

**AZIENDA  
OSPEDALIERO UNIVERSITARIA  
PISANA**

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

**Deliberazione del Direttore Generale**

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

**Responsabile del procedimento:** Dr.ssa Carmela Di Luigi  
(Documento Firmato Digitalmente)

Il Direttore U.O. Gestioni Economiche e Finanziarie  
Dr.ssa Carmela Di Luigi  
(Documento Firmato Digitalmente)

**OGGETTO: Bilancio preventivo 2018. Bilancio pluriennale 2018 – 2020. Adozione.**

**IL DIRETTORE U.O. GESTIONI ECONOMICO FINANZIARIE**

**Visto** il D. Lgs. n. 502 del 20/12/92 concernente il *“Riordino della disciplina in materia sanitaria”* come modificato dal D. Lgs. n. 517 del 07/12/93 e il D. Lgs. n. 229 del 19/06/99,

**Vista** la Legge Regionale n. 40 del 24/05/05 *“Disciplina del servizio sanitario regionale”* e successive modifiche e integrazioni che agli artt. 120 e 121 prevede che i bilanci di previsione, pluriennale e annuale, siano redatti in conformità allo schema approvato dalla Giunta Regionale e in conformità ai principi stabiliti dalla normativa statale vigente in materia,

**Vista** la delibera GRT n. 1343 del 20/12/2004 e successive modifiche *“Approvazione disposizioni in materia di contabilità delle aziende sanitarie toscane”*,

**Visto** il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”*,

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

**Visto** il D.M. del 20/03/2013 *“Modifica agli schemi dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale”*,

**Vista** la Legge Regionale n. 28 del 16/03/2015 *“Disposizioni urgenti per il riordino dell’assetto istituzionale e organizzativo del servizio sanitario regionale”*, la successiva Legge Regionale n. 84 del 28/12/2015 *“Riordino dell’assetto istituzionale e organizzativo del sistema sanitario regionale. Modifiche alla l.r. 40/2005”* e la Legge Regionale n. 44 del 14/07/2016 *“Ulteriori disposizioni in merito al riordino dell’assetto istituzionale e organizzativo del sistema sanitario regionale. Modifiche alla l.r. 40/2005 e alla l.r. 3/2008”*,

**Vista** la nota Prot. AOOGRT\_0032014\_2018-01-19 del 22/01/2018 con oggetto “*Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2018*”, a firma del Dirigente responsabile del Settore Contabilità, controllo e investimenti della Regione Toscana con la quale sono state fornite, alle aziende sanitarie toscane, le linee guida per la redazione dei rispettivi bilanci preventivi 2018,

**Tenuto conto** che come indicato nelle suddette linee guida il bilancio di previsione 2018 dovrà essere redatto nel rigoroso rispetto delle stesse e che proprio dalla conformità a tali linee guida dipenderà la sua approvazione da parte della Giunta Regionale, previa adeguata istruttoria del settore preposto”,

**Vista la** DGRT n. 81 del 29/01/2018 “*Assegnazione iniziale del fondo sanitario regionale indistinto agli enti e alle Aziende del SSR*” con la quale viene determinata un’assegnazione iniziale pari a 107.370.534,84€,

**Tenuto conto** che sono in corso di svolgimento gli incontri di budget per l’assegnazione degli obiettivi alle strutture aziendali,

**Viste** le indicazioni della nota Prot. AOOGRT\_0032014\_2018-01-19 del 22/01/2018 che confermano gli obblighi posti a carico delle Aziende Sanitarie in merito al mantenimento del pareggio del bilancio,

**Preso atto** del Piano degli Investimenti 2018 - 2020 predisposto dal Dipartimento Area Tecnica, sia in forma sintetica che in forma dettagliata,

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

**Ritenuto** di rimandare a successivi atti la definizione delle modalità operative tese ad assicurare la coerenza tra le previsioni economiche, la programmazione contrattuale ed il processo di budget interno,

## **PROPONE**

1. Per le ragioni indicate in narrativa di procedere all’adozione del “Bilancio preventivo 2018 e Bilancio Pluriennale 2018-2020” composto dai seguenti allegati, che ne formano parte integrante e sostanziale:
  - allegato 1) Conto economico preventivo 2018 redatto secondo lo schema di cui al D. Lgs. 118/2011 e s.m.i.,
  - allegato 2) Conto economico preventivo pluriennale 2018 – 2020 redatto secondo lo schema di cui al D. Lgs. 118/2011 e s.m.i.,
  - allegato 3) Nota Illustrativa che esplicita i criteri impiegati nell’elaborazione dei bilanci,
  - allegato 4) Relazione del Direttore Generale,
  - allegato 5) Piano degli Investimenti Pluriennale dettagliato,
  - allegato 6) Piano degli Investimenti Pluriennale sintetico,
  - allegato 7) Previsione Flussi di Cassa 2018,
  - allegato 8) Prospetto Libera Professione,
  - allegato 9) Conto economico preventivo 2018 dettagliato redatto secondo il modello ministeriale - Modello CE.
2. di rimandare a successivi atti la definizione delle modalità operative tese ad assicurare la coerenza tra le previsioni economiche, la programmazione contrattuale ed il processo di budget interno,
3. di trasmettere il presente provvedimento al Collegio Sindacale come da normativa vigente,

4. di trasmettere il presente provvedimento alle strutture aziendali,
5. di trasmettere alla Giunta Regionale Toscana, ai sensi del comma 2, art. 123 L.R. 40/05, copia del presente provvedimento.

### **IL DIRETTORE GENERALE**

Letta e valutata la sopraesposta proposta, presentata dal Direttore dell'U.O. in frontespizio indicata;  
Acquisiti i pareri del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo attestanti il parere positivo.

### **DELIBERA**

6. Per le ragioni indicate in narrativa di procedere all'adozione del "Bilancio preventivo 2018 e Bilancio Pluriennale 2018-2020" composto dai seguenti allegati, che ne formano parte integrante e sostanziale:
  - allegato 1) Conto economico preventivo 2018 redatto secondo lo schema di cui al D. Lgs. 118/2011 e s.m.i.,
  - allegato 2) Conto economico preventivo pluriennale 2018 – 2020 redatto secondo lo schema di cui al D. Lgs. 118/2011 e s.m.i.,
  - allegato 3) Nota Illustrativa che esplicita i criteri impiegati nell'elaborazione dei bilanci,
  - allegato 4) Relazione del Direttore Generale,
  - allegato 5) Piano degli Investimenti Pluriennale dettagliato,
  - allegato 6) Piano degli Investimenti Pluriennale sintetico,
  - allegato 7) Previsione Flussi di Cassa 2018,
  - allegato 8) Prospetto Libera Professione,
  - allegato 9) Conto economico preventivo 2018 dettagliato redatto secondo il modello ministeriale - Modello CE.
7. di rimandare a successivi atti la definizione delle modalità operative tese ad assicurare la coerenza tra le previsioni economiche, la programmazione contrattuale ed il processo di budget interno,
8. di trasmettere il presente provvedimento al Collegio Sindacale come da normativa vigente,
9. di trasmettere il presente provvedimento alