	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SETTEMBRE	47.157	-	263	10.000	6.083	-	63.503	30.477	14.696	1.154	11.706	1.371	59.404	Euribor 3m +1,00%	-56.539	2.604	- 53.935	- 21.098	- 16.999	-	36.936	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OTTOBRE	47.157	-	219	-	6.083	-	53.459	30.477	14.696	1.154	11.706	1.371	59.404	Euribor 3m +1,00%	-56.539	3.472	- 53.067	- 16.999	- 22.944	-	30.123	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
NOVEMBRE	47.157	-	-	12.500	6.083	-	65.740	30.477	14.696	1.154	11.706	1.371	59.404	Euribor 3m +1,00%	-56.539	4.340	- 52.199	- 22.944	- 16.608	-	35.591	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DICEMBRE	47.157	-	-	-	6.083	-	53.240	30.477	14.696	1.154	11.706	1.371	59.404	Euribor 3m +1,00%	-56.539	5.208	- 51.331	- 16.608	- 22.772	-	28.559	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE GENERALE	578.256	7.890	4.957	31.858	71.515	91	694.567	374.451	154.010	15.344	144.394	15.948	704.147																				

Conto economico 2019

Preventivo

2022 Azienda : 903

29.03.22 12:09

		Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Totale Sanitario - di cui: COVID TS006	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
AA0010)	A.1) Contributi in c/esercizio	187773162	0	187773162	0	0
AA0020)	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	183068162	0	183068162	0	0
AA0030)	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	183068162	0	183068162	0	0
AA0031)	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	0	0	0	0	0
AA0032)	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	0	0	0	0	0
AA0033)	A.1.A.1.3) Funzioni	183068162	0	183068162	0	0
AA0034)	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	31121588	0	31121588	0	0
AA0035)	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	151946574	0	151946574	0	0
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	0	0
AA0040)	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0	0	0	0	0
AA0050)	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	4705000	0	4705000	0	0
AA0060)	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0	0	0
AA0070)	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0	0	0
AA0080)	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0	0	0	0
AA0090)	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0	0	0	0
AA0100)	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0	0	0	0

AA0110)	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0	0	0
AA0120)	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0	0	0
AA0130)	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0	0	0	0
AA0140)	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	4705000	0	4705000	0	0
AA0141)	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	0	0	0	0	0
AA0150)	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	4705000	0	4705000	0	0
AA0160)	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0	0	0	0
AA0170)	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0	0	0	0	0
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	0	0
AA0180)	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0	0	0	0	0
AA0190)	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	0	0
AA0200)	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	0	0
AA0210)	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0
AA0220)	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0	0	0	0	0
AA0230)	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	0	0	0	0
AA0240)	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0	0	0
AA0250)	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0	0	0	0	0

AA0260)	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0	0	0	0
AA0270)	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	2196555	0	2196555	0	0
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
AA0280)	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	200000	0	200000	0	0
AA0290)	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1316555	0	1316555	0	0
AA0300)	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	100000	0	100000	0	0
AA0310)	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	580000	0	580000	0	0
AA0320)	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	437696041	0	437696041	0	0
AA0330)	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	411974407	0	411974407	0	0
AA0340)	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	389612497	0	389612497	0	0
RR0341)	A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	377306196	0	377306196	0	0
RR0342)	A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta	12306301	0	12306301	0	0
AA0350)	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero - infraregione	257656696	0	257656696	0	0

RR0351)	A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	257106696	0	257106696	0	0
RR0352)	A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	550000	0	550000	0	0
AA0360)	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale - infraregione	72785144	0	72785144	0	0
RR0361)	A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	61038843	0	61038843	0	0
RR0362)	A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	11746301	0	11746301	0	0
AA0361)	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione	7966488	0	7966488	0	0
RR0363)	A.4.A.1.3.a) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione a compensazione	7966488	0	7966488	0	0
RR0364)	A.4.A.1.3.b) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0	0
AA0370)	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - infraregione	0	0	0	0	0
RR0371)	A.4.A.1.4.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	0	0	0	0	0
RR0372)	A.4.A.1.4.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	0	0	0	0	0
AA0380)	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F - infraregione	51053051	0	51053051	0	0
RR0381)	A.4.A.1.5.a) Prestazioni di File F a compensazione	51053051	0	51053051	0	0
RR0382)	A.4.A.1.5.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0	0	0	0	0
AA0390)	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale - infraregione	0	0	0	0	0
RR0391)	A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	0	0	0	0	0
RR0392)	A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	0	0	0	0	0
AA0400)	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata - infraregione	0	0	0	0	0

RR0401)	A.4.A.1.7.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	0	0	0	0	0
RR0402)	A.4.A.1.7.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	0	0	0	0	0
AA0410)	A.4.A.1.8) Prestazioni termali - infraregione	0	0	0	0	0
RR0411)	A.4.A.1.8.a) Prestazioni termali a compensazione	0	0	0	0	0
RR0412)	A.4.A.1.8.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	0	0	0	0	0
AA0420)	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso - infraregione	0	0	0	0	0
RR0421)	A.4.A.1.9.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	0	0	0	0	0
RR0422)	A.4.A.1.9.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	0	0	0	0	0
AA0421)	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa - infraregione	0	0	0	0	0
RR0423)	A.4.A.1.10.a) Prestazioni assistenza integrativa a compensazione	0	0	0	0	0
RR0424)	A.4.A.1.10.b) Prestazioni assistenza integrativa a fatturazione diretta	0	0	0	0	0
AA0422)	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica - infraregione	0	0	0	0	0
RR0425)	A.4.A.1.11.a) Prestazioni assistenza protesica a compensazione	0	0	0	0	0
RR0426)	A.4.A.1.11.b) Prestazioni assistenza protesica a fatturazione diretta	0	0	0	0	0
AA0423)	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera - infraregione	141118	0	141118	0	0
RR0427)	A.4.A.1.12.a) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a compensazione	141118	0	141118	0	0
RR0428)	A.4.A.1.12.b) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a fatturazione diretta	0	0	0	0	0
AA0424)	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali - infraregione	0	0	0	0	0

RR0429)	A.4.A.1.13.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a compensazione	0	0	0	0	0
RR0430)	A.4.A.1.13.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a fatturazione diretta	0	0	0	0	0
AA0425)	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) - infraregione	0	0	0	0	0
AA0430)	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - infraregione	10000	0	10000	0	0
RR0431)	A.4.A.1.15.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0	0	0	0	0
RR0432)	A.4.A.1.15.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	10000	0	10000	0	0
AA0440)	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	709521	0	709521	0	0
AA0450)	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	21652389	0	21652389	0	0
RR0451)	A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	21115657	0	21115657	0	0
RR0452)	A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	536732	0	536732	0	0
AA0460)	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero - extraregione	14394075	0	14394075	0	0
AA0470)	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali - extraregione	3377321	0	3377321	0	0
AA0471)	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero - extraregione	285174	0	285174	0	0
AA0480)	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.) - extraregione	0	0	0	0	0
AA0490)	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F - extraregione	3059087	0	3059087	0	0
AA0500)	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0	0	0	0	0

AA0510)	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0	0	0	0	0
AA0520)	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0	0	0	0	0
AA0530)	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0	0	0	0	0
AA0541)	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0	0	0	0	0
AA0542)	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0	0	0	0	0
AA0550)	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0	0	0	0	0
AA0560)	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale	0	0	0	0	0
AA0561)	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0	0	0	0	0
AA0570)	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	536732	0	536732	0	0
AA0580)	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0	0	0
AA0590)	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	536732	0	536732	0	0
AA0600)	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale	0	0	0	0	0
AA0601)	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0	0	0	0	0
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	0	0
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	0	0

AA0620)	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0	0	0	0	0
AA0630)	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0	0	0	0	0
AA0631)	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0	0	0	0	0
AA0640)	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0	0	0	0	0
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	0	0
AA0660)	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	3740523	0	3740523	0	0
AA0670)	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	21981111	0	21981111	0	0
AA0680)	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	6773349	0	6773349	0	0
AA0690)	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	14481790	0	14481790	0	0
AA0700)	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanita' pubblica	0	0	0	0	0
AA0710)	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	170545	0	170545	0	0
AA0720)	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0	0
AA0730)	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0	0	0

AA0740)	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	555427	0	555427	0	0
AA0750)	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	52516972	0	52516972	15025669	0
AA0760)	A.5.A) Rimborsi assicurativi	0	0	0	0	0
AA0770)	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	57971	0	57971	0	0
AA0780)	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	57971	0	57971	0	0
AA0790)	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0	0	0	0
AA0800)	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3704932	0	3704932	0	0
AA0810)	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	271778	0	271778	0	0
AA0820)	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2871218	0	2871218	0	0
AA0830)	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	561936	0	561936	0	0
AA0831)	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0	0	0	0	0
AA0840)	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	45325626	0	45325626	15025669	0
AA0850)	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	99344	0	99344	0	0
AA0860)	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0	0	0	0
AA0870)	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	45226282	0	45226282	15025669	0
AA0880)	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	3428443	0	3428443	0	0
AA0890)	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0	0	0	0	0
AA0900)	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0	0	0	0

AA0910)	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0	0	0	0	0
AA0920)	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0	0	0	0	0
AA0921)	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0	0	0	0	0
AA0930)	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	3428443	0	3428443	0	0
AA0940)	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	10232872	0	10232872	0	0
AA0950)	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	9823430	0	9823430	0	0
AA0960)	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	409442	0	409442	0	0
AA0970)	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0	0	0	0
AA0980)	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	21139621	0	21139621	0	0
AA0990)	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0	0	0	0	0
AA1000)	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	13385236	0	13385236	0	0
AA1010)	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	4733204	0	4733204	0	0
AA1020)	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	2396478	0	2396478	0	0
AA1030)	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	212753	0	212753	0	0
AA1040)	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	411950	0	411950	0	0
AA1050)	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0	0
AA1060)	A.9) Altri ricavi e proventi	1886650	0	1886650	0	0
AA1070)	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	280800	0	280800	0	0
AA1080)	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attivita' immobiliari	521710	0	521710	0	0
AA1090)	A.9.C) Altri proventi diversi	1084140	0	1084140	0	0
RR1100)	A.10) Totale voci da consolidare attive	393872856	0	393872856	0	0

AZ9999)	Totale valore della produzione (A)	713441873	0	713441873	15025669	0
BA0010)	B.1) Acquisti di beni	206069499	0	206069499	12818373	0
BA0020)	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	204937433	0	204937433	12816910	0
BA0030)	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	76243653	0	76243653	667721	0
BA0040)	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	73106536	0	73106536	588336	0
BA0050)	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	1847195	0	1847195	0	0
BA0051)	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	1289922	0	1289922	79385	0
BA0060)	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0	0	0	0	0
BA0061)	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	0	0	0	0	0
BA0062)	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' extraregionale	0	0	0	0	0
BA0063)	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0	0	0	0	0
BA0070)	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	0	0	0	0	0
BA0080)	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) à "Mobilita' intraregionale	0	0	0	0	0
BA0090)	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) à "Mobilita' extraregionale	0	0	0	0	0
BA0100)	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0	0	0	0	0
BA0210)	B.1.A.3) Dispositivi medici	101814996	0	101814996	11244351	0
BA0220)	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	66456298	0	66456298	793667	0
BA0230)	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	6028828	0	6028828	4507	0
BA0240)	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	29329870	0	29329870	10446177	0
BA0250)	B.1.A.4) Prodotti dietetici	172983	0	172983	8079	0
BA0260)	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	35678	0	35678	349	0
BA0270)	B.1.A.6) Prodotti chimici	0	0	0	0	0
BA0280)	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0	0	0
BA0290)	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	20968641	0	20968641	896410	0

BA0300)	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5701482	0	5701482	0	0
BA0301)	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0	0	0	0	0
BA0303)	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	0	0	0	0	0
BA0304)	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0	0	0	0	0
BA0305)	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0	0	0
BA0306)	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0	0	0	0	0
BA0307)	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0	0	0
BA0308)	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	5701482	0	5701482	0	0
BA0310)	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1132066	0	1132066	1463	0
BA0320)	B.1.B.1) Prodotti alimentari	0	0	0	0	0
BA0330)	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	184769	0	184769	0	0
BA0340)	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	44188	0	44188	0	0
BA0350)	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	328968	0	328968	0	0
BA0360)	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	328596	0	328596	0	0
BA0370)	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	245545	0	245545	1463	0
BA0380)	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0
BA0390)	B.2) Acquisti di servizi	134373974	0	134373974	2030669	0
BA0400)	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	46905459	0	46905459	1336352	0
SS0401)	B.2.A.a) Mobilita' intraregione passiva totale a compensazione	402597	0	402597	0	0
SS0402)	B.2.A.b) Mobilita' intraregione passiva totale a fatturazione diretta	50000	0	50000	0	0
SS0404)	B.2.A.a) Mobilita' extraregione passiva totale a compensazione	0	0	0	0	0
SS0405)	B.2.A.b) Mobilita' extraregione passiva totale a fatturazione diretta	77765	0	77765	0	0
BA0410)	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0	0	0	0
BA0420)	B.2.A.1.1) - da convenzione (medicina di base)	0	0	0	0	0
BA0430)	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0	0	0	0	0
BA0440)	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0	0	0	0	0
BA0450)	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuita' assistenziale	0	0	0	0	0

BA0460)	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0	0	0	0	0
BA0470)	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (medicina di base)	0	0	0	0	0
SS0471)	B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (medicina di base)	0	0	0	0	0
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	0	0
BA0480)	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilita' extraregionale (medicina di base)	0	0	0	0	0
BA0490)	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0	0	0	0
BA0500)	B.2.A.2.1) - da convenzione (farmaceutica)	0	0	0	0	0
BA0510)	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilita' intraregionale (farmaceutica)	0	0	0	0	0
SS0511)	B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (farmaceutica)	0	0	0	0	0
SS0512)	B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (farmaceutica)	0	0	0	0	0
BA0520)	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione) (farmaceutica)	0	0	0	0	0
BA0530)	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	304278	0	304278	0	0
BA0540)	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (specialistica ambulatoriale)	50000	0	50000	0	0
SS0541)	B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (specialistica ambulatoriale)	0	0	0	0	0

SS0542)	B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (specialistica ambulatoriale)	50000	0	50000	0	0
BA0541)	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0	0
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	0	0
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	0	0
BA0550)	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (specialistica ambulatoriale)	254029	0	254029	0	0
BA0551)	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0	0
BA0560)	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione) (specialistica ambulatoriale)	0	0	0	0	0
BA0561)	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0	0
BA0570)	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	0	0	0	0	0
BA0580)	B.2.A.3.8) - da privato (specialistica ambulatoriale)	249	0	249	0	0
BA0590)	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0	0
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	0	0
BA0600)	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0	0
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	0	0

BA0610)	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0	0	0	0
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	0	0
BA0620)	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	249	0	249	0	0
BA0621)	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0	0	0	0	0
BA0630)	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (specialistica ambulatoriale)	0	0	0	0	0
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	0	0
BA0640)	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0	0	0
BA0650)	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza riabilitativa)	0	0	0	0	0
SS0651)	B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza riabilitativa)	0	0	0	0	0
SS0652)	B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (assistenza riabilitativa)	0	0	0	0	0
BA0660)	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza riabilitativa)	0	0	0	0	0
BA0670)	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione (assistenza riabilitativa)	0	0	0	0	0
BA0680)	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale) (assistenza riabilitativa)	0	0	0	0	0
BA0690)	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale) (assistenza riabilitativa)	0	0	0	0	0

BA0700)	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0	0	0
BA0710)	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza integrativa)	0	0	0	0	0
SS0711)	B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza integrativa)	0	0	0	0	0
SS0712)	B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (assistenza integrativa)	0	0	0	0	0
BA0720)	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza integrativa)	0	0	0	0	0
BA0730)	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza integrativa)	0	0	0	0	0
BA0740)	B.2.A.5.4) - da privato (assistenza integrativa)	0	0	0	0	0
BA0750)	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0	0	0
BA0760)	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza protesica)	0	0	0	0	0
SS0761)	B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza protesica)	0	0	0	0	0
SS0762)	B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (assistenza protesica)	0	0	0	0	0
BA0770)	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza protesica)	0	0	0	0	0
BA0780)	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza protesica)	0	0	0	0	0
BA0790)	B.2.A.6.4) - da privato (assistenza protesica)	0	0	0	0	0
BA0800)	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	402597	0	402597	0	0

BA0810)	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza ospedaliera)	402597	0	402597	0	0
SS0811)	B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (assistenza ospedaliera)	402597	0	402597	0	0
SS0812)	B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (assistenza ospedaliera)	0	0	0	0	0
BA0820)	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza ospedaliera)	0	0	0	0	0
BA0830)	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza ospedaliera)	0	0	0	0	0
BA0840)	B.2.A.7.4) - da privato (assistenza ospedaliera)	0	0	0	0	0
BA0850)	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0	0
BA0860)	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0	0
BA0870)	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0	0	0	0
BA0880)	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0	0	0
BA0890)	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (assistenza ospedaliera)	0	0	0	0	0
BA0900)	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	0	0
BA0910)	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (psichiatria)	0	0	0	0	0
SS0911)	B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (psichiatria)	0	0	0	0	0
SS0912)	B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (psichiatria)	0	0	0	0	0

BA0920)	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (psichiatria)	0	0	0	0	0
BA0930)	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione (psichiatria)	0	0	0	0	0
BA0940)	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale) (psichiatria)	0	0	0	0	0
BA0950)	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale) (psichiatria)	0	0	0	0	0
BA0960)	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0	0	0
BA0970)	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (File F)	0	0	0	0	0
SS0971)	B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (File F)	0	0	0	0	0
SS0972)	B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (File F)	0	0	0	0	0
BA0980)	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (File F)	0	0	0	0	0
BA0990)	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione) (File F)	0	0	0	0	0
BA1000)	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale) (File F)	0	0	0	0	0
BA1010)	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale) (File F)	0	0	0	0	0
BA1020)	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (File F)	0	0	0	0	0
BA1030)	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0	0	0	0
BA1040)	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (prestazioni termali)	0	0	0	0	0
SS1041)	B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (prestazioni termali)	0	0	0	0	0

SS1042)	B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (prestazioni termali)	0	0	0	0	0
BA1050)	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (prestazioni termali)	0	0	0	0	0
BA1060)	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione) (prestazioni termali)	0	0	0	0	0
BA1070)	B.2.A.10.4) - da privato (prestazioni termali)	0	0	0	0	0
BA1080)	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (prestazioni termali)	0	0	0	0	0
BA1090)	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	1061507	0	1061507	0	0
BA1100)	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (trasporto sanitario)	0	0	0	0	0
SS1101)	B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (trasporto sanitario)	0	0	0	0	0
SS1102)	B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (trasporto sanitario)	0	0	0	0	0
BA1110)	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (trasporto sanitario)	0	0	0	0	0
BA1120)	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione) (trasporto sanitario)	0	0	0	0	0
BA1130)	B.2.A.11.4) - da privato (trasporto sanitario)	1061507	0	1061507	0	0
BA1140)	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	76765	0	76765	0	0
BA1150)	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0	0	0	0	0
BA1151)	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0	0	0	0	0
BA1152)	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0	0	0

SS1151)	B.2.A.12.1.B.a) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0	0	0	0	0
SS1152)	B.2.A.12.1.B.b) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0	0	0	0	0
BA1160)	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0	0	0	0	0
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	0	0
BA1170)	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	76765	0	76765	0	0
BA1180)	B.2.A.12.5) - da privato (intra-regionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0	0	0	0	0
BA1190)	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0	0	0	0	0
BA1200)	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intra-moenia)	16007287	0	16007287	0	0
BA1210)	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area ospedaliera	11138257	0	11138257	0	0
BA1220)	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia- Area specialistica	4187704	0	4187704	0	0
BA1230)	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area sanita' pubblica	0	0	0	0	0
BA1240)	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	140656	0	140656	0	0

BA1250)	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0	0
BA1260)	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	540670	0	540670	0	0
BA1270)	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0	0
BA1280)	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	2748045	0	2748045	0	0
BA1290)	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	6369	0	6369	0	0
BA1300)	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0	0	0	0	0
BA1310)	B.2.A.14.3) Contributi a societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	0	0
BA1320)	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0	0	0	0	0
BA1330)	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	2711676	0	2711676	0	0
BA1340)	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	30000	0	30000	0	0
BA1341)	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0	0	0	0	0
BA1350)	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	20434509	0	20434509	1319500	0
BA1360)	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	114000	0	114000	0	0
BA1370)	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	7000	0	7000	0	0
BA1380)	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	20237048	0	20237048	1319500	0
BA1390)	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1504167	0	1504167	0	0

BA1400)	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0	0	0	0	0
BA1410)	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0	0	0	0	0
BA1420)	B.2.A.15.3.D) Indennita' a personale universitario - area sanitaria	11922421	0	11922421	0	0
BA1430)	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	4144249	0	4144249	1019500	0
BA1440)	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	2666211	0	2666211	300000	0
BA1450)	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	76461	0	76461	0	0
BA1460)	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	42505	0	42505	0	0
BA1470)	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Universita'	33863	0	33863	0	0
BA1480)	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	93	0	93	0	0
BA1490)	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	5870471	0	5870471	16852	0
BA1500)	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	772526	0	772526	0	0
BA1510)	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0	0	0	0	0
BA1520)	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	1000	0	1000	0	0
BA1530)	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	5096945	0	5096945	16852	0
BA1540)	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva	0	0	0	0	0
BA1541)	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva rilevata dalle ASL	0	0	0	0	0

BA1542)	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0	0	0	0	0
BA1550)	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale	0	0	0	0	0
BA1560)	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	87468515	0	87468515	694317	0
BA1570)	B.2.B.1) Servizi non sanitari	86417747	0	86417747	663892	0
BA1580)	B.2.B.1.1) Lavanderia	12515197	0	12515197	85231	0
BA1590)	B.2.B.1.2) Pulizia	10650000	0	10650000	150000	0
BA1600)	B.2.B.1.3) Mensa	5393008	0	5393008	54000	0
BA1601)	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	897758	0	897758	28750	0
BA1602)	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	4495250	0	4495250	25250	0
BA1610)	B.2.B.1.4) Riscaldamento	23100000	0	23100000	0	0
BA1620)	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	544131	0	544131	0	0
BA1630)	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	395138	0	395138	138	0
BA1640)	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1968699	0	1968699	800	0
BA1650)	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	393134	0	393134	0	0
BA1660)	B.2.B.1.9) Utenze elettricit'	19630000	0	19630000	0	0
BA1670)	B.2.B.1.10) Altre utenze	2078098	0	2078098	0	0
BA1680)	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	425000	0	425000	0	0
BA1690)	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	425000	0	425000	0	0
BA1700)	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	0	0	0	0	0
BA1710)	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	9325342	0	9325342	373723	0
BA1720)	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	605858	0	605858	0	0
BA1730)	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1664590	0	1664590	0	0
BA1740)	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	7054894	0	7054894	373723	0
BA1750)	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	663696	0	663696	30000	0
BA1760)	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0
BA1770)	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0	0

BA1780)	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	663696	0	663696	30000	0
BA1790)	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	84108	0	84108	0	0
BA1800)	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0	0	0	0	0
BA1810)	B.2.B.2.3.C) Indennita' a personale universitario - area non sanitaria	961	0	961	0	0
BA1820)	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	54033	0	54033	30000	0
BA1830)	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	524594	0	524594	0	0
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
BA1840)	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	0	0	0	0
BA1850)	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0
BA1860)	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Universita'	0	0	0	0	0
BA1870)	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0	0
BA1880)	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	387072	0	387072	425	0
BA1890)	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	40000	0	40000	0	0
BA1900)	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	347072	0	347072	425	0
BA1910)	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	29868777	0	29868777	135000	0
BA1920)	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	13142507	0	13142507	135000	0

BA1930)	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2767950	0	2767950	0	0
BA1940)	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	12229583	0	12229583	0	0
BA1950)	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0	0	0
BA1960)	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	34724	0	34724	0	0
BA1970)	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	1694013	0	1694013	0	0
BA1980)	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0
BA1990)	B.4) Godimento di beni di terzi	6504601	0	6504601	41627	0
BA2000)	B.4.A) Fitti passivi	39600	0	39600	0	0
BA2010)	B.4.B) Canoni di noleggio	6460971	0	6460971	41627	0
BA2020)	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	5794267	0	5794267	33125	0
BA2030)	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	666704	0	666704	8502	0
BA2040)	B.4.C) Canoni di leasing	4030	0	4030	0	0
BA2050)	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	4030	0	4030	0	0
BA2060)	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0	0	0	0
BA2061)	B.4.D) Canoni di project financing	0	0	0	0	0
BA2070)	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0
BA2080)	Totale Costo del personale	276206060	0	276206060	0	0
BA2090)	B.5) Personale del ruolo sanitario	218330490	0	218330490	0	0
BA2100)	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	102105251	0	102105251	0	0
BA2110)	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	94221473	0	94221473	0	0
BA2120)	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	92486433	0	92486433	0	0
BA2130)	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	1735040	0	1735040	0	0
BA2140)	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0	0	0
BA2150)	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	7883778	0	7883778	0	0
BA2160)	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	7651674	0	7651674	0	0
BA2170)	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	232104	0	232104	0	0

BA2180)	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0	0	0
BA2190)	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	116225239	0	116225239	0	0
BA2200)	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	115831776	0	115831776	0	0
BA2210)	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	393463	0	393463	0	0
BA2220)	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0	0	0
BA2230)	B.6) Personale del ruolo professionale	848476	0	848476	0	0
BA2240)	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	848476	0	848476	0	0
BA2250)	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	726823	0	726823	0	0
BA2260)	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	121653	0	121653	0	0
BA2270)	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0	0	0
BA2280)	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0	0	0
BA2290)	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0	0	0
BA2300)	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0	0	0
BA2310)	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0	0	0
BA2320)	B.7) Personale del ruolo tecnico	43151856	0	43151856	0	0
BA2330)	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	88333	0	88333	0	0
BA2340)	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	88333	0	88333	0	0
BA2350)	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0	0	0
BA2360)	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0	0	0
BA2370)	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	43063523	0	43063523	0	0
BA2380)	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	42767773	0	42767773	0	0
BA2390)	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	295750	0	295750	0	0

BA2400)	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0	0	0
BA2410)	B.8) Personale del ruolo amministrativo	13875238	0	13875238	0	0
BA2420)	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1138487	0	1138487	0	0
BA2430)	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1138487	0	1138487	0	0
BA2440)	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0	0	0	0	0
BA2450)	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0	0
BA2460)	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	12736751	0	12736751	0	0
BA2470)	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	12695581	0	12695581	0	0
BA2480)	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	41170	0	41170	0	0
BA2490)	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0	0
BA2500)	B.9) Oneri diversi di gestione	2501604	0	2501604	0	0
BA2510)	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1663283	0	1663283	0	0
BA2520)	B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0	0	0
BA2530)	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	838321	0	838321	0	0
BA2540)	B.9.C.1) Indennita', rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	573064	0	573064	0	0
BA2550)	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	265257	0	265257	0	0
BA2551)	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0
BA2552)	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0	0	0	0	0
BA2560)	Totale Ammortamenti	29228981	0	29228981	0	0
BA2570)	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1032219	0	1032219	0	0
BA2580)	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	28196762	0	28196762	0	0
BA2590)	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	16716196	0	16716196	0	0
BA2600)	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	1046371	0	1046371	0	0
BA2610)	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	15669825	0	15669825	0	0

BA2620)	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	11480566	0	11480566	0	0
BA2630)	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	550000	0	550000	0	0
BA2640)	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0	0	0
BA2650)	B.12.B) Svalutazione dei crediti	550000	0	550000	0	0
BA2660)	B.13) Variazione delle rimanenze	0	0	0	0	0
BA2670)	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	0	0	0	0	0
BA2671)	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0	0	0	0	0
BA2672)	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0	0	0	0	0
BA2673)	B.13.A.3) Dispositivi medici	0	0	0	0	0
BA2674)	B.13.A.4) Prodotti dietetici	0	0	0	0	0
BA2675)	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0	0	0
BA2676)	B.13.A.6) Prodotti chimici	0	0	0	0	0
BA2677)	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0	0	0
BA2678)	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	0	0	0	0	0
BA2680)	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0	0	0	0	0
BA2681)	B.13.B.1) Prodotti alimentari	0	0	0	0	0
BA2682)	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0	0	0	0	0
BA2683)	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	0	0	0
BA2684)	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	0	0	0	0	0
BA2685)	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	0	0	0	0	0
BA2686)	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	0	0	0	0	0
BA2690)	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	5635949	0	5635949	0	0
BA2700)	B.14.A) Accantonamenti per rischi	300000	0	300000	0	0
BA2710)	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	300000	0	300000	0	0
BA2720)	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0	0	0
BA2730)	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0	0
BA2740)	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0	0	0

BA2741)	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	0	0	0	0	0
BA2750)	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	0	0	0	0	0
BA2751)	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	0	0	0	0	0
BA2760)	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità' (SUMAI)	0	0	0	0	0
BA2770)	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	0	0	0	0	0
BA2771)	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0	0	0	0	0
BA2780)	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0	0	0	0
BA2790)	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	0	0
BA2800)	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0
BA2810)	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	0	0
BA2811)	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0	0	0	0	0
BA2820)	B.14.D) Altri accantonamenti	5335949	0	5335949	0	0
BA2840)	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0	0	0
BA2850)	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	54	0	54	0	0
BA2860)	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	1100610	0	1100610	0	0
BA2870)	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	150095	0	150095	0	0
BA2880)	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	902011	0	902011	0	0
BA2881)	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0	0	0	0	0
BA2882)	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0	0	0	0	0
BA2883)	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0	0	0	0	0
BA2884)	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	320784	0	320784	0	0

BA2890)	B.14.D.10) Altri accantonamenti	2862395	0	2862395	0	0
SS2895)	B.15) Totale voci da consolidare passive	7718968	0	7718968	0	0
BZ9999)	Totale costi della produzione (B)	690939445	0	690939445	15025669	0
CA0010)	C.1) Interessi attivi	0	0	0	0	0
CA0020)	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0	0	0	0
CA0030)	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0	0	0	0
CA0040)	C.1.C) Altri interessi attivi	0	0	0	0	0
CA0050)	C.2) Altri proventi	100000	0	100000	0	0
CA0060)	C.2.A) Proventi da partecipazioni	100000	0	100000	0	0
CA0070)	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	0	0
CA0080)	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	0	0
CA0090)	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0	0	0	0
CA0100)	C.2.E) Utili su cambi	0	0	0	0	0
CA0110)	C.3) Interessi passivi	2770134	0	2770134	0	0
CA0120)	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0	0	0	0	0
CA0130)	C.3.B) Interessi passivi su mutui	2749534	0	2749534	0	0
CA0140)	C.3.C) Altri interessi passivi	20600	0	20600	0	0
CA0150)	C.4) Altri oneri	0	0	0	0	0
CA0160)	C.4.A) Altri oneri finanziari	0	0	0	0	0
CA0170)	C.4.B) Perdite su cambi	0	0	0	0	0
CZ9999)	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-2670134	0	-2670134	0	0
DA0010)	D.1) Rivalutazioni	0	0	0	0	0
DA0020)	D.2) Svalutazioni	0	0	0	0	0
DZ9999)	Totale rettifiche di valore di attivita' finanziarie (D)	0	0	0	0	0
EA0010)	E.1) Proventi straordinari	0	0	0	0	0
EA0020)	E.1.A) Plusvalenze	0	0	0	0	0
EA0030)	E.1.B) Altri proventi straordinari	0	0	0	0	0
EA0040)	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalita' diverse	0	0	0	0	0
EA0050)	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0	0	0	0	0
EA0051)	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0	0	0	0	0
EA0060)	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0
EA0070)	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	0	0	0	0	0
EA0080)	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0	0	0	0	0

EA0090)	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0	0	0	0	0
EA0100)	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0	0
EA0110)	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0	0
EA0120)	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0	0
EA0130)	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0
EA0140)	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0	0	0	0	0
EA0150)	E.1.B.3) Insussistenze attive	0	0	0	0	0
EA0160)	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0
EA0170)	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0	0	0	0	0
EA0180)	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0	0	0	0	0
EA0190)	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0	0	0	0
EA0200)	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0	0
EA0210)	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0	0
EA0220)	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0	0
EA0230)	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0
EA0240)	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0	0	0	0	0
EA0250)	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	0	0	0	0
EA0260)	E.2) Oneri straordinari	0	0	0	0	0
EA0270)	E.2.A) Minusvalenze	0	0	0	0	0
EA0280)	E.2.B) Altri oneri straordinari	0	0	0	0	0
EA0290)	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	0	0	0	0
EA0300)	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0	0	0	0

EA0310)	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	0	0	0	0	0
EA0320)	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0
EA0330)	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilita' intraregionale	0	0	0	0	0
EA0340)	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0
EA0350)	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	0	0	0	0	0
EA0360)	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0	0	0	0	0
EA0370)	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0	0	0	0	0
EA0380)	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0	0	0	0	0
EA0390)	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0	0	0	0	0
EA0400)	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0	0	0	0	0
EA0410)	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0	0
EA0420)	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0	0
EA0430)	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0	0
EA0440)	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0
EA0450)	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0	0	0	0	0
EA0460)	E.2.B.4) Insussistenze passive	0	0	0	0	0
EA0461)	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0	0	0	0	0
EA0470)	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0
EA0480)	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	0	0	0	0	0

EA0490)	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0	0	0	0	0
EA0500)	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0	0	0	0
EA0510)	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0	0
EA0520)	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0	0
EA0530)	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0	0
EA0540)	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0
EA0550)	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0	0	0	0	0
EA0560)	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0	0	0	0
EZ9999)	Totale proventi e oneri straordinari (E)	0	0	0	0	0
XA0000)	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	19832294	0	19832294	0	0
YA0010)	Y.1) IRAP	19557850	0	19557850	0	0
YA0020)	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	17874893	0	17874893	0	0
YA0030)	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	319472	0	319472	0	0
YA0040)	Y.1.C) IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intraoemia)	1350000	0	1350000	0	0
YA0050)	Y.1.D) IRAP relativa ad attivita' commerciale	13485	0	13485	0	0
YA0060)	Y.2) IRES	274444	0	274444	0	0
YA0070)	Y.2.A) IRES su attivita' istituzionale	274444	0	274444	0	0
YA0080)	Y.2.B) IRES su attivita' commerciale	0	0	0	0	0
YA0090)	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	0	0
YZ9999)	Totale imposte e tasse (Y)	19832294	0	19832294	0	0
ZZ9999)	RISULTATO DI ESERCIZIO	0	0	0	0	0

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2022
ED AL BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE RELATIVO AGLI ANNI 2022 – 2023 – 2024**

Premessa

L'Azienda Ospedaliero-Universitaria Careggi si caratterizza per lo svolgimento congiunto di attività assistenziali, didattiche e di ricerca (Decreto Legislativo 21 dicembre 1999, n. 517 "Disciplina dei rapporti fra Servizio sanitario nazionale ed Università, a norma dell'articolo 6 della legge 30 novembre 1998, n. 419").

A livello assistenziale eroga prestazioni di ricovero, prestazioni ambulatoriali specialistiche ed attività di emergenza e urgenza; persegue lo sviluppo dell'alta specializzazione in quanto riferimento di Area Vasta, regionale, nazionale.

L'obiettivo fondamentale è il raggiungimento del più elevato livello di risposta alla domanda di salute, intesa come recupero e mantenimento della salute fisica, psichica e sociale, in un processo che includa in modo inscindibile la didattica, intesa come strumento di costruzione e miglioramento delle competenze degli operatori e dei soggetti in formazione, e la ricerca volta al continuo progresso delle risorse cliniche e biomediche.

Criteri di formazione e di valutazione

Il presente bilancio è redatto secondo quanto indicato nel Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118 e dai successivi decreti ministeriali di attuazione, nonché secondo quanto previsto dalla Legge regionale n. 40/2005 e successive modifiche e integrazioni, dalla normativa in materia di contabilità e bilancio delle Aziende Sanitarie della Toscana di cui alla D.G.R. Toscana n. 1343/2004 *"Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle aziende sanitarie della Toscana"* e dal Decreto regionale n. 9749 dell'8 giugno 2021 *"DGR n. 1343 del 20 dicembre 2004 Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana Aggiornamento della casistica per l'applicazione dei principi contabili nelle aziende e negli enti del Servizio Sanitario della Regione Toscana. Modifiche al decreto dirigenziale n. 7934 del 29 maggio 2020"*.

Il presente bilancio è elaborato secondo quanto indicato nella nota della Regione Toscana – Direzione "Sanità, Welfare e Coesione Sociale" – Settore Bilanci e monitoraggi economici del S.S.R." prot. AOGRT/0077199_2022_02_25 con oggetto "Linee guida per la redazione dei Bilanci Preventivi 2022" (acquisita al protocollo generale n. 0005165 del 28.02.2022).

Pertanto, quando nel presente atto sono richiamate le "indicazioni regionali" si fa esclusivamente riferimento alle note sopracitate. Per quanto attiene le poste non espressamente indicate nella nota regionale, è stato utilizzato come base di riferimento il Conto Economico IV trimestre 2021 in quanto ultimo documento inviato a livello ministeriale, mentre solo alcune voci sono state integrate con alcune informazioni, già in possesso, relative all'anno 2022.

Il Bilancio di Previsione viene rappresentato secondo lo schema di cui al Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118, così come modificato dal Decreto interministeriale del Ministro della Salute di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze del 20.03.2013 (pubblicato sulla G.U. 88 del 15/04/2013) ed è espresso in unità di Euro e senza cifre decimali.

La valutazione delle voci di bilancio si basa su quanto indicato nel Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118 e dai successivi decreti ministeriali di attuazione, nelle disposizioni regionali sopra citate (D.G.R. Toscana n. 1343/2004 e decreto dirigenziale n. 9749/2021) e nelle "indicazioni regionali".

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2022
ED AL BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE RELATIVO AGLI ANNI 2022 – 2023 – 2024**

CONTO ECONOMICO 2022

Per quanto riguarda la previsione per l'anno 2022, si evidenziano di seguito i raggruppamenti delle varie componenti di ricavo e di costo con una breve analisi delle medesime.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

	BILANCIO DI PREVISIONE 2022
A) Valore della produzione	713.441.873
1) Contributi in conto esercizio	187.773.162
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.196.555
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	437.696.039
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	52.516.973
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	10.232.872
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	21.139.621
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0
9) Altri ricavi e proventi	1.886.650

A.1 "Contributi in conto esercizio"

	BILANCIO DI PREVISIONE 2022
1) Contributi in conto esercizio	187.773.162
a) Contributi in c/esercizio da Regione e Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	183.068.162
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	4.705.000
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	0
d) Contributi in c/esercizio - da privati	0

La voce **A.1.a)** comprende:

- euro 153.878.153,85 così come disposto nelle indicazioni regionali per la predisposizione del bilancio di previsione 2022, nella delibera di Giunta Regionale n. 6 del 10/01/2022 avente ad oggetto "Assegnazione iniziale di Fondo Sanitario Regionale Indistinto per l'esercizio 2022 alle Aziende ed agli Enti del Servizio Sanitario Regionale" e nel decreto dirigenziale n. 513 del 14.01.2022 "DGR n. 6/2022 - Impegno dell'assegnazione iniziale 2022 del Fondo sanitario regionale indistinto a favore delle Aziende ed Enti del SSR ed erogazione di cassa alle aziende sanitarie per il mese di gennaio 2022". L'importo

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2022
ED AL BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE RELATIVO AGLI ANNI 2022 – 2023 – 2024**

assegnato è stato suddiviso tra la quota attribuita per le funzioni e la quota per le funzioni del Pronto Soccorso.

- euro 29.190.008,00 come disposto nelle indicazioni regionali per la predisposizione del bilancio di previsione 2022, quali ulteriori risorse sul fondo sanitario indistinto, anche a copertura degli incrementi di costo del personale dipendente derivante dagli accantonamenti da effettuare per il rinnovo dei CC.CC.NN.LL di tale personale, riferiti al primo anno del triennio 2022-2024 e dei costi derivanti dalla stipula dei mutui). L'importo assegnato è stato suddiviso tra la quota attribuita per le funzioni e la quota per le funzioni del Pronto Soccorso.
- euro 4.705.000 quali contributi da altri soggetti Pubblici.

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

	BILANCIO DI PREVISIONE 2022
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0

Nel Bilancio di Previsione 2022, non è stata prevista nessuna rettifica dei contributi di esercizio destinati ad investimento.

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

	BILANCIO DI PREVISIONE 2022
3) Utilizzo Fondi Per Quote Inutilizzate Contributi Vincolati Di Esercizi Precedenti	2.196.555
Utilizzo Fondi Per Quote Inutilizzate Contrib.Eserc.Preced. Da Regione O Prov. Aut. Quota F.S.Vincol	200.000
Utilizzo Fondi Per Quote Inutilizzate Contrib.Eserc.Preced. Da Soggetti Pubblici (Extra Fondo) Vinc.	1.316.555
Utilizzo Quote Eserc. Prec. Contributi Per Ricerca	100.000
Utilizzo Fondi Per Quote Inutilizzate Contrib.Eserc.Preced. Da Privati	580.000

La voce si riferisce in base a quanto disposto dal D. Lgs 118/2011, alla quota dei contributi non utilizzati provenienti dagli esercizi 2021 e precedenti riferiti a fondi assegnati dalla Regione Toscana, da altri soggetti pubblici e da privati, che troverà correlazione nei costi previsti per l'anno 2022.

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2022
ED AL BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE RELATIVO AGLI ANNI 2022 – 2023 – 2024

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

	BILANCIO DI PREVISIONE 2022
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	437.696.039
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	411.264.885
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	21.981.111
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	4.450.044

La voce **A.4.a)** si riferisce principalmente a ricavi per prestazioni sanitarie erogate a residenti sia in Toscana che extra regione (mobilità attiva). L'importo complessivo della mobilità regionale (377,306 milioni di euro) ed extraregionale (21,115 milioni di euro) è pari a 398,421 milioni di euro e corrisponde, così come indicato nelle citate note regionali, a quanto contabilizzato per l'anno 2019 per la mobilità infraregionale e a importi valorizzati da Regione Toscana per quanto concerne la mobilità extra regione.

Tale voce comprende, inoltre, proventi per 12,646 milioni di euro derivanti da prestazioni sanitarie erogate ad Aziende Sanitarie prevalentemente dell'Area Vasta Centro e relative ad esami di laboratorio, di diagnostica strumentale. Tale importo è stato stimato anche in relazione all'attività svolta dall'Azienda in conseguenza del perdurare, nei primi mesi del 2022, dell'emergenza Covid19. Sono inclusi, altresì, 196 mila euro conseguenti all'attività commerciale, legata principalmente a prestazioni riferite all'attività di controllo di qualità dei laboratori erogate a Aziende Sanitarie fuori regione e, in misura minore all'attività della Banca del Tessuto Osseo erogate ad Aziende sanitarie della Toscana.

La voce **A.4.b)** accoglie i proventi per ricavi derivanti da prestazioni sanitarie, sia di ricovero che ambulatoriali, erogate in regime di intramoenia per circa 21,981 milioni di euro e sono state stimate valutando la ripresa di tale attività nel corso del 2022. In particolare, i proventi si riferiscono per circa 15,037 milioni di euro alle prestazioni erogate in regime ambulatoriale, per circa 6,773 milioni di euro all'attività di ricovero e per circa 170 mila euro alle consulenze.

La voce **A.4.c)** comprende i proventi conseguenti all'erogazione di servizi di tipo sanitario (quali ad esempio esami di laboratorio, di diagnostica strumentale, ricoveri stranieri paganti) erogati ad Amministrazioni Pubbliche (del settore pubblico allargato, ad altri soggetti pubblici etc.) per circa 700 mila euro sia in ambito regionale che extraregionale, nonché a privati paganti per circa 2,900 milioni di euro. Include, inoltre, i ricavi derivanti dalla sperimentazione clinica e dall'attività commerciale VEQ forniti ai medesimi soggetti per circa 849 mila euro.

A.5 Concorsi, recuperi e rimborsi

	BILANCIO DI PREVISIONE 2022
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	52.516.973

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2022
ED AL BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE RELATIVO AGLI ANNI 2022 – 2023 – 2024**

La voce comprende:

- 2,871 milioni di euro per il rimborso dei plasmaderivati in compensazione;
- 1,321 milioni di euro per rimborsi degli oneri fissi e altri rimborsi derivanti dalle sperimentazioni cliniche
- 1,148 milioni di euro per rimborso delle utenze sia verso pubblici che privati
- 968 mila euro per rimborsi da parte di altri soggetti pubblici (con particolare riferimento alle richieste all’Agenzia Italiana per il Farmaco per l’accesso al “fondo nazionale 5%”)
- 740 milioni di euro per rimborsi da parte dell’I.N.A.I.L. per gli infortuni del personale dipendente
- 553 mila euro per rimborsi vari relativi al personale
- 189 mila euro per il rimborso del personale dipendente del personale comandato presso altri Enti
- 43,350 milioni di euro quale rimborso da parte dello Stato a copertura dei maggiori costi stimati per il primo trimestre 2022 per beni e servizi conseguenti alla pandemia, degli oneri per dispositivi diagnostici in vitro e di protezione individuale, degli incrementi sulle utenze di energia elettrica e termica, così meglio dettagliato negli specifici aggregati:

energia termica	16.673.238
energia elettrica	11.652.025
dispositivi diagnostici in vitro	10.446.177
costi covid 1° trim. 2022	4.579.491

A.6 “Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie” (ticket)

	BILANCIO DI PREVISIONE 2022
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	10.232.872
Tickets - ambulatoriale	9.823.430
Tickets - pronto soccorso	409.442

La voce si riferisce agli introiti derivanti dall’applicazione del ticket secondo la vigente normativa e tiene conto sia dell’effetto dell’abolizione del contributo per la digitalizzazione di cui alla DGRT 191/2019 sia della quota fissa ricetta dal settembre 2020 in base alla legge 160/2019 (Legge di bilancio 2020).

La previsione, effettuata tenendo conto sia della normativa nazionale e regionale sopra citata e dell’andamento storico della compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie, è suddivisa tra prestazioni ambulatoriali e di Pronto Soccorso.

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2022
ED AL BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE RELATIVO AGLI ANNI 2022 – 2023 – 2024**

A.7 Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio

	BILANCIO DI PREVISIONE 2022
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	21.139.621

La voce si riferisce ai ricavi derivanti dal processo di "sterilizzazione" degli ammortamenti, questi ultimi rilevati secondo la normativa vigente ed in particolare secondo quanto indicato dal decreto legislativo 118/2011.

A.9 Altri ricavi e proventi

	BILANCIO DI PREVISIONE 2022
9) Altri ricavi e proventi	1.886.650

La voce comprende ricavi relativi a proventi per:

- fitti attivi fatturati sia nei confronti di soggetti pubblici che privati (per circa 521 mila euro)
- cessioni di farmaci (per circa 310 mila euro)
- servizio mensa (per circa 206 mila euro)
- utilizzo dei proventi da sperimentazioni e convenzioni (per circa 235 mila euro)
- corsi di aggiornamento (per circa 200 mila euro)
- proventi per prestazioni non sanitarie (per circa 160 mila euro)
- servizio di dosimetria (per circa 120 mila euro)
- royalties (per circa 108 mila euro)
- utilizzo dei proventi da sponsorizzazioni (per circa 24 mila euro)

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2022
ED AL BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE RELATIVO AGLI ANNI 2022 – 2023 – 2024**

B. COSTO DELLA PRODUZIONE

	BILANCIO DI PREVISIONE 2022
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	690.939.445
1) Acquisti di beni	206.069.500
2) Acquisti di servizi sanitari	46.905.459
3) Acquisti di servizi non sanitari	87.468.515
4) Manutenzione e riparazione	29.868.777
5) Godimento di beni di terzi	6.504.601
6) Costi del personale	276.206.060
7) Oneri diversi di gestione	2.501.604
8) Ammortamenti	29.228.981
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	550.000
10) Variazione delle rimanenze	-
11) Accantonamenti	5.635.948

I costi relativi all'esercizio 2022 sono rappresentati tenendo conto sia dell'effettivo utilizzo dei fattori produttivi necessari alla normale attività aziendale che di quanto specificatamente definito nelle indicazioni regionali.

Inoltre, in considerazione del perdurare della pandemia sono stati stimati sia i relativi costi per il primo trimestre 2022, in alcune categorie di beni e servizi come sotto meglio dettagliato, sia l'incremento del costo di alcune utenze, quali energia termica ed elettrica.

B.1 "Acquisti di beni"

	BILANCIO DI PREVISIONE 2022
1) Acquisti di beni	206.069.500
a) Acquisti di beni sanitari	204.937.433
b) Acquisti di beni non sanitari	1.132.066

La voce **B.1.a)** comprende la previsione per gli **acquisti di beni sanitari** tra i quali si evidenziano, quali importi più significativi, nel bilancio gestionale sperimentale, le seguenti tipologie di fattori produttivi:

- 74,918 milioni di euro per farmaci e plasmaderivati di cui 1,847 milioni senza AIC
- 65,360 milioni di euro per presidi medico sanitari
- 28,862 milioni per materiali diagnostici e prodotti chimici
- 20,710 milioni di euro per altri beni sanitari
- 6,028 milioni di euro per materiale protesico
- 3,067 milioni di euro per sangue ed emocomponenti da regione
- 2,633 milioni di euro per plasmaderivati produzione regionale
- 1,289 milioni di euro per ossigeno e altri gas medicali
- 842 mila euro per materiali per emodialisi
- 467 mila per materiali diagnostici e prodotti chimici per l'attività VEQ
- 253 mila euro per materiale per disinfezione
- 172 mila euro per prodotti dietetici

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2022
ED AL BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE RELATIVO AGLI ANNI 2022 – 2023 – 2024**

- 162 mila euro per materiali diagnostici, mezzi di contrasto etc.
- 96 mila euro per altri beni sanitari relativi all'attività VEQ
- 35 mila euro per materiali per profilassi (vaccini)
- 35 mila euro per plasmaderivati di produzione regionale

Si evidenzia che nell'ambito di tale voce sono compresi maggiori costi per COVID per un importo pari a 12,816 milioni di euro suddivisi nei sotto riportati fattori produttivi:

- 10,446 milioni per materiali diagnostici e prodotti chimici
- 896 mila euro per altri beni sanitari
- 776 mila euro per presidi medico sanitari
- 553 mila euro per farmaci e plasmaderivati con AIC
- 79 mila euro per ossigeno e altri gas medicali
- 36 mila per plasmaderivati di produzione regionale
- 11 mila euro per materiali per emodialisi
- 8 mila euro per prodotti dietetici
- 6 mila euro per materiale per disinfezione
- 5 mila per materiale protesico
- 0,3 mila per materiale per profilassi (vaccini)

La voce **B.1.b)** comprende la previsione per gli acquisti di beni non sanitari tra i quali si evidenziano, quali importi più rilevanti, le seguenti tipologie di fattori produttivi:

- 328 mila euro per supporti informatici e cancelleria
- 310 mila euro per materiale per manutenzione attrezzatura sanitaria e chirurgica
- 234 mila euro per altri beni non sanitari
- 184 mila euro per materiali di guardaroba, pulizia e convivenza in genere
- 44 mila euro per combustibili e carburanti
- 16 mila per materiali per la manutenzione ordinaria della segnaletica
- 11 mila per libri, quotidiani e riviste
- 2,5 mila euro la manutenzione ordinaria di immobili

Si evidenzia che nell'ambito di tale voce sono compresi maggiori costi per COVID per un importo pari a circa 1,462 mila euro nel fattore produttivo relativo agli beni non sanitari.

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2022
ED AL BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE RELATIVO AGLI ANNI 2022 – 2023 – 2024**

B.2 “Acquisti di servizi sanitari”

	BILANCIO DI PREVISIONE 2022
2) Acquisti di servizi sanitari	46.905.459
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	381.043
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	402.597
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	1.061.507
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	16.007.287
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	2.748.045
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	20.434.509
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	5.870.471

La voce **B.2.c)** si riferisce principalmente ad acquisti di prestazioni di diagnostica e specialistica effettuati nei confronti di soggetti pubblici toscani e per un importo residuale fuori regione.

La voce **B.2.g)** si riferisce principalmente a costi relativi a organi e tessuti acquisiti in compensazione.

La voce **B.2.k)** si riferisce esclusivamente ai costi che saranno sostenuti per i trasporti sanitari ordinari ed urgenti.

La voce **B.2.m)** comprende i compensi erogati al personale che svolge attività libero professionale, nelle forme previste dalle vigenti disposizioni ed include anche i compensi erogati al personale universitario. In particolare, circa 9,868 milioni di euro si riferiscono a compensi per prestazioni erogate in regime ambulatoriale, circa 4,643 milioni di euro in regime di ricovero e circa 1,495 milioni di euro a ore di supporto e consulenze.

La voce **B.2.n)** include sia contributi alle associazioni di volontariato che i trasferimenti, conseguenti soprattutto all'assegnazione di contributi regionali finalizzati.

La voce **B.2.o)** si riferisce ad acquisti di servizi sanitari da pubblico ed è principalmente rappresentata dal costo per personale universitario per circa 11,683 milioni di euro, dal costo per il personale con mansioni sanitarie fornito da agenzie interinali per circa 4,144 milioni e dal costo del personale con contratto di lavoro autonomo con mansioni sanitarie per circa 2,050 milioni di euro. Sono, inoltre, presenti in tale voce i compensi erogati al personale per attività di consulenza in convenzione per circa 1,606 milioni di euro, il costo per personale borsista per circa 603 mila euro, gli oneri per l'attività aggiuntiva svolta dal personale universitario per circa 238 mila euro, gli oneri per personale comandato per circa 76 mila euro nonché ulteriori costi per sperimentazioni e consulenze da privato per circa 31 mila euro.

La voce **B.2.p)** si riferisce principalmente ad acquisti di prestazioni sanitarie acquisite sia da soggetti privati che da altre aziende sanitarie.

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2022
ED AL BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE RELATIVO AGLI ANNI 2022 – 2023 – 2024**

Si evidenzia che nell'ambito di tale voce sono compresi maggiori costi per COVID per un importo pari a 1,336 milioni di euro suddivisi nei sotto riportati fattori produttivi:

- 1,019 milioni per costo per il personale con mansioni sanitarie fornito da agenzie interinali
- 300 mila euro per costo del personale con contratto di lavoro autonomo con mansioni sanitarie
- 16 mila euro per acquisti di prestazioni sanitarie da privato

B.3 “Acquisti di servizi non sanitari”

	BILANCIO DI PREVISIONE 2022
3) Acquisti di servizi non sanitari	87.468.515
a) Servizi non sanitari	86.417.747
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	663.696
c) Formazione	387.072

La voce **B.3.a)** si riferisce principalmente ad acquisti di servizi non sanitari da privato relativi ad utenze e ad altri servizi appaltati tra i quali si evidenziano, quali importi più rilevanti, le seguenti tipologie di fattori produttivi:

- 23,100 milioni di euro per riscaldamento
- 19,630 milioni di euro per energia elettrica
- 12,515 milioni di euro per lavanderia
- 10,650 milioni di euro per pulizie
- 4,495 milioni per il servizio di ristorazione
- 3,959 milioni di euro per altri servizi non sanitari tra i quali si evidenziano in particolare i costi per l'attività amministrativa per la gestione del front-office e per i servizi esternalizzati
- 2,076 milioni di euro per fornitura di acqua
- 1,960 milioni di euro per smaltimento di rifiuti ordinari e speciali
- 1,708 milioni di euro per servizio di vigilanza
- 1,664 milioni di euro altri servizi non sanitari da soggetti pubblici tra i quali si evidenziano in particolare i costi per la gestione delle funzioni trasferite ad ESTAR
- 897 mila euro per il servizio mensa per i dipendenti
- 700 mila euro per i costi del servizio Metis
- 645 mila euro per altri servizi (quali l'archiviazione, la disinfestazione e derattizzazione etc.)
- 605 mila euro per altri servizi non sanitari da Aziende Sanitarie pubbliche della regione
- 544 mila euro per servizi di assistenza informativa da settore pubblico
- 425 mila per premi assicurativi
- 395 mila euro per spese di trasporti non sanitari
- 393 mila euro per le spese telefoniche
- 50 mila euro per lo smaltimento dei rifiuti radioattivi, altri costi per l'attività libero professionale e l'abbonamento RAI TV.

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2022
ED AL BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE RELATIVO AGLI ANNI 2022 – 2023 – 2024**

Si evidenzia che nell'ambito di tale voce sono compresi maggiori costi per COVID per un importo pari a 664 mila euro suddivisi nei sotto riportati fattori produttivi:

- 318 mila euro per servizio di vigilanza
- 150 mila euro per pulizie
- 85 mila euro per lavanderia
- 56 mila euro per altre prestazioni non sanitarie da privato
- 29 mila euro per il servizio mensa per i dipendenti
- 25 mila euro per il servizio di ristorazione
- 1 mila euro per smaltimento di rifiuti ordinari, docenze e trasporti non sanitari

Inoltre, in tale categoria si evidenzia una maggiore spesa per riscaldamento per circa 16,673 milioni di euro e per l'energia elettrica per circa 11,652 milioni di euro.

La voce **B.3.b)** si riferisce a costi relativi a personale non dipendente con mansioni non sanitarie, a spese per tirocinanti e borsisti ed al costo per personale universitario non sanitario, compresi i maggiori costi per COVID per un importo pari a 30.000 euro.

La voce **B.3.c)** comprende i costi per la formazione del personale sia dal settore pubblico che privato.

B.4 "Manutenzione e riparazione"

	BILANCIO DI PREVISIONE 2022
4) Manutenzione e riparazione	29.868.777

La voce accoglie i costi relativi a manutenzioni e riparazioni, sostanzialmente riferibili alle manutenzioni ordinarie per le attrezzature sanitarie, per gli immobili e loro pertinenze e per i mobili e macchinari, così suddivise:

- 13,142 milioni di euro per gli immobili e le loro pertinenze
- 12,229 milioni di euro per le attrezzature sanitarie
- 2,738 milioni di euro per mobili, macchinari
- 1,694 milioni di euro per software
- 34 mila euro per automezzi
- 29 mila euro relative all'attività commerciale VEQ

Si evidenzia che nell'ambito di tale voce sono compresi maggiori costi per COVID per un importo pari a 135 mila euro nel fattore produttivo relativo alle manutenzioni e riparazioni ordinarie sugli immobili e loro pertinenze.

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2022
ED AL BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE RELATIVO AGLI ANNI 2022 – 2023 – 2024**

B.5 “Godimento di beni di terzi”

	BILANCIO DI PREVISIONE 2022
5) Godimento di beni di terzi	6.504.601

La voce comprende 5,794 milioni di euro per noleggio di strumentazione, principalmente relativa ad attrezzature ed apparecchiature elettromedicali, 564 mila euro per noleggio fotocopiatrici e altri noleggi, 102 mila euro per noleggio software e per 43 mila euro per canoni leasing e fitti immobiliari.

Si evidenzia che nell’ambito di tale voce sono compresi maggiori costi per COVID per un importo di circa 42 mila euro relativamente al noleggio delle attrezzature sanitarie ed elettromedicali e negli altri noleggi.

B.6 “Costi del personale”

	BILANCIO DI PREVISIONE 2022
6) Costi del personale	276.206.060
a) Personale dirigente medico	94.221.473
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	7.883.778
c) Personale comparto ruolo sanitario	116.225.239
d) Personale dirigente altri ruoli	2.075.296
e) Personale comparto altri ruoli	55.800.274

La previsione di costo del personale nel presente bilancio è stata effettuata tenendo conto delle indicazioni regionali ed in particolare è stato inserito lo stesso costo dell’anno 2019, incrementato della percentuale del 3,5% nonché degli oneri determinati dalle indennità a favore del personale sanitario (dirigenti sanitari e personale infermieristico) previste dall’art. 1 comma 407-411 della legge di bilancio 2021 (L. n. 178/2020).

Si precisa che nella quantificazione degli importi sopra indicati, non è stato valorizzato l’onere relativo all’imposta IRAP che trova invece collocazione tra le imposte di esercizio, in relazione alla natura della posta stessa.

B.7 “Oneri diversi di gestione”

	BILANCIO DI PREVISIONE 2022
7) Oneri diversi di gestione	2.501.604

La voce comprende la quota di altri costi relativi alle spese generali (tasse, spese postali, bolli, etc.) tra i quali assume particolare rilevanza la tassa per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani per circa 1,132 milioni di euro, 573 mila euro per la previsione degli oneri riferiti agli organi istituzionali e collegiali e circa 51 mila euro per oneri legali. Sono stati, inoltre, previste le spese di bollo per circa

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2022
ED AL BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE RELATIVO AGLI ANNI 2022 – 2023 – 2024**

200 mila euro, le spese postali e telegrafiche per circa 90 mila euro, le spese bancarie per 54 mila euro, oltre a imposte e tasse varie per circa 400 mila euro.

B.8 “Ammortamento”

	BILANCIO DI PREVISIONE 2022
8) Ammortamenti	29.228.981
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.032.220
b) Ammortamenti dei Fabbricati	16.716.196
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	11.480.566

La voce include il valore degli ammortamenti calcolati sia sui beni materiali che immateriali presenti nel patrimonio aziendale, che sulle future acquisizioni così come previsto nel piano degli investimenti, allegato al Bilancio di Previsione.

B.9 “Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti”

	BILANCIO DI PREVISIONE 2022
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	550.000

La voce è stata valorizzata alla luce dei risultati ottenuti nel corso dei precedenti esercizi in merito al recupero dei crediti sia da enti pubblici che da privati, che alla capienza del fondo medesimo.

B.10 “Variazione delle rimanenze”

	BILANCIO DI PREVISIONE 2022
10) Variazione delle rimanenze	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	0
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	0

Relativamente alla voce non è stata quantificata la differenza nelle rimanenze periferiche in quanto si ipotizza non significativa.

Per quanto riguarda le rimanenze centrali è stata valorizzata direttamente sui singoli fattori produttivi la previsione dei consumi, piuttosto che degli acquisti.

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2022
ED AL BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE RELATIVO AGLI ANNI 2022 – 2023 – 2024**

B.11 “Accantonamenti”

	BILANCIO DI PREVISIONE 2022
11) Accantonamenti	5.635.948
a) Accantonamenti per rischi	300.000
b) Accantonamenti per premio operosità	0
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0
d) Altri accantonamenti	5.335.948

La voce **B.11.a)** comprende l'accantonamento legato alla valorizzazione dei rischi connessi alle cause pendenti con esclusione della gestione diretta del rischio per responsabilità civile.

La voce **B.11.d)** comprende gli altri accantonamenti tra i quali si evidenzia:

- 2,152 milioni di euro per i rinnovi contrattuali della dirigenza (medica, sanitaria, professionale, tecnica e amministrativa) e del comparto così come disposto nelle indicazioni regionali per la predisposizione del bilancio di previsione 2022
- 1,500 milioni di euro relativi alle competenze personale universitario
- 510 mila per i rimborsi INPDAP per l'applicazione dei contratti
- 500 mila per i proventi derivanti dalla libera professione
- 320 mila euro conseguenti al disposto dell'articolo 113 Lgs 50/2016
- 310 mila euro riferibili alle sperimentazioni cliniche
- 30 mila euro riferibili agli accantonamenti per l'attività svolta in convenzione
- 12 mila quale accantonamento per l'integrazione del trattamento economico della direzione aziendale per la formazione obbligatoria

C “Proventi e oneri finanziari”

	BILANCIO DI PREVISIONE 2022
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 2.670.133
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	100.000
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	2.770.133

La voce **C.2** comprende:

- 2,749 milioni di euro relativi alla quota di interessi per il mutuo contratto con la Cassa Depositi e Prestiti nell'anno 2011, per il mutuo contratto con la Banco BPM nell'anno 2017 e per il mutuo con Banca Nazionale del Lavoro nell'anno 2018, secondo quanto previsto nei rispettivi piani di ammortamento.
- 21 mila euro alla stima degli interessi, di competenza dell'anno, richiesti dai fornitori in relazione ai debiti scaduti e per la quota residua ad altri interessi passivi. La valutazione degli interessi di mora si basa sull'andamento storico di tale costo nonché sul miglioramento delle disponibilità liquide aziendali.
- 100 mila euro derivanti dai proventi da partecipazioni.

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2022
ED AL BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE RELATIVO AGLI ANNI 2022 – 2023 – 2024**

	BILANCIO DI PREVISIONE 2022
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
1) Proventi straordinari	-
a) Plusvalenze	0
b) Altri proventi straordinari	0
2) Oneri straordinari	-
a) Minusvalenze	0
b) Altri oneri straordinari	0

La voce non è stata valorizzata per le caratteristiche tipiche delle poste contenute.

Y “Imposte sul reddito dell’esercizio”

	BILANCIO DI PREVISIONE 2022
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	
1) IRAP	19.557.850
a) IRAP relativa a personale dipendente	17.874.893
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	319.472
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.350.000
d) IRAP relativa ad attività commerciali	13.485
2) IRES	274.444
TOTALE Y	19.832.294

La voce **Y.1** è determinata in base alle aliquote ed alla normativa vigente ed è suddivisa secondo le tipologie di reddito alle quali si riferisce.

La voce **Y.2** comprende i costi che saranno sostenuti in relazione all'IRES.

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2022
ED AL BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE RELATIVO AGLI ANNI 2022 – 2023 – 2024**

CONTO ECONOMICO 2023 - 2024

Per quanto riguarda la previsione per gli anni 2023 e 2024:

- **nei ricavi:**

- è stata ipotizzata una variazione in aumento del fondo sanitario indistinto (voce A.1.a) corrispondente alla media degli incrementi verificatisi nell'ultimo biennio;
- è stato previsto un incremento nell'utilizzo dei finanziamenti finalizzati (voce A.3) e nei ricavi derivanti da fatturazione per prestazioni sanitarie erogate ad Aziende Sanitarie (voce A.4.a) E' stata, inoltre, prevista una ripresa delle prestazioni sanitarie erogate in regime d'intramoenia (voce A.4.b) e un leggero incremento nelle prestazioni sanitarie verso privati (voce A.4.c);
- sono stati ipotizzati minori proventi, nella voce A.5, rispetto all'anno 2022 (annualità nella quale è stato stimato il rimborso da parte dello Stato dei maggiori costi stimati per il primo trimestre 2022 per beni e servizi conseguenti alla pandemia, degli oneri per dispositivi diagnostici in vitro e di protezione individuale, degli incrementi sulle utenze di energia elettrica e termica) ma è anche stato valorizzato un leggero incremento nelle altre poste che compongono l'aggregato utenze.
- la compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (voce A.6) è stata prevista nel biennio con un leggero e contenuto aumento;
- è stato allineato l'importo relativo alla quota dei contributi in conto capitale (voce A.7) con le fonti di finanziamento indicate nel Piano degli Investimenti. Inoltre, è stato previsto un lieve incremento conseguente alle richieste all'Agenzia Italiana per il Farmaco per l'accesso al "fondo nazionale 5%" (voce A.9).

- **nei costi:**

- è stato previsto un significativo decremento nella categoria relativa agli acquisti di beni sanitari (voce B.1.a) in relazione alla diminuzione del costo per l'acquisto di fattori produttivi legati alla pandemia nell'anno 2023 mentre è stato stimato in aumento il costo per l'anno 2024
- è stato valorizzato in incremento l'importo della compartecipazione al personale per l'attività intramoenia (voce B.2.m) più significativo nell'anno 2023 per il completamento della ripresa nell'erogazione delle prestazioni e, comunque in correlazione alla previsione dei ricavi per la medesima attività;
- è stato previsto una importante contrazione nella voce relativa alle consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie in relazione ai minori costi che non saranno più sostenuti per il COVID 19;
- sono stati ipotizzati, con un impatto differenziato, maggiori oneri negli acquisti di servizi non sanitari, anche in relazione ad aumenti tariffari delle utenze (voce B.3.a), e in misura minore nei costi per la formazione (voce B.3.c);
- è stato indicato un lieve valore in incremento sia per i costi di manutenzione e riparazione (voce B.4) che per il godimento di beni di terzi (voce B.5);
- in correlazione con il valore relativo alla quota dei contributi in conto capitale sono stati previsti maggiori oneri per l'ammortamento sia dei fabbricati (voce B.8.b) che delle altre



**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2022
ED AL BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE RELATIVO AGLI ANNI 2022 – 2023 – 2024**

immobilizzazioni materiali (voce B.8.c), anche in questo caso in coerenza con il Piano degli Investimenti;

- sono stati ipotizzati maggiori oneri per alcune voci comprese nell'aggregato "altri accantonamenti" (voce B.11.d), sono stati previsti maggiori ricavi per proventi derivanti da partecipazioni (voce C.1) e sono stati riallineati gli interessi passivi per i mutui, sulla base dei rispettivi piani di ammortamento (voce C.2).

Per le altre voci di ricavo e di costo non citate sono stati riportati valori del Bilancio Preventivo dell'esercizio 2022, basandosi su un'ipotesi di continuità nel triennio, anche in considerazioni di alcuni obiettivi regionali di medio e lungo periodo.

REGIONE TOSCANA
AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA CAREGGI
Sede Legale Largo Brambilla n. 3 – 50134 Firenze

PROVVEDIMENTO DEL DIRETTORE GENERALE

Numero del Provvedimento	202
Data del Provvedimento	23-03-2022
Oggetto	APPROVAZIONE PIANO PLURIENNALE DEGLI INVESTIMENTI 2022-2024

Struttura Proponente	CONTABILITA` GENERALE E FINANZA
Direttore della Struttura	CARRADORI SILVIA
Responsabile del procedimento	RIZZI LEONARDO

Immediata Esecutività	NO
------------------------------	----

Il Direttore Generale

Richiamato il decreto del Presidente della Giunta Regionale Toscana n. 24 del 05 febbraio 2021 *“Azienda Ospedaliero-Universitaria Careggi. Nomina del Direttore Generale”*.

Viste le proposte, i riscontri e gli aggiornamenti di programmazione tecnico-economica, rispetto al precedente piano di investimento approvato, provenienti dal Direttore dell'Area Tecnica e dal Direttore dell'Area Innovazione, Controllo e Qualità, ognuno per le proprie competenze, confluenti in una serie di interventi che si inseriscono all'interno di un programma di sviluppo tecnico-edilizio concordato con la Direzione Aziendale improntato su aspetti innovativi e contemporaneamente di mantenimento e ristrutturazione edilizia, volto ad aiutare e favorire l'elemento organizzativo-strutturale dei percorsi clinico assistenziali;

Evidenziato che la programmazione è rivolta a:

- la prosecuzione dei macrointerventi strategici volti alla realizzazione/completamento del progetto di rinnovo e adeguamento dell'intero complesso ospedaliero;
- il mantenimento in efficienza delle strutture esistenti;
- lo sviluppo delle attività sanitarie secondo le indicazioni regionali;
- il completamento/attuazione dei piani di Accreditamento e Sicurezza;
- l'attuazione di altri interventi funzionali alla prosecuzione dell'attività istituzionale;
- le acquisizioni per la sostituzione e il rinnovo di Tecnologie Sanitarie e Informatiche;
- le acquisizioni per la sostituzione e il rinnovo degli arredi;

Visto il D.D.R.T n. 4465 del 03/08/2001 con oggetto *“Ammissione a finanziamento di n. 31 interventi previsti nell'accordo di programma quadro per il settore investimenti sanitari del 3 marzo 1999 tra il Ministero della Sanità e la Regione Toscana – programma ex art. 20 L. 67/88 – impegno di spesa”* con il quale vengono impegnati ed assegnati all'Ospedale di Careggi euro 22.137.924,98 per *“Realizzazione del Nuovo Edificio Direzionale e Multizonale Oncologico”* ed euro 40.697.836,56 per *“Riorganizzazione funzionale e ampliamento del CTO”*;

Visto il D.D.R.T n. 3190 del 03/07/2013 con oggetto *“LR 65/2010 art.16 – DGRT 186/2011 – Fondo anticipazione alle Aziende Sanitarie di risorse provenienti da alienazioni – Attribuzione quota Azienda Ospedaliero Universitaria Careggi – Impegno e liquidazione”* con il quale viene decretato di attribuire ad A.O.U.C. la somma complessiva di euro 12.123.593,27;

Visto il D.D.R.T. n. 3587 del 23/08/2013 con oggetto *“DGR 795 del 03/09/2012 “L.R. n. 66/2011, art. 112: concessione di contributi regionali tramite bando per l'eliminazione delle barriere architettoniche con riferimento a edifici o spazi che insistono sul territorio toscano. Approvazione graduatoria”* con il quale viene approvato un elenco di *“progetti ammessi finanziati”* (prima parte allegato A) tra i quali figurano per A.O.U. Careggi *“Percorsi tattili e Aba edificio NIC di Careggi”* con un contributo assegnato di euro 26.700,00 e *“Manutenzione straordinaria Aba percorsi nuovi padiglioni Careggi”* con un contributo assegnato di euro 66.700,00;

Visto il D.D.R.T. n. 2184 del 21/05/2014 con oggetto “*DGR 62/2013 e DGR 911/2013 art. 20 L. 67/88 riparto 2008. Impegno di spesa ed accertamento intervento ammesso a finanziamento con Decreto del Ministero della Salute del 13 Marzo 2014*” con il quale viene impegnata a favore dell’Azienda Ospedaliero Universitaria Careggi la somma complessiva di euro 30.500.000,00 per l’intervento “EAS – Realizzazione nuovo blocco operatorio, diagnostica e farmacia”;

Visto il D.D.R.T n. 4587 del 09/10/2014 con oggetto “*DGR 62/2013, DGR 911/2013 e DGR 689/2014. Impegni di spesa ed accertamenti relativi agli interventi ammessi a finanziamento con decreto del Ministero della Salute del 15/09/2014 art. 20 L.67/88 riparto 2008*” con il quale vengono impegnate a favore dell’Azienda Ospedaliero Universitaria Careggi le somme di euro 14.650.000,00 per l’intervento “CTO – Acquisto e installazione tecnologie (lotto 1) e di euro 1.850.000,00 per l’intervento “Programma acquisti arredi”;

Preso atto della deliberazione della Giunta Regionale Toscana n. 722 del 19/07/2016 avente ad oggetto “*Disposizioni in merito ai piani di investimento di Aziende ed Enti del S.S.R. ed alle relative modalità di finanziamento*” con cui la Regione ha fornito indicazioni in merito alla formazione dei piani investimento ed ha modificato le modalità di finanziamento degli investimenti non ancora realizzati, revocando i contributi regionali in c/capitale assegnati che, alla data del 30/06/2016, risultavano non ancora utilizzati dalle AASS per sostituirli con autorizzazioni a stipulare mutui a tasso fisso di durata massima decennale, indicando per l’Azienda Ospedaliero Universitaria Careggi un ammontare massimo di € 72.178.134,00;

Preso atto, inoltre, della deliberazione della Giunta Regionale Toscana n. 1513 del 27/12/2017 avente ad oggetto “*Autorizzazione all’Azienda Ospedaliera Universitaria di Careggi alla stipula di un mutuo di Euro 25.227.734,00*”;

Visto che per quanto sopra esposto l’Azienda ha stipulato:

- in data 20/06/2017 un mutuo decennale dell’importo di € 41.177.332,00 con il Banco BPM SpA, a seguito di aggiudicazione ESTAR formalizzata con Determinazione n. 656 del 28/04/2017 e di provvedimento Aziendale DG n. 350 del 09/06/2017;
- in data 30/11/2018 un mutuo decennale dell’importo di € 53.300.000 con la Banca Nazionale del Lavoro SpA, a seguito di aggiudicazione ESTAR formalizzata con Determinazione n. 847 del 11/06/2018 e di provvedimento Aziendale DG n. 726 del 08/11/2018;

Visto il D.D.R.T n. 5060 del 04/04/2018 con oggetto “*DGR n. 1344/15 e DGR n. 44/17 – Prosecuzione programma pluriennale investimenti di cui all’art. 20 L. 67/88 impegno di spesa ed accertamento relativo all’intervento ammesso a finanziamento con Decreto del Ministero della Salute del 11/12/2017*” con il quale viene impegnata a favore dell’Azienda Ospedaliero Universitaria Careggi la somma complessiva di euro 8.000.000,00 per l’intervento “Nuovo DEAS Careggi – Demolizione e ricostruzione blocco F”;

Visto la D.G.R.T. n°1313 del 28/10/2019 e il Decreto Dirigenziale n° 18502 del 06/11/2019 con oggetto “*DGR 1313 del 28/10/2019 - Impegno di spesa delle risorse in c/capitale stanziato nel bilancio di previsione 2019 a favore delle Aziende e degli enti del S.S.R a seguito della L.R. 19/2019 - art. 14*” con i quali vengono assegnati a favore dell’Azienda

Ospedaliero Universitaria Careggi euro 2.800.000,00 quali “Misure a sostegno di interventi di rinnovamento del patrimonio strutturale delle Aziende”;

Vista la D.G.R.T. n. 850 del 06/07/2020 con oggetto “*DGR 1272/2014 e DGR 334/2015 – Programma di interventi per il completamento del patrimonio strumentale e strutturale della sanità toscana – Rimodulazione dei finanziamenti assegnati all’Azienda Ospedaliera Universitaria Careggi*” con la quale viene approvato il nuovo elenco degli interventi di cui alle DGRT sopra citate, a seguito della valutazione positiva della richiesta di rimodulazione formulata da AOUC, per un importo totale di 1.000.000,00 euro;

Vista la D.G.R.T. n. 1061 del 27/07/2020 con oggetto “*Riparto tra le aziende e gli enti del S.S.R della quota di risorse in C/Capitale in attesa di destinazione tra quelle stanziare nel bilancio di previsione 2020-2022 a seguito dell’art.14 della L.R. n. 19/2019*” con la quale viene deliberato di assegnare un contributo per A.O.U. Careggi, pari ad euro 11.500.000,00 suddiviso in:

- euro 2.500.000,00 “Pad. 15 Piastra – Nuova cabina elettrica e impianti”
- euro 9.000.000,00 “Interventi su Padiglione DEAS (compreso blocco F) e su Padiglione contiguo radioterapia”;

con la specifica che l’importo di euro 9.000.000,00 risulta frazionato su tre interventi specifici come si può evincere dal Piano Analitico, allegato 1, al presente provvedimento;

Visto il D.D.R.T. n° 13127 del 14/08/2020 “*DGR 1061 del 27/07/2020 – Impegno di spesa delle risorse in C/capitale stanziare nel bilancio di previsione 2020-2021 a favore delle Aziende e degli enti del S.S.R. a seguito della L.R. 19/2019 – art.14*” con il quale viene decretato di impegnare per le annualità 2020 e 2021 un contributo, già assegnato per A.O.U. Careggi, pari ad euro 11.500.000,00;

Vista la D.G.R.T. n. 1019 del 27/07/2020 con oggetto “*Approvazione dell’elenco degli interventi di investimento relativi alla prosecuzione del programma degli investimenti in sanità della Regione Toscana di cui all’art.20 L. 67/1988 e successive modificazioni, da finanziare con i contributi assegnati alla Regione Toscana con la delibera CIPE del 24 luglio 2019 n.51*”;

Vista, a completamento di quanto sopra, la D.G.R.T. n. 1584 del 14/12/2020 con oggetto “*Parziale modifica della D.G.R. n. 1019 del 27/07/2020 “Approvazione dell’elenco degli interventi di investimento relativi alla prosecuzione del programma pluriennale degli investimenti in sanità della Regione Toscana di cui all’art.20 L.67/1988 e successive modificazioni , da finanziare con i contributi assegnati alla Regione Toscana con la delibera CIPE del 24 luglio 2019 n.51”*” con la quale viene approvato l’elenco degli interventi di investimento (allegato A) da inserire nel primo Accordo di programma da stipulare, entro i primi mesi del 2021, con il Ministero della salute tra i quali figurano due interventi afferenti all’AOU Careggi;

Visto il D.D.R.T. n° 21908 del 22/12/2020 “*DGR n. 1019/20 e DGR n. 1584/20 – Prosecuzione del programma pluriennale degli investimenti di cui all’art. 20 L. 67/88. Accertamento delle risorse ed impegno di spesa a favore delle Aziende Sanitarie per la ripartizione degli interventi relativi al primo accordo di programma da sottoscrivere*” con il quale viene decretato l’impegno a favore di AOU Careggi della quota di euro 3.562.500,00 per il finanziamento dell’art. 20 legge 67/1988 riparto 2019 delibera CIPE del 24 luglio

2019 n.51, relativamente al primo accordo di programma da sottoscrivere, distribuito come da DGRT 1019/2020 e DGRT 1584/2020 in:

- euro 2.850.000,00 “Adeguamento antincendio”
- euro 712.500,00 “Padiglione 16 Vecchio San Luca – Ristrutturazione ala sud per ambulatori – Piano Terra”

entrambi da integrare con i relativi cofinanziamenti;

Vista, a modifica di quanto sopra, la D.G.R.T. n. 965 del 27/09/2021 con oggetto “*Parziale modifica della D.G.R. n. 1584 del 14/12/2020 “Approvazione dell’elenco degli interventi di investimento relativi alla prosecuzione del programma pluriennale degli investimenti in sanità della Regione Toscana di cui all’art.20 L. 67/1988 e successive modificazioni, da finanziare con i contributi assegnati alla Regione Toscana con la delibera CIPE del 24 luglio 2019 n.51”*”, con la quale viene approvato il nuovo elenco degli interventi di investimento da inserire nel primo Accordo di programma da stipulare con il Ministero della Salute (Allegato A) tra i quali figurano per A.O.U. Careggi i seguenti interventi modificati:

- Pad 25 CTO – Adeguamento alle norme di prevenzione incendi del vano corsa ascensori e scale finanziato per euro 2.481.382,86
- Padiglione 16 Vecchio San Luca – Ristrutturazione ala sud per ambulatori – Piano Terra finanziato per euro 1.081.117,14

entrambi da integrare con i relativi cofinanziamenti.

Vista la D.G.R.T. n. 1393 del 09/11/2020 con oggetto “*Integrazione della DGR n. 741/2020 avente per oggetto: “Approvazione della proposta di Piano di riordino della rete ospedaliera toscana ai sensi dell’art. 2 del DL 29 maggio 2020 n.34”. Sostituzione della DGR n. 1373/2020”*;

Visto, inoltre, l’allegato A alla stessa D.G.R.T. n. 1393 del 09/11/2020 dove si evidenziano i fabbisogni, approvati con la stessa, di risorse necessarie per la realizzazione del Piano di riordino della rete ospedaliera toscana che, per l’Azienda Ospedaliero Universitaria Careggi, risultano pari ad euro 13.213.615,27 suddivise in:

- euro 13.015.615,27 tabella 2 (posti letto di terapia intensiva e Semi- intensiva)
- euro 118.000,00 tabella 3 (Pronto Soccorso)
- euro 80.000,00 tabella 4 (Mezzi di trasporto);

Evidenziato che gli interventi, relativi al Piano di riordino della rete ospedaliera toscana per emergenza COVID – 19 DL 34/2020, sono indicati, nel Piano Analitico, separatamente dagli altri al fine di averne una visualizzazione diretta;

Vista la D.G.R.T. n. 1183 del 15/11/2021 con oggetto “*Piano di riordino della rete ospedaliera toscana ai sensi dell’art.2 del DL 19 Maggio 2020 n. 34. Proposta di rimodulazione DGR n. 1393/2020_ Aziende AOU Senese e AOU Careggi*;

Considerato che tale proposta di rimodulazione è stata recepita con Decreto del Ministero della Salute MDS/DGPROGS/12/20/01/2022 ammesso alla registrazione della Corte dei Conti con il n. 242 in data 07/02/2022 che integra e modifica il precedente Decreto registrato alla Corte dei Conti con il n. 2225 il 20/11/2020, relativo al Piano di

riorganizzazione rete ospedaliera per emergenza COVID – 19 DL 34/2020 Regione Toscana;

Considerato che, per effetto della rimodulazione sopra richiamata, l'intervento evidenziato con codifica regionale AC.EO01.2417 risulta attribuito al "Padiglione DEAS quale adeguamento di un area di degenze ordinaria come potenziale subintensiva/TI precedentemente utilizzata come degenza medica presso il secondo piano del Blocco G del Padiglione 12 DEAS", mantenendo invariata la quotazione economica;

Considerato quindi che, in seguito all'assegnazione dei contributi specifici di cui al DL 34/2020 e alla D.G.R.T. n. 1393 del 09/11/2020, per interventi già finalizzati totalmente o in parte all'emergenza Covid 19, potrebbero rendersi disponibili alcuni finanziamenti aziendali e/o regionali precedentemente ad essi destinati;

Ritenuto dunque di avvalersi della possibilità di richiedere con specifici atti, successivi al presente, la rimodulazione di alcuni finanziamenti Regionali finalizzati che si vengano a trovare parzialmente inutilizzati per quanto appena espresso;

Vista la D.G.R.T. n. 682 del 03/06/2020 con oggetto "*Individuazione degli interventi di cui al D.M. n. 467 del 06/12/2019 – Piano di bonifica da Amianto finanziato mediante Fondo di Sviluppo e Coesione (FSC) 2014-2020 – Delibera CIPE n. 11/2018 ADDENDUM al Piano Operativo Ambientale. Approvazione dell'elenco delle opere censite "Edifici scolastici" e dell'elenco delle opere censite "Patrimonio edilizio delle Aziende Sanitarie pubbliche del SSR"*" con la quale viene approvato, tra gli altri, l'allegato "D", contenente per AOUC gli interventi ammessi a finanziamento per rimozione e smaltimento amianto "CTO corpi A e B" (600.000,00 euro) e S. Damiano (400.000,00 euro) assumendone la relativa prenotazione di spesa;

Ritenuto, in attesa del relativo decreto di attribuzione effettiva dei suddetti fondi, di inserire l'intervento di "rimozione e smaltimento amianto" per un totale di euro 1.000.000,00 nel prospetto "Fabbisogno di investimento interamente privo di copertura finanziaria" (Allegato 3);

Vista la D.G.R.T. n. 225 del 28/02/2022 con oggetto "*PNRR – Missione 6 salute, Componente 1 e Componente 2 – Interventi di edilizia sanitaria – esiti del lavoro di programmazione interventi – presentazione al ministero della salute*" con la quale vengono tra gli altri confermati gli esiti del lavoro di programmazione per l'adeguamento antisismico degli ospedali di cui alla Componente 2 della missione 6, da registrare su piattaforma Agenas per successiva istruttoria ministeriale al fine della loro inclusione tra gli allegati al Contratto Istituzionale di Sviluppo da sottoscrivere entro il prossimo 31 maggio 2022;

Considerato in particolare che con la D.G.R.T n. 225/2022 di cui sopra, viene approvato l'allegato D "Elenco degli interventi a valere su PNRR Missione 6 Componente 2 (investimento 1.2 "Verso un ospedale sicuro e sostenibile – messa in sicurezza sismica degli ospedali) all'interno del quale vengono riportati per A.O.U. Careggi i seguenti Interventi:

- Padiglione – San Luca Vecchio (per un costo totale di euro 4.600.000,00)
- Padiglione 11 (Radioterapia) – Ristrutturazione ai fini della riorganizzazione funzionale (per un costo totale di euro 5.629.196,55)

Considerato inoltre che il fabbisogno aziendale (risultante dalle schede inserite sul portale Agenas) relativo all'ammmodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - fondi PNRR categoria M6 C2 (1.1) - di cui al Decreto del Ministero della Salute del 20 Gennaio 2022, non è stato rappresentato nel Piano Investimenti 2022-2024 in attesa dell'individuazione delle modalità di attribuzione delle risorse/attrezzature;

Vista la D.G.R.T. n. 1366 del 20/12/2021 con oggetto "L.R. 19/2019 e L.R. 44/2021 assegnazione di contributi in conto capitale per il rinnovamento del patrimonio strutturale e strumentale degli Enti del Servizio Sanitario Regionale – Annualità 2021";

Visto il D.D.R.T. n. 23392 del 23/12/2021 con oggetto "DGR 1366/2021 Impegno di Spesa a favore delle Aziende e Enti del SSR di un contributo in conto capitale per il rinnovamento del patrimonio strutturale e strumentale degli Enti del Servizio Sanitario Regionale – Annualità 2021" con il quale vengono assegnate risorse in conto capitale ad AOU Careggi per euro 311.035,76 suddivise tra lavori e attrezzature;

Considerato opportuno citare nel presente atto quanto sopra (D.G.R.T. n.1366 del 20/12/2021 e D.D. n° 23392 del 23/12/2021) per completezza del quadro dei contributi ricevuti in c/capitale per l'anno 2021 pur non evidenziando tale contributo nel Piano Investimenti 2022-2024 in quanto concesso ed utilizzato nel solo anno 2021 e quindi non oggetto di programmazione anno 2022 e successivi;

Considerato che nel Piano Investimenti 2022-2024, sono presenti, tra gli altri, alcuni residui di finanziamenti Regionali e/o Statali la cui attribuzione risale ad annualità passate ma ancora da impiegare e/o richiedere in erogazione;

Considerato il provvedimento DG n. 163 del 12/03/2021 avente ad oggetto "Approvazione piano pluriennale degli investimenti 2021/2023";

Evidenziato che rispetto al Piano Investimenti 2021-2023 sopra richiamato l'intervento con codifica regionale AC.EO.01.2343 ha cambiato denominazione in "Padiglione 16A - San Luca" ampliando la portata dell'intervento ed è stato integrato con fondi relativi al PNRR;

Preso atto del provvedimento del DG n. 643 del 16/11/2021 avente ad oggetto "Bilancio di previsione 2022 e triennale 2022-2024. Rinvio";

Viste le linee guida regionali per la redazione del Bilancio preventivo 2022, prot. AOOGR/0077199_2022_02_25 acquisite al protocollo generale n. 0005165 del 28.02.2022 che richiedono al paragrafo 8 dedicato al Piano Investimenti di allegare al Bilancio di previsione 2022 il Piano Investimenti costituito dal Piano Analitico (All.1), dal Piano Sintetico (All.2) e dalla scheda "Fabbisogno di investimento interamente privo di copertura finanziaria" (All.3), allegati al presente atto a formarne parte integrante e sostanziale, la cui struttura è definita nelle medesime linee guida;

Considerato che è stato indicato quale "Importo già realizzato al 31/12/2021" nell'apposita colonna l'importo "ordinato" fino a tale data estratto alla data del 31/01/2022 (coincidente, in linea generale, per le opere, con la registrazione del certificato di pagamento) al fine di avere/fornire un preciso controllo e monitoraggio sulle risorse già "impegnate" evitandone così una possibile erronea redistribuzione/interpretazione;

Considerato che per ricavare le quote dell'importo "ordinato" quale "importo realizzato" si ricorre ad estrazioni, con apposite query, tramite software in dotazione aziendale denominato "Business Object";

Considerato quindi che ordini effettuati/modificati dopo la data sopra riportata (31/01/2022) anche se di competenza dell'anno 2021 non sono stati considerati nell'importo realizzato;

Considerato inoltre che per gli interventi a programmazione annuale ricorrente e ripetitiva è stato indicato unicamente un "importo realizzato" relativo alle annualità recenti non potendoli considerare come interventi con una data di inizio e fine, inserendone invece la loro programmazione dal 2022;

Considerato che nell'importo del flusso economico "già realizzato" non vengono computate le eventuali quote da addebitare ad UNIFI poiché vengono richieste annualmente a rimborso;

Considerato che, come evidenziato nelle linee guida per la redazione, non sono stati riportati i dati degli investimenti conclusi entro il 31/12/2021;

Ritenuto opportuno, al fine di stabilire una corrispondenza diretta tra Piano Analitico e Piano Sintetico, procedere alla compilazione di quest'ultimo, comprendendo, nel campo Investimenti, all'interno della voce a. (Fabbricati) anche le voci b (Attrezzature sanitarie). e c. (Altri beni) ove quotate all'interno di interventi unitari;

Preso atto delle attestazioni e verifiche effettuate e rese disponibili dal Dirigente proponente;

Con il parere positivo del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario, ciascuno per quanto di competenza;

Visti:

la Legge Regionale 24 febbraio 2005, n. 40 e s.m.i.

l'Atto Aziendale di cui al provvedimento del Direttore Generale n. 547 del 06/08/2014.

DISPONE

1. L'approvazione, per quanto puntualmente espresso in narrativa:
 - a. del Piano degli Investimenti 2022-2024 secondo lo schema di Piano Analitico (Allegato 1)
 - b. del Piano Sintetico (Allegato 2)
 - c. della scheda "Fabbisogno di investimento interamente privo di copertura finanziaria" (Allegato 3)

- allegati al presente atto per formarne parte integrante e sostanziale.
2. L'aggiornamento dei Piani Investimenti precedentemente approvati.
 3. Di inviare copia del presente provvedimento al Collegio Sindacale di questa Azienda, ai sensi dell'art.42, comma 2 della L.R.T. 40/05.
 4. La trasmissione del presente atto ai competenti Uffici Regionali e l'inserimento del medesimo quale allegato al bilancio di previsione annuale 2022 e pluriennale 2022-2024.

Il Direttore Generale

Dott. Rocco Donato Damone

Per parere:

Il Direttore Amministrativo Dr.ssa Maria Chiara Innocenti

Il Direttore Sanitario Dr.ssa Maria Teresa Mechi

Il Dirigente Proponente Dr.ssa Silvia Carradori

Il Responsabile del Procedimento Ing. Leonardo Rizzi

L'Azienda Ospedaliero-Universitaria Careggi predispone i suoi atti in originale informatico sottoscritto digitalmente ai sensi del Decreto Legislativo 7 marzo 2005, n. 82 *Codice dell'amministrazione digitale*

Allegato 2 : Piano Investimenti Sintetico 2022-2024**Azienda Ospedaliero Universitaria Careggi**

▪ INVESTIMENTI	2022	2023	2024	Totale
a. Fabbricati;	24.547.987,62	21.777.095,27	15.753.443,10	62.078.525,99
b. Attrezzature sanitarie;	3.142.421,15	3.500.000,00	3.500.000,00	10.142.421,15
c. Altri beni (mobili, arredi, HW, SW , automezzi etc)	1.101.345,92	1.083.528,18	1.005.000,00	3.189.874,10
Totale	28.791.754,69	26.360.623,45	20.258.443,10	75.410.821,24
▪ COPERTURE				
a. Autofinanziamento (contributi in c/esercizio);	-			-
b. Mutui;	15.981.901,23	9.587.199,27	5.946.443,10	31.515.543,60
c. Contributi in c/capitale dallo Stato;	7.526.384,40	11.300.000,00	-	18.826.384,40
d. Contributi in c/capitale dalla Regione;	5.015.702,09	209.896,00	2.112.000,00	7.337.598,09
e. Altri contributi in c/capitale;				-
f. Alienazioni/Fondo Anticipazioni	267.766,97	263.528,18		531.295,15
g. Fabbisogno non coperto parziale.		5.000.000,00	12.200.000,00	17.200.000,00
Totale	28.791.754,69	26.360.623,45	20.258.443,10	75.410.821,24

Allegato 3				
Fabbisogno di investimento interamente privo di copertura finanziaria				
		PREVISIONE FLUSSI		
descrizione intervento	importo complessivo dell'investimento	Flussi 2023	Flussi 2024	flussi oltre 2024
CTO - 4° FASE - Riorganizzazione funzionale ed ampliamento	65.000.000,00	10.000.000,00	25.000.000,00	30.000.000,00
Centro simulazione ed innovazione	4.000.000,00		4.000.000,00	
Edificio multifunzionale e Oncologia	30.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
Demolizioni/Ricostruzioni	15.000.000,00		5.000.000,00	10.000.000,00
Adeguamento antincendio	9.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
Adeguamento / Miglioramento sismico	11.000.000,00	3.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
BMS (Building Management System)	2.328.970,80	1.000.000,00	1.328.970,80	
Rimozione e smaltimento amianto	1.000.000,00	1.000.000,00		
TOTALI	137.328.970,80	28.000.000,00	52.328.970,80	57.000.000,00

RELAZIONE BILANCIO PREVISIONE 2022-2024

1. Introduzione

Gli ultimi anni fino al 2020 sono stati caratterizzati da un quadro normativo ed economico sempre più restrittivo e vincolato. Ciò nonostante, importanti processi di riorganizzazione hanno sempre accompagnato l'azienda verso una gestione fortemente orientata all'innovazione ed all'integrazione dei percorsi di cura.

In un contesto di forte razionalizzazione delle risorse, così come di continuo cambiamento, fondamentali sono sempre stati la professionalità, la competenza e l'impegno di tutti i professionisti aziendali nel raggiungimento degli obiettivi di governo dell'azienda e delle strutture: obiettivi spesso sfidanti proprio perché orientati a massimizzare ogni sforzo necessario per garantire ai cittadini il livello di risposta che è loro dovuto.

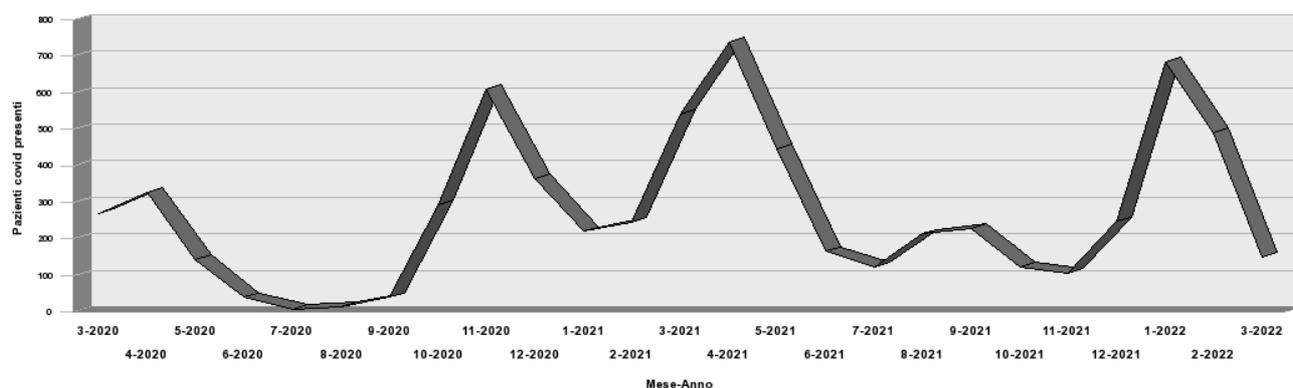
Il 2020 è entrato in scena in maniera dirompente, impattando a livello mondiale la vita dei singoli individui così come delle società e delle organizzazioni aziendali stesse e stigmatizzando un "prima" ed un "dopo" destinati a declinare il calendario di tutti i ragionamenti possibili.

L'emergenza coronavirus ha reso necessaria una riorganizzazione continua ed un fabbisogno importante di risorse aggiuntive. Ha cambiato il volto delle sfide cui l'azienda era abituata ed ha messo alla prova la capacità di misurarsi con l'ignoto, di mettere da parte tutte le certezze, di ridefinire le priorità ed orientare ogni sforzo a servizio di una risposta che andava trovata.

E' proprio da queste inclinazioni che è conseguita la capacità di riorganizzare, riadattandoli giorno dopo giorno, spazi ed attività, condividendo risorse con la massima flessibilità, nella consapevolezza di dover rispondere ad un bisogno nuovo che si è aggiunto e non sostituito a tutti gli altri che comunque non potevano essere trascurati.

Dal 2020 l'azienda non è più stata la stessa: sono cambiate le priorità assistenziali e di conseguenza si sono trasformate le funzioni e con esse la natura e la distribuzione delle risorse disponibili. E' cambiata proprio la modalità di programmazione, costruita sempre a partire da una attenzione scrupolosa finalizzata a preparare, giocando d'anticipo, la risposta corretta in relazione all'intensità attesa della recrudescenza pandemica che ormai da due anni si ripresenta con i suoi picchi che si alternano periodici con e come le stagioni.

PRESENZA MENSILE PAZIENTI COVID 2020-2022



Anche il 2022 purtroppo non ci ha ancora portato fuori da questa pandemia, con tutto quello che questo scenario comporta in termini di salvaguardia degli standard assistenziali legati ai LEA anche durante la risposta ad una emergenza epidemica alla quale dobbiamo far fronte sia come azienda che come sistema regionale. Possiamo dire di aver imparato in questi due anni di esperienza a montare e smontare in grande velocità al bisogno reparti covid.

Per il prossimo triennio ed in buona parte per il 2022, la vera sfida per la Direzione ed i Dipartimenti sarà quella di riuscire finalmente a ripartire a pieno regime completando la riorganizzazione ed il potenziamento strutturale e tecnologico dell'ospedale promosso nell'ultimo ventennio con la capacità di garantire piena adesione agli obiettivi definiti dall'Assessorato anche in considerazione degli atti di programmazione nazionale e regionale che orientano il sistema in termini di accessibilità, qualità, efficienza e sostenibilità.

2. Quadro Generale

L'Azienda Ospedaliero-Universitaria Careggi rappresenta uno snodo importante per la sanità Toscana e per l'intera Regione: si tratta di una struttura di riferimento per i fiorentini, che la percepiscono come intrinsecamente appartenente alla città, della quale costituisce un elemento identitario e culturale importante. L'Azienda eroga due diverse tipologie di prestazioni, presidiando da un lato l'attività di base, sia pure di altissima qualità, dall'altro sviluppando aree di eccellenza che la caratterizzano come importante polo di attrazione a livello nazionale.

In particolare è riferimento nazionale per la robotica in ambito urologico e chirurgico, per la cardiocirurgia, per la neurochirurgia e interventistica neuro vascolare e per le malattie del sangue.

L'Azienda è sede di 43 scuole di specializzazione medica accreditate, del corso di laurea in medicina e di 20 corsi di laurea delle professioni sanitarie, con attualmente oltre 1500 medici in formazione specialistica. E' quindi anche un grande "ospedale di apprendimento", dove poter sperimentare nuovi modelli formativi che rispondano alle esigenze di multiprofessionalità ed interdisciplinarietà attraverso l'introduzione di nuove tecnologie e nuovi metodi di training. In tal senso è elemento strutturale del Sistema Universitario per la formazione di base e specialistica di tutte le professioni sanitarie. Infine, attraverso la ricerca, l'azienda si propone di dare valore alla sua vocazione internazionale, attraverso la partecipazione a reti di strutture e professionisti in ambito nazionale, europeo e mondiale.

L'Azienda persegue lo sviluppo di attività di alta specializzazione e favorisce l'innovazione in ambito organizzativo e clinico-assistenziale, anche mediante l'introduzione di tecnologie all'avanguardia per la diagnosi, la cura e la ricerca traslazionale.

La fisionomia dell'ospedale sta cambiando notevolmente nel corso degli anni: mentre nei decenni precedenti era considerato come il luogo di riferimento per qualsiasi problema di salute, con erogazione di prestazioni ad un livello di assistenza spesso più intensivo, e quindi costoso, di quello necessario, già al giorno d'oggi ma soprattutto per gli anni che verranno dovrebbe essere piuttosto luogo di riferimento per i soli bisogni sanitari caratterizzati da acuzie e gravità.

Lo scenario pandemico, il suo consolidarsi oltre una finestra temporale che inizialmente tutti si auguravano essere di qualche mese e soprattutto l'evidenza di modelli di totale ospedalizzazione che si sono rivelati fallimentari, ha favorito il ripensamento di alcuni approcci assistenziali in una

logica di integrazione ospedale territorio, con lo scopo di avvicinare l'assistenza al paziente mobilitando mezzi e risorse in maniera dinamica, in modo da garantire una risposta specialistica anche in ambito domiciliare o di residenza sanitaria. Un forte coordinamento fra medici del territorio e medici specialisti può infatti essere la chiave giusta per gestire la cronicità monitorando con continuità l'evolversi del quadro clinico del paziente e concordando gli interventi diagnostici e terapeutici necessari senza rimandare la valutazione in un ambito ospedaliero dove si può generare un sovraccarico per le strutture che devono rimanere ricettive per l'elezione e per l'emergenza. La sfida del "durante" e del "dopo" pandemia diventa dunque quella della definizione e formalizzazione di questi modelli di integrazione fra azienda ospedaliera ed azienda territoriale di riferimento, attraverso accordi di servizio e protocolli che, nel rispetto delle reciproche prerogative, garantiscano integrazione professionale nel confezionamento di una risposta che, se efficace, diventa anche efficiente per il sistema nel suo complesso.

2.1 Contesto di programmazione Linee Guida

Il bilancio di previsione 2022 è stato redatto sulla base delle linee guida regionali trasmesse dalla Direzione "Sanità, Welfare e Coesione Sociale" – Settore Bilanci e monitoraggi economici del S.S.R." prot. AOOGR/0077199_2022_02_25.

Di seguito, si evidenziano le indicazioni più significative contenute nelle linee guida:

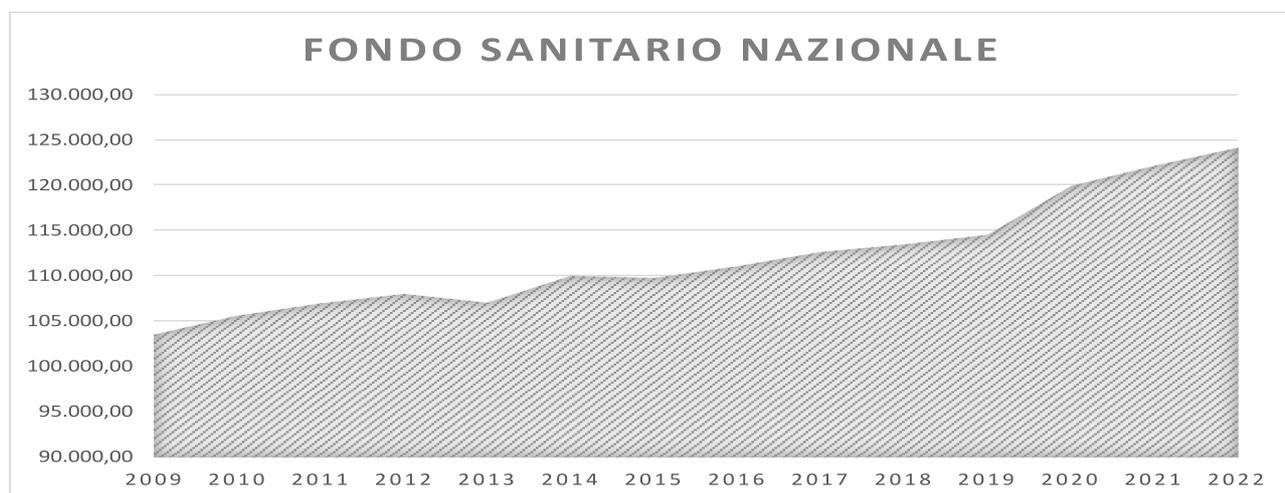
- **Contributi in conto esercizio**

Le risorse destinate al Servizio Sanitario Nazionale, nel corso dell'ultimo decennio, sono state determinate da una serie di manovre finanziarie del Governo, aventi a comune denominatore, incrementi contenuti e in taluni casi riduzioni delle risorse medesime.

Con la legge n. 145/2018 (legge di bilancio 2019), la tendenza risulta invertita: infatti, pur in assenza di risorse specifiche per il rinnovo dei Contratti Nazionali di Lavoro e delle Convenzioni Uniche Nazionali Mediche, si registra un incremento del Fondo per l'anno 2020, raddoppiato rispetto a quello avvenuto negli ultimi anni.

Inoltre, sempre nell'anno 2020 in seguito all'emergenza Covid19 le risorse sono state incrementate con alcuni decreti legge, successivamente convertiti in legge, e sono state destinate anche a finanziare l'aumento del personale sanitario sia per l'anno 2020 che per l'anno 2021.

Infine la legge n. 234/2021 (legge di bilancio 2022) ha previsto un ulteriore incremento di risorse a favore del Servizio Sanitario Nazionale senza, peraltro, prevedere risorse aggiuntive destinate al protrarsi dell'emergenza COVID 19. Nel grafico sotto riportato, viene evidenziato, per gli anni dal 2009 al 2022, l'andamento del finanziamento del fondo sanitario:



A livello regionale, in attesa dell'accordo Stato-Regioni il Fondo Sanitario Regionale per l'anno 2022 è stato stimato in 7.495 milioni di euro. Tale valore, al netto sia del saldo della mobilità extraregionale (solitamente attivo, ma in fase di riduzione) sia delle componenti relative all'emergenza COVID19, risulta superiore al valore determinato per l'anno 2020 di circa 125 milioni di euro e viene assegnato, per la predisposizione del Bilancio di Previsione, alle Aziende sanitarie in maniera non esaustiva in fase di assegnazione iniziale, per poi essere integrato con assegnazioni intermedie e con un conguaglio finale prima della chiusura del bilancio 2022.

- **Ticket**

La stima dei ricavi per la compartecipazione alle prestazioni sanitarie è valorizzata tenendo conto di quanto indicato nella Delibera di Giunta Regionale n. 191/2019 in tema di abolizione del contributo per la digitalizzazione e delle disposizioni dell'art. 1 comma 446 della L. n. 190/2019 (legge di bilancio 2020) relativamente alla quota fissa ricetta.

- **Mobilità**

Il Bilancio di Previsione contiene gli importi della mobilità sanitaria infraregionale (attiva e passiva) effettivamente contabilizzata nell'anno 2019 e gli importi valorizzati dalla Regione Toscana per quanto riguarda la mobilità extraregione.

- **Costi del personale**

Per tale tipologia di costi il Bilancio di Previsione riporta un valore non superiore al costo sostenuto per l'anno 2019, aumentato della percentuale del 3,5% nonché degli oneri valorizzati per le indennità a favore del personale sanitario (dirigenti sanitari e personale infermieristico) previste dall'art. 1 comma 407-411 della legge di bilancio 2021 (L. n. 178/2020).

- **Costi per farmaci, dispositivi e altri beni sanitari**

La previsione dei costi di acquisto dei farmaci con A.I.C e senza A.I.C è stata effettuata considerando sia una percentuale di decremento sui valori contabilizzati nel 2021 sia gli specifici obiettivi assegnati dal settore regionale delle "Politiche del farmaco e dispositivi". Per quanto invece riguarda i dispositivi medici e impiantabili la previsione è stata elaborata prevedendo il mantenimento degli stessi livelli di spesa dell'anno 2019 (ultimo anno non interessato all'emergenza COVID-19), mentre sono stati valorizzati in aumento, sempre rispetto all'anno 2019 i dispositivi diagnostici in vitro e i dispositivi di protezione individuale.

2.2 Dati aziendali

L'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Careggi è organizzata in 120 Strutture organizzative dipartimentali (SOD) assegnate ad 8 Dipartimenti ad attività integrata (DAI) e 38 Unità Operative assegnate a Direzione Amministrativa, Direzione Sanitaria e Staff della Direzione. Si estende su 84 ettari, è costituita da 11 padiglioni, circa 50 edifici e 17.000 ambienti. L'azienda è di fatto come una "piccola cittadina" nella quale sono ricoverati ogni giorno oltre 900 pazienti, mentre circa 250 pazienti accedono giornalmente al Pronto Soccorso. Si effettuano ogni giorno circa 170 accessi in sala operatoria ed 8 parti; vengono erogate giornalmente circa 17.726 prestazioni di laboratorio, 1.060 prestazioni di diagnostica per immagini e 2.347 visite.

Nella tabella sottostante sono riportati i principali dati di attività e di risorse dell'azienda nel 2021.

AOU CAREGGI	ANNO 2021 (dati non definitivi)
N. RICOVERI ORDINARI	40.376
N. DAY HOSPITAL	13.006
N. RICOVERI CHIRURGICI	30.468
N. RICOVERI MEDICI	22.914
N. RICOVERI PROGRAMMATI	31.655
N. RICOVERI URGENTI	18.590
N. NEONATI	3.137
GG DEGENZA (RO+DH)	319.456
DEGENZA MEDIA RO	7,27
PESO MEDIO RICOVERI ORDINARI	1,39
ALTA COMPLESSITA' R.O.	20,65%
ATTRAZIONE EXTRA REGIONE R.O.	7,92%
N. ACCESSI IN SALA OPERATORIA	49.916
N. ACCESSI AL PRONTO SOCCORSO	89.484
N. PRESTAZIONI AMBULATORIALI PER PZ ESTERNI	4.227.572
N. PRESTAZIONI AMBULATORIALI PER PZ INTERNI	3.664.510
N. PRESTAZIONI DI LABORATORIO	6.469.976
N. PRESTAZIONI DI DIAGNOSTICA PER IMMAGINI	386.925
N. PRESTAZIONI AMBULATORIALI	1.420.578
N. VISITE	610.192
N. INTERVENTI DI CHIRURGIA AMBULATORIALE	24.133
N. INTERVENTI ROBOTICA	1.634
N. POSTI LETTO (31/12/2021 al netto dei letti tecnici)	971
N. PERSONALE OSPEDALIERO (media mensile tempo indeterminato + determinato)	5.539
N. PERSONALE UNIVERSITARIO (media mensile)	275
N. SPECIALIZZANDI AREA MEDICA UNIFI	≈ 1600
N. ALTRO PERSONALE (media mensile libero professionali + interinali)	182

Nel 2021, nonostante il permanere della pandemia e l'impegno attivo dell'azienda anche sul fronte vaccinale con oltre 43.000 vaccini somministrati, l'attività è riuscita a ripartire con un incremento significativo rispetto al 2020 in ogni setting assistenziale. Non è stato possibile recuperare completamente i livelli 2019 se non per le prestazioni ambulatoriali che sono complessivamente incrementate del 14% rispetto anche all'ultimo anno pre pandemico, mentre del 19% se si considera il 2020.

Sul fronte dei ricoveri ordinari abbiamo recuperato come numero dimessi un 3% rispetto al 2020 ma siamo ancora ad un -11% rispetto al 2019.

Sugli interventi chirurgici, infine, importante il recupero del 9% rispetto al 2020 che rappresenta tuttavia ancora un -6% rispetto al 2019.

3. Linee di programmazione Anno 2022

Sulla base delle linee di indirizzo nazionali e regionali nonché delle scelte e necessità aziendali, l'azienda Careggi ogni anno struttura una serie di nuovi indicatori volti a misurare e migliorare alcuni specifici aspetti. Nel 2019 sono stati definiti una serie di indicatori per la misurazione dell'efficienza di sala operatoria ed una serie di indicatori per migliorare i tempi di attesa delle prestazioni

ambulatoriali. Nel 2020 sono stati ulteriormente affinati gli indicatori di efficienza di sala e sono stati strutturati degli indicatori per migliorare i tempi di attesa degli interventi chirurgici oncologici. Per il 2021, vista l'emergenza sanitaria legata alla diffusione del coronavirus che ha fortemente impattato su tutta l'attività dell'azienda, si sono mantenuti sostanzialmente gli stessi obiettivi degli anni precedenti, con l'unica integrazione dell'obiettivo dello sviluppo della telemedicina.

Per il 2022 sono stati introdotti alcuni nuovi obiettivi legati allo sviluppo di una maggiore integrazione ospedale territorio, ad un ulteriore sviluppo della telemedicina nonché all'incremento degli interventi chirurgici effettuati in regime ambulatoriale. Inoltre, al fine di avviare un percorso di miglioramento sulla qualità dei servizi, è stato introdotto l'obiettivo di massima adesione alle indagini PREMs e PROMs svolte dal Laboratorio MES, indagini sulla qualità dei servizi e sugli esiti percepiti dai pazienti ricoverati.

Di seguito sono riportati i principali obiettivi strategici con i relativi obiettivi operativi, per la programmazione dell'anno 2022.

➤ **EFFICIENZA, QUALITÀ CLINICA E DI PROCESSO:**

Al fine di misurare l'efficienza assistenziale sono utilizzati ormai da anni gli indicatori sulla degenza media. Per migliorare l'efficienza del Pronto Soccorso vi sono invece indicatori che misurano la permanenza massima e le % di abbandono. Relativamente alla qualità delle cure è posta molta attenzione al percorso nascita al fine di migliorare i servizi e rendere il percorso meno medicalizzato. Parallelamente è sempre oggetto di attenta osservazione il rispetto delle tempistiche di intervento chirurgico nelle fratture del femore, dal momento che la finestra ottimale di intervento è definita di massimo 2 giorni. Vi sono poi una serie di indicatori che vanno a misurare la qualità di processo quali: la % di interventi di riparazione della valvola mitrale; la % di colecistectomie laparoscopiche in DS; la % di interventi programmati al colon in laparoscopia; la % di interventi conservativi o nipple/skin sparing per tumore maligno alla mammella e la % di prostactectomie transuretrali. Vi sono infine le metriche più orientate alla qualità clinica rilevata attraverso gli outcome misurati ad esempio tramite le complicanze a 30 gg dall'intervento o la quota di riammissioni entro 30 giorni. Per tali metriche si fa riferimento anche agli indicatori PNE (BPCO, ictus e scompenso cardiaco congestizio).

Sono stati inoltre inseriti come obiettivi budget (a partire dal 2017) quelli di outcome del CRISP che misurano la mortalità totale a 30 giorni dalla dimissione, i ricoveri ripetuti a 30 giorni dalla dimissione per la stessa MDC ed i ritorni in sala operatoria nell'ambito dello stesso ricovero.

➤ **MIGLIORAMENTO DEI TEMPI DI ATTESA DEGLI INTERVENTI CHIRURGICI ONCOLOGICI**

Il nuovo Piano Regionale del Governo delle Liste di Attesa nasce con l'obiettivo prioritario di avvicinare ulteriormente la sanità pubblica ai cittadini, stabilendo degli elementi di garanzia e tutela per l'equità di accesso alle prestazioni, sia ambulatoriali che in regime di ricovero.

Per quanto concerne le prestazioni in regime di ricovero viene stabilito l'obbligo di prevedere l'uso sistematico delle classi di priorità e di garantire che gli interventi oncologici vengano effettuati entro 30 giorni nella quasi totalità dei casi. Per i ricoveri di classe A, ossia per i casi clinici programmati che possono aggravarsi rapidamente, a partire dal 2021 l'obiettivo è quello di eseguire gli interventi chirurgici entro 30 giorni nel 90% dei casi, per tutte le diverse tipologie di interventi chirurgici, a differenza dei 2 anni precedenti nei quali era stato previsto

di raggiungere in modo graduale l'obiettivo finale e nei quali ogni tipologia di intervento aveva un differente valore atteso sotto la soglia del 90%.

➤ **INCREMENTO CHIRURGIA AMBULATORIALE**

A dicembre 2021 è stato emanato un Decreto della Regione Toscana (D.RT. 20196/2021) "Elenco delle procedure da erogare in chirurgia ambulatoriale ed elenco procedure da erogare in regime di RO, DH ed ambulatoriale nelle relative percentuali di ammissibilità", che mira ad incrementare gli interventi di chirurgia ambulatoriale, stabilendo per le diverse discipline, un elenco di procedure da erogare in solo regime ambulatoriale ed un elenco di procedure da erogare con diverse soglie in parte in regime ambulatoriale ed in parte in regime di ricovero.

L'obiettivo di incrementare la chirurgia ambulatoriale rientra tra quelli di appropriatezza nell'utilizzo dei setting assistenziali che ha visto negli anni uno spostamento del trattamento della casistica non complessa dal regime di ricovero a quello ambulatoriale. Alcune tipologie di intervento elencate nella delibera regionale sono già effettuate in parte in regime ambulatoriale, altre ancora no o solo in parte, per cui le strutture dovranno attivarsi innanzitutto dal punto di vista organizzativo per renderne possibile la realizzazione. Il perseguimento di tali obiettivi dovrebbe consentire una riduzione della degenza media, che, stimolata anche dalle azioni per la riduzione dei tempi di risposta alla domanda indotta dai pazienti ricoverati, dovrebbe portare ad un uso più efficiente dei posti letto.

➤ **MIGLIORAMENTO DELL'EFFICIENZA DI SALA OPERATORIA**

Il valore economico della risorsa "sala operatoria" è uno dei più onerosi per l'azienda; da qui l'importanza strategica di una gestione corretta, al fine di rendere ottimale da una parte l'iter di cura del paziente, dall'altra l'utilizzo corretto e consapevole dei comparti operatori garantendo di sostenere costi adeguati alla qualità del servizio erogato. A partire dal 2019 è stato ampliato il sistema di monitoraggio e controllo complessivo delle attività chirurgiche al fine di rendere possibile l'analisi dell'utilizzo della risorsa sala operatoria in applicazione del modello organizzativo conseguente al nuovo regolamento adottato. Sono stati introdotti fra gli obiettivi di budget delle strutture chirurgiche, anestesilogiche e del personale del comparto impegnato nelle attività di sala operatoria, specifici obiettivi orientati ad ottenere il rispetto di un orario di ingresso del primo paziente prossimo alle ore 7,30; un orario di prima incisione definito per ciascuna struttura chirurgica ma comunque compreso fra le 8 e le 9 ed un orario di ultima sutura che fosse contenuto fra le 17,30 e le 19,30 per non lasciare inutilizzate le sale garantendo al tempo stesso di non sfiorare rispetto ai tempi di programmazione pomeridiana. E' stato successivamente aggiunto anche un nuovo obiettivo di ottimizzazione dei tempi di cambio attraverso la definizione di tempi "ottimali" di cambio differenziati per comparto operatorio sulla base della tipologia di intervento e della complessità dei pazienti trattati. Per il 2022 sono rimasti inalterati gli obiettivi su prima incisione ed ultima sutura mentre sui tempi di cambio è stato deciso di intervenire creando un gruppo di lavoro con componenti clinici e della direzione aziendale che, iniziando dalle nuove sale operatorie del nuovo Blocco F DEAS, analizzi ed individui quelle azioni necessarie per raggiungere i tempi di cambio ottimali.

➤ **MIGLIORAMENTO DEI TEMPI DI EROGAZIONE DELLE PRESTAZIONI NON D'EMERGENZA PER I PZ RICOVERATI**

Dal momento che la risorsa "posto letto" è una delle principali risorse dell'ospedale e che nell'ultimo decennio si è sempre cercato di renderla il più efficiente possibile, facendo

ruotare il maggior numero di pazienti, si è cercato a partire dal 2019 di introdurre obiettivi che potessero aiutare a ridurre la degenza media: talvolta infatti alcuni pazienti allungano la loro degenza in attesa di ricevere prestazioni erogate da altre strutture interne. E' stato negli anni aggiunto anche l'obiettivo di riduzione dei tempi di risposta delle consulenze per i pazienti ricoverati chiedendo a tutti i professionisti di erogare la specifica consulenza entro le ore 24 dello stesso giorno della richiesta. Nel 2022 sono stati aggiunti ulteriori obiettivi al fine di ridurre i tempi di attesa per le colonscopie, gastroscopie, peg e procedure radiologiche interventistiche per i pazienti ricoverati con lo stesso scopo di riduzione della degenza media.

➤ **PRODUTTIVITA'**

Per la prima volta nel 2020, è stato introdotto nel sistema della performance aziendale un obiettivo di produttività, orientato a confrontare l'attività assistenziale erogata dalle strutture con le risorse di personale assegnate alle stesse, in modo tale da evidenziare eventuali squilibri e soprattutto supportare la Direzione Aziendale nelle scelte allocative legate a potenziali futuri investimenti. L'obiettivo è stato riproposto inalterato anche per gli anni successivi e coinvolge esclusivamente le strutture che erogano attività ambulatoriale, ma l'orientamento è quello di lavorare ad un progressivo affinamento dei parametri di riferimento che possa consentire una definizione più completa del modello e quindi una estensione di tale analisi in futuro anche alle SOD mediche e chirurgiche che erogano prestazioni di ricovero. L'indicatore è definito come rapporto, a livello di struttura, fra le ore dedicate all'assistenza specialistica, ottenute attraverso la definizione di tempari dichiarati dai professionisti coinvolti e le ore dovute (calcolate al netto di formazione, guardie, malattie, ferie etc...). Il valore atteso si attesta sul 70%, considerando una quota fisiologica di tempo di lavoro che non si traduce in attività assistenziale in senso proprio, ma che è dedicata a funzioni di tipo organizzativo e gestionale oltre che relazionale.

➤ **SVILUPPO TELEMEDICINA**

Obiettivo nuovo per l'anno 2021, riconfermato ed ampliato per il 2022, è quello di sviluppare le prestazioni di telemedicina. Più nello specifico le televisite di controllo, in modo tale che rappresentino un elemento concreto di innovazione organizzativa nel processo assistenziale. Negli anni di diffusione della pandemia, un rinnovamento organizzativo e culturale teso alla diffusione, laddove possibile, della telemedicina, ha permesso sia di garantire la massima continuità assistenziale nei confronti del paziente, sia di ridurre al minimo il rischio di diffusione del virus ad utenti, operatori e familiari. Tale strumento può essere utile anche al cessare della pandemia per alcuni ambiti e per alcune tipologie di pazienti rispetto ai quali rappresenta un reale vantaggio in termini di accessibilità. E' stato pertanto richiesto alle diverse strutture aziendali di garantirne una progressiva estensione e applicazione in tutti gli ambiti assistenziali in cui la telemedicina può contribuire a migliorare la qualità dell'assistenza.

➤ **INTEGRAZIONE OSPEDALE TERRITORIO**

I due anni di pandemia hanno reso ancor più evidente che il SSR ha bisogno di sviluppare una maggiore integrazione tra ospedali e territorio; a tal fine sono stati introdotti alcuni obiettivi per il 2022 che mirano a sviluppare una maggiore comunicazione tra i professionisti ospedalieri ed i medici di medicina generale, quali quello di segnalare i pazienti ricoverati ai MMG al momento dell'ammissione nei reparti, così come segnalare ai MMG quando si svolgeranno gli incontri GOM affinché possano partecipare. Esiste infatti già lo strumento informatico che permette la comunicazione tra i professionisti che se in contatto tra loro potrebbero portare ad una migliore cura e gestione dei pazienti stessi. L'azienda è inoltre

impegnata nel 2022 ad utilizzare il nuovo software Cup 2.0 regionale per l'accettazione e la prenotazione delle prestazioni ambulatoriali, in modo tale da uniformarsi a tutte le altre aziende sanitarie toscane che vi hanno già aderito.

➤ **QUALITA' DEI SERVIZI**

Dopo aver inserito nel budget, nel corso degli anni, obiettivi sui costi, sull'efficienza, sull'appropriatezza e sugli esiti, è opportuno che si cominci gradualmente a misurare anche la qualità percepita dei pazienti. E' stato pertanto richiesto ai professionisti sanitari di dare le più adeguate informazioni ai pazienti ricoverati al fine ottenere la massima adesione alle indagini PREMs e PROMs. Si tratta di indagini svolte dal Laboratorio MES già da diversi anni e con il tempo migliorate e rese permanenti da campionarie che erano in origine. Ciascun professionista, accedendo alla piattaforma, può in ogni momento verificare i risultati dei sondaggi, prendendo consapevolezza delle eventuali criticità ma anche delle eccellenze. L'indagine PREMs (Patient-Reported Experience Measures) mira alla rilevazione sistematica dell'esperienza di ricovero ordinario riportato dai pazienti nella sanità toscana mentre l'indagine PROMs (Patient-Reported Outcome Measures) misura gli esiti riportati dai pazienti relativamente ad alcuni percorsi assistenziali di tipo chirurgico (chirurgia ricostruttiva post-mastectomia, chirurgia oncologica robotica, chirurgia del ginocchio e dell'anca) e di tipo medico (scompenso cardiaco).

➤ **REALIZZAZIONE CENTRI CHIRURGICI FUNZIONALI AD ALTA SPECIALIZZAZIONE**

L'azienda sta strutturando un nuovo modello organizzativo per le attività chirurgiche realizzando un riordino funzionale/ organizzativo dell'offerta secondo un modello che mira alla differenziazione delle attività tra le diverse chirurgie ed alla attribuzione delle competenze secondo una casistica distintiva. Le evidenze scientifiche mostrano infatti come la concentrazione delle prestazioni in relazione a casistiche definite migliori in modo significativo gli outcome sia intermedi che finali assicurando dunque maggiore qualità e sicurezza delle cure, grazie alla progressiva specializzazione dei professionisti all'interno delle discipline. I diversi settori specialistici vengono pertanto articolati in ambiti ultraspecialistici all'interno dei quali ciascuna struttura chirurgica assume le funzioni di riferimento unico per la specifica casistica. Tale processo di riorganizzazione vedrà coinvolte, a partire dal 2022, dapprima le chirurgie generali, poi le chirurgie specialistiche.

➤ **RICERCA**

Da anni i professionisti hanno chiesto di inserire fra gli obiettivi di budget anche quello della ricerca. Dal momento che la definizione esatta delle metriche è materia complessa e gli stessi obiettivi operativi devono essere definiti nel dettaglio attraverso un processo di discussione e condivisione tra tutti i professionisti ospedalieri ed universitari, per l'anno 2022 è stato deciso di costituire un tavolo di lavoro per approfondire la tematica ed arrivare a strutturare un paniere di indicatori coerenti con il nostro modello organizzativo. La richiesta nei confronti dei professionisti è mirata dunque alla partecipazione attiva al lavoro di questo tavolo ed alla condivisione di quanto ne emergerà.

➤ **APPROPRIATEZZA DEL CONSUMO DI FARMACI E DISPOSITIVI MEDICI**

L'attenzione dell'Azienda è principalmente focalizzata al governo delle nuove terapie ad alto costo ormai disponibili in varie aree terapeutiche ed a mantenere le azioni volte a promuovere l'uso dei farmaci equivalenti e dei biosimilari aggiudicatari di gara regionale. Sarà fondamentale continuare ad alimentare in modo rigoroso e corretto i registri AIFA sia

perché il rispetto dei criteri di arruolamento dei pazienti nelle specifiche piattaforme web garantisce l'appropriatezza della scelta terapeutica, sia perché la corretta rendicontazione sui registri AIFA è indispensabile per il recupero economico di tutti i farmaci negoziati con meccanismi di rimborso condizionati all'esito clinico. L'azienda è stata inoltre qualificata come centro abilitato a gestire costosissime terapie geniche innovative introdotte già negli anni 2020 e 2021 che richiedono la massima attenzione sia in termini clinici che gestionali per la corretta tracciabilità ai fini del rimborso e del monitoraggio previsto in questi casi. I dispositivi medici (DM) rappresentano una crescente voce di spesa per l'AOU-Careggi. Risulta quindi fondamentale sia gestire la continua immissione in commercio di nuovi prodotti sia governare il successivo uso clinico. Nell'AOUC il gruppo di valutazione permanente denominato Commissione Aziendale Dispositivi Medici (CADM) valuta le richieste di nuovi DM tenendo conto dell'eventuale presenza di altri prodotti e/o tecnologie già utilizzate per la prestazione sanitaria considerata, delle risorse economiche disponibili, dell'appropriatezza d'impiego e dell'opportunità di introdurre nella pratica clinica dell'AOUC gli interventi sanitari ad essi correlati. Altri obiettivi in questo ambito riguardano il rispetto delle percentuali delle aggiudicazioni di dispositivi medici sia delle gare in accordo quadro che di quelle con quote stabilite per prodotto aggiudicatario e accreditato.

➤ **CONTROLLO DELLE INFEZIONI OSPEDALIERE**

Continua su questo fronte l'impegno dell'azienda nell'ambito della prevenzione delle infezioni attraverso uno stretto monitoraggio circa l'adesione delle strutture alle procedure di sorveglianza dei batteri multiresistenti.

Il 2022 vedrà infine l'azienda impegnata nel completamento dell'attivazione del nuovo Blocco F del Padiglione DEAS già popolato nel corso del 2021 con le degenze di medicina interna. Si tratta di un edificio di 4 piani per complessivi 160 posti letto aggiuntivi. Al piano terra ospiterà il comparto operatorio destinato all'attività della traumatologia, al primo piano un'area intensiva, al secondo piano l'ematologia ed il TMO ed al 3 e 4 piano le medicine interne. L'attivazione di questo nuovo blocco comporterà per l'azienda durante tutto il 2022 un grande sforzo organizzativo sia in termini di definizione del fabbisogno di risorse aggiuntive ed approvvigionamento delle stesse, che in termini di riorganizzazione delle attività non solo nei locali della nuova sede ma anche negli altri reparti dell'ospedale che con questi dovranno lavorare in maniera complementare e sinergica.

Agli obiettivi di budget descritti, si aggiungono anche gli obiettivi strategici contenuti nel Programma delle progettualità integrate 2022-2023, da declinare in obiettivi operativi e indicatori nel momento in cui che verranno poste in essere le diverse progettualità. Alcune di queste potranno vedere la realizzazione in tale biennio, per altre è invece previsto un orizzonte temporale più ampio. Il Programma intende, da un lato, tesaurizzare esperienze e strumenti già realizzati/messi a punto negli ultimi anni, dall'altro, sperimentare nuove modalità di lavoro, sulla base delle sollecitazioni provenienti dalle evoluzioni in ambito clinico, tecnologico e organizzativo. La finalità generale è quella di supportare l'intera linea di produzione in un momento di forte cambiamento del quadro di riferimento: le diverse componenti aziendali (strutture direzionali, articolazioni cliniche e assistenziali, strutture tecnico amministrative) opereranno sinergicamente nel costruire e/o aggiornare gli strumenti organizzativi e le competenze necessari a cogliere le opportunità e a ottenere la visibilità e il riconoscimento dovuto nel contesto internazionale.

4. Piano Investimenti

Il triennio 2022-2024 prevede il proseguimento del processo di ammodernamento e razionalizzazione delle strutture e tecnologie, informatiche e sanitarie, tramite la continuazione di interventi intrapresi nelle scorse annualità e tramite l'avvio di nuovi interventi al fine di soddisfare al pieno gli obiettivi strategici aziendali.

La continuazione degli interventi previsti dal piano regionale di riorganizzazione della rete ospedaliera della Regione Toscana permetterà l'avvicinamento all'obiettivo assegnato, in termini di realizzazione dei posti letto di terapia intensiva e semi-intensiva.

Per raggiungere tali obiettivi è funzionale l'utilizzo di tutti i mutui già stipulati, di residui degli ex-art.20 e finanziamenti regionali, dell'attivazione di nuovi ex-art.20 e nuovi finanziamenti regionali e nazionali, oltre all'utilizzo degli strumenti messi a disposizione dal DL34/2020 ed all'adesione al PNRR/PNC – “verso un ospedale sicuro e sostenibile” – che permetterà l'avvio di alcuni lavori per il miglioramento sismico.

Nel corso del 2022 si prevedono i seguenti interventi distinti per padiglione:

- PAD. SAN LUCA:
 - Avvio gara per lavori - Riqualficazione e miglioramento antisismico.
Intervento finanziato in parte dal PNRR/PNC che completerà, assieme all'intervento “Ala SUD ambulatori piano terra”, il miglioramento sismico del padiglione e la sua ristrutturazione ai fini funzionali.
 - Avvio gara per lavori - Ala SUD ambulatori piano terra.
Ristrutturazione per adeguamento strutturale antisismico per attività ad uso ambulatoriale.
 - Avvio lavori - Ascensore e scale antincendio.
Costruzione di ascensore e scale antincendio per adeguamento alla normativa.
 - Avvio lavori – Ristrutturazione reparto di Terapia Intensiva/Sub-Intensiva ed impianto di climatizzazione.
- PAD. C.T.O.:
 - Avvio lavori - Collegamenti verticali.
L'intervento prevede la realizzazione dei nuovi collegamenti verticali già previsti all'interno del progetto definitivo di ristrutturazione del C.T.O. e più precisamente già inserito nell'intervento di riorganizzazione funzionale ed ampliamento dell'edificio.
 - Avvio gara per lavori – Adeguamento alle norme di prevenzione incendi del vano corsa ascensori e scale.
- PIASTRA SERVIZI:
 - Proseguimento lavori - Cabina elettrica.
L'intervento prevede la conclusione di una nuova cabina elettrica al fine di migliorare la capacità e la continuità dell'approvvigionamento energetico della PIASTRA.
 - Avvio lavori - Impermeabilizzazione terrazze a tasca.
L'intervento prevede la ristrutturazione della copertura dell'edificio e delle terrazze a tasca.
 - Proseguimento lavori - Ex-DH malattie infettive primo piano.

Trasformazione in reparto di terapia intensiva e sub intensiva, causa emergenza covid-19. Intervento facente parte del “Piano di riorganizzazione della rete ospedaliera della Regione Toscana”.

- Avvio lavori - Radiofarmacia: adeguamento di alcuni locali ai fini della loro classificazione in area “D” secondo EU-GMP
- PADIGLIONE DEAS:
 - Avvio lavori - Blocco G: Adeguamento di un’area di degenze ordinaria come potenziale subintensiva/TI precedentemente utilizzata come degenza. Intervento facente parte del “Piano di riorganizzazione della rete ospedaliera della Regione Toscana”.
 - Proseguimento lavori - Blocco P: Ampliamento radiodiagnostica DEAS – Piano interrato.
- PAD 11 Radioterapia:
 - Proseguimento lavori - Adeguamento bunker per acceleratori lineari 3 e 4. Adeguamento bunker per accogliere gli acceleratori lineari 3 e 4.
 - Avvio gara per lavori – Ristrutturazione ai fini della riorganizzazione funzionale. Intervento cofinanziato dal PNRR/PNC per la parte strutturale.
- ALTRI INTERVENTI:
 - Lavori urgenti e non di demolizione, rimozione e smaltimento di manufatti anche contenenti amianto, tra cui la rimozione amianto al CTO e SAN DAMIANO.
 - Realizzazione di ascensore esterno presso il PAD. MARIO FIORI.
 - Installazione di n.1 ascensore presso Clinica Medica

5. Personale

La programmazione del fabbisogno di personale per il prossimo triennio (e, in particolare, per l’anno 2022) continua ad essere fortemente condizionata dall’andamento dell'emergenza pandemica tuttora in corso. Infatti, l'attuale strutturazione della dotazione organica dell'Azienda Ospedaliero-universitaria di Careggi, con particolare riferimento alla quota incrementale rispetto al 2019, risulta caratterizzata da tre principali componenti: una quota di risorse assunte stabilmente per far fronte alle esigenze di incrementi strutturali nell'offerta di servizi richiesti dalla normativa emergenziale (incremento dei posti letto di terapia intensiva e subintensiva, adeguamento dei percorsi connessi all'emergenza urgenza); una ulteriore quota di risorse destinate a garantire una dotazione stabile necessaria per fronteggiare anche in futuro eventuali emergenze pandemiche; terza quota di risorse assunte con contratti di lavoro flessibile la cui acquisizione è stata resa necessaria per fronteggiare i picchi pandemici. La previsione di spesa per il personale contenuta nel presente bilancio è stata definita sulla base delle indicazioni fornite dalla Regione Toscana nelle richiamate *Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi per il 2022* ove si indica che i costi relativi alle risorse umane non dovranno essere superiori a quelli del 2019, incrementati del 3,5%, al netto degli ulteriori costi determinati dall’incremento delle indennità a favore del personale sanitario (dirigenti sanitari e personale infermieristico) previste dall’art. 1, commi 407-411, della legge di bilancio 2021 (L. n. 178/2020). L'entità della spesa così rappresentata deve necessariamente intendersi come valore obiettivo il cui conseguimento è condizionato dall'andamento della pandemia tuttora in corso: esso, infatti, presuppone l'eliminazione del rischio pandemico con la conseguente possibilità di riassorbire le risorse ivi impiegate. Al momento della redazione del presente documento sono in corso incontri con la Regione Toscana finalizzati alla definizione dei piani dei fabbisogni del personale delle aziende

sanitarie, piani che saranno necessariamente modulati anche in relazione ai possibili sviluppi della pandemia in corso ed alla necessità di individuare gli strumenti per fronteggiare analoghe future emergenze. Qualora dall'approvazione di tali piani da parte della Regione Toscana non dovessero emergere indicazioni diverse rispetto ai valori obiettivo di cui sopra, da parte dell'Azienda saranno adottate le necessarie iniziative finalizzate ad assicurare la riduzione dei costi per il personale in direzione del conseguimento dei valori in questione (in tal senso, le principali leve saranno costituite dal riassorbimento di tutto il personale con rapporto di lavoro flessibile dedicato a gestire i picchi pandemici ed alla modulazione del turnover del personale). Nella proposta di piano dei fabbisogni di questa azienda saranno comunque ricomprese sia le assunzioni cosiddette "obbligatorie" di personale disabile e categorie protette, sia le assunzioni derivanti dai processi di stabilizzazione del personale precario (anche alla luce degli ultimi interventi normativi in materia contenuti nella legge n.234 del 30 dicembre 2021).

6. Piano Qualità

L'impostazione del lavoro in ambito di qualità e sicurezza si è basato sui principi del Sistema di accreditamento regionale DPGRT n° 79/R del 17/11/2016 smi e di UNI EN ISO 9001:2015 in termini di risk based thinking, mirando allo sviluppo della partecipazione delle strutture aziendali all'applicazione pratica del Ciclo di Deming (PDCA) alle proprie attività. Nel 2021 si è continuato a consolidare il sistema di autovalutazione dei processi sanitari messo a punto a partire dal 2016 con il coinvolgimento della Rete Qualità e Sicurezza. La rete a cui è affidato un monitoraggio in ottica di governo clinico, è costituita da professionisti sanitari individuati dai Direttori di Dipartimento che operano nei processi di diagnosi e cura e che sono stati appositamente formati per il monitoraggio degli indicatori di qualità e sicurezza. Il livello intermedio della rete vede la nomina di un Clinical Risk Manager per ogni Dipartimento Clinico. Le strutture centrali sono state coinvolte nella redazione del Piano Qualità e Sicurezza approvato e pubblicato con Provvedimento del Direttore Generale n° 33 del 15/01/2020, documento che verrà aggiornato nel corso del 2022 in coordinamento con il PIAO.

Gli obiettivi previsti a Piano sono stati sospesi a causa dell'emergenza Covid-19 che ha visto la totale riorganizzazione delle attività ospedaliere. Nel 2021 sono stati realizzati gli audit interni (on site) e le visite dell'Ente di Certificazione DNV presso tutte le 13 strutture aziendali con processi certificati, di Accredia per le 3 strutture con prove accreditate secondo ISO 17025 e di AIFA per la CTU di fase 1. Uno sforzo progettuale, svolto con l'utilizzo degli strumenti messi a disposizione dalla UO Sviluppo e BPR, ha permesso la realizzazione degli audit di certificazione e Accreditamento da remoto. La programmazione 2022 garantirà tutti i percorsi volontari di accreditamento/certificazione e, compatibilmente con gli sviluppi pandemici, anche focus di audit su Accreditamento Istituzionale. Il Piano aziendale di formazione per la qualità e la sicurezza è stato parzialmente recuperato con l'adattamento di alcuni eventi alla realizzazione "da remoto", non è stato possibile effettuare una parte degli eventi che erano previsti in presenza come funzione necessaria allo sviluppo di tecniche e metodologie didattiche non trasponibili in didattica sincrona/asincrona su piattaforma web. I corsi previsti a PAF 2021 e sospesi sono stati riprogrammati nel PAF 2022.

7. Formazione

L'AOU Careggi, provider ECM dal 2012, partecipa al sistema formativo a livello regionale e nazionale in qualità di Azienda di riferimento di alta specializzazione.

L'AOU Careggi mediante la UO Formazione, con il supporto della ricerca, l'innovazione organizzativa e tecnologica, garantisce qualità, sicurezza ed efficacia delle prestazioni erogate; a tal fine, attraverso il Piano Formativo, si impegna a mantenere, consolidare e migliorare le competenze interne necessarie ad innalzare le performance e gli standard qualitativi erogati e a favorire il trasferimento e lo sviluppo di conoscenze e di buone pratiche ai propri professionisti.

L'impegno dell'UO Formazione è quindi finalizzato alla progettazione e allo sviluppo di percorsi formativi idonei ad implementare le conoscenze e rispondere ai bisogni degli operatori impegnati a vari livelli, con particolare riferimento alle modificazioni tecnico-professionali, organizzative e di integrazione professionale.

Il PAF 2022, infatti, non può che esprimere gli obiettivi aziendali, regionali e nazionali, traducendoli in percorsi formativi che soddisfino le reali esigenze di sviluppo e/o mantenimento delle competenze di tutti gli operatori al fine di supportare l'attuale fase di innovazione e ristrutturazione dell'organizzazione aziendale.

Sulla base degli indirizzi forniti:

- dall'Accordo Stato Regioni n.14/CSR del 2.02.2017 "La formazione continua nel settore salute";
- dalle Delibere GRT n. 599 del 10.7.2012 "Recepimento Accordo Stato-Regioni del 19/04/2012: la formazione ECM 2012-2015" e n. 153 dell'11.02.2019 "Approvazione del Manuale regionale di accreditamento per l'erogazione di eventi ECM e del Manuale del professionista sanitario. Aggiornamento disciplina su sponsorizzazione, conflitto d'interessi e pubblicità nella formazione continua in sanità. Revoca DGR 1284/2017";
- dalla Delibera della Commissione Nazionale Formazione Continua del 18.12.2019 "Delibera crediti obbligo formativo per il triennio 2020-2022", tenuto conto della DGR n. 525 del 17.05.2021 "Linee guida sulla formazione a distanza in sanità" e della DGR n. 616 del 7.06.2021 "Linee guida Animatori di Formazione";

viene redatto il Piano Formativo Aziendale (PAF) 2022 con riferimento alle tre aree di intervento formativo (tecnico-professionale, di processo e di sistema). Il PAF 2022 si sviluppa nel rispetto degli obiettivi strategici delineati dalla Direzione Aziendale ed in coerenza con i bisogni formativi dipartimentali e di Staff.

Prima di illustrare la stesura del PAF 2022, si rende necessario sottolineare che in conseguenza dell'emergenza Covid 19, nel corso degli anni 2020-2021 sono state rimodulate le forme di erogazione della formazione continua, sviluppando prioritariamente la Formazione a Distanza (FAD).

In applicazione della Delibera GRT n. 931 del 20.07.2020 "Indirizzi per la formazione ECM anno 2020", è stata rivalutata la modalità di erogazione degli eventi, trasformando, ove possibile, la RES (formazione residenziale) in FAD (formazione a distanza) nelle modalità sincrona ed asincrona. A tale scopo l'Azienda si è dotata di apposita piattaforma per FAD sincrona, restando il Formas (Laboratorio Regionale per la Formazione Sanitaria) deputato all'erogazione della FAD asincrona (in via esclusiva per gli eventi di ambito sovra-aziendale ed eventualmente su delega per gli eventi di

ambito aziendale) per le Aziende Sanitarie della Regione Toscana, come previsto dalle D.G.R. 538/2006, 599/2012 e 1256/2017.

La stesura del PAF 2022 dell'AOUC è avvenuta in coerenza rispetto alla pianificazione sanitaria regionale e nazionale ed in particolare:

1. le nuove linee di indirizzo sulla formazione continua, nonché le innovazioni del sistema ECM come sancito nel nuovo accordo Stato Regioni del febbraio 2017 e dalla DGR n.153 dell'11.02.2019;
2. il PSSR e l'orientamento del SSR alle logiche dell'appropriatezza, della prevenzione dei rischi e della qualità;
3. i cambiamenti organizzativi in atto in Azienda, l'aggiornamento del modello dipartimentale e le nuove necessità che si delineano a livello interaziendale;
4. Le relazioni con Formas, Laboratorio Regionale per la Formazione Sanitaria, volte a individuare attentamente il bisogno formativo a cui deve rispondere il livello di formazione aziendale e interaziendale rispetto a quello regionale, con particolare riferimento alla FAD asincrona.

Obiettivo del PAF 2022 è quello di rappresentare uno strumento articolato, utile a comprendere l'investimento formativo complessivo, declinato nelle diverse aree formative laddove si è evidenziato l'incontro tra il fabbisogno formativo degli operatori e quello della direzione aziendale.

L'Azienda Ospedaliero-Universitaria Careggi attribuisce grande valore alla didattica, sperimentando nuovi modelli formativi al fine di rispondere alle esigenze di multiprofessionalità ed interdisciplinarietà attraverso l'introduzione di nuove tecnologie, implementate ulteriormente per l'emergenza da Sars-Cov2, nuovi metodi di training e formazione in simulazione.

L'obiettivo è quello di sviluppare le competenze necessarie per il governo delle reti cliniche al fine di ridurre la variabilità delle performance e migliorare gli indicatori di esito, sviluppando ed omogeneizzando le competenze dei professionisti rispetto alle nuove esigenze dell'organizzazione.

Il Piano Formativo Aziendale (PAF) 2022, approvato con Provvedimento D.G. n. 159 del 28.02.2022, si articola in n. 290 progetti complessivi, di cui n. 94 residenziali, n. 94 formazione sul campo, n. 44 blended, n. 57 FAD, n. 1 ricerca.

Nell'anno 2022 i costi diretti previsti per le attività di formazione e aggiornamento del personale dell'AOU Careggi, nonché i costi dedicati all'acquisizione di materiale bibliografico, abbonamenti online e banche dati approvati dalla Direzione Aziendale ed imputati al budget della U.O. Formazione, ammontano complessivamente a € 1.031.000,00.

L'incremento, di rilievo rispetto all'anno precedente, deriva da una diversa ed articolata pianificazione degli eventi formativi a carattere collettivo, la cui realizzazione è prevista in forma residenziale, formazione sul campo, blended, a distanza (FAD sincrona ed asincrona) e in simulazione, prevedendo un maggiore investimento in tecnologie, anche mediante sinergie da attuarsi con l'Università degli Studi di Firenze. Inoltre, dopo un biennio in cui il ricorso alla formazione esterna da parte del personale dipendente è stato molto contratto per le limitazioni imposte dalla pandemia, le richieste per questo tipo di attività sono in notevole e costante ascesa. Infine, è stato considerato l'incremento dei costi per materiale bibliografico e abbonamenti a banche dati di carattere giuridico e tecnico, in uso alle strutture aziendali per lo svolgimento delle attività istituzionali.

8. Anticorruzione

La politica di prevenzione della corruzione e promozione della trasparenza e integrità dell'Azienda, contenuta nell'apposita sezione del PIAO 2022-2024 in corso di adozione, è improntata alle migliori strategie sostenibili per presidiare i possibili rischi di corruzione, mediante l'adozione o il perfezionamento di misure specifiche di prevenzione e mitigazione.

L'Azienda promuove l'anticorruzione considerando anche tutti i fenomeni di mala amministrazione che, in senso lato, possono condizionare negativamente i processi organizzativi e le attività aziendali e impiegare fondamentali risorse nella formazione del personale.

Nell'attuale contesto, la necessità di dare attuazione alle misure contenute nel Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), in particolare quelle che la c.d. Missione 6C2 "Innovazione, ricerca e digitalizzazione del SSN", anche mediante la semplificazione dei processi, richiede un rafforzamento del presidio dei rischi corruttivi che rafforzi la capacità funzionale della P.A., la qualità e la trasparenza della sua azione.

L'investimento in formazione, il cui costo è inserito fra i capitoli del Piano Formativo Aziendale (PAF), si fonda sulla convinzione che la corruzione è, oltre che un comportamento illegale del singolo, anche un indicatore di una sottocultura che, se radicata, mette in pericolo la vita stessa dell'organizzazione di un'amministrazione.

La spesa in formazione sull'anticorruzione nel 2022 sarà orientata a sostenere corsi di formazione a distanza (FAD) e sarà impiegata a beneficio di tutti gli operatori dell'Azienda, con particolare attenzione al numeroso personale neoassunto e agli studenti in formazione specialistica.

Le risorse complessivamente destinate ogni anno al finanziamento della formazione in materia di anticorruzione sono pari a € 30.000,00 in continuità con le precedenti previsioni di spesa.

L'Azienda, in particolare, prevede nel 2022 di sostenere l'intero contributo di € 5.000,00 al netto dell'IVA per le attività del Forum per l'integrità in sanità, al quale ha aderito con Protocollo di intesa sottoscritto il 4/11/2020 (provvedimento del Direttore Generale n. 512 del 14/10/2020).

Il contributo per lo stesso Forum potrebbe, invece, decrementare nel 2023 in relazione all'aumento del numero effettivo di Aziende sanitarie e Enti partecipanti che ne sosterranno i costi di realizzazione.

Nel 2022 il termine di predisposizione e pubblicazione del PIAO 2022-2024 è fissato al 30/4/2022, le sue misure sono tradotte in obiettivi di performance in accordo con il Piano della *Performance* e il sistema di *budget*.

L'Azienda agirà anche quest'anno in risposta ai bisogni di salute dei cittadini nel nuovo scenario aperto dalla pandemia e dalla gestione della fase post-pandemica, pertanto la scelta per l'anticorruzione nel 2022 continua ad essere quella del massimo sostegno alle Strutture sanitarie, mediante un alleggerimento e un circoscritto coinvolgimento nelle attività in materia di anticorruzione che consisteranno nell'elaborazione di una nuova rappresentazione dei processi aziendali, a partire dalla implementazione del catalogo dei processi e del Registro degli eventi rischiosi (da concludere entro la vigenza del PIAO 2022-2024) con la messa a frutto del lavoro di analisi già effettuato nei precedenti anni e il proseguimento delle mappature per le strutture più esposte a potenziali rischi corruttivi.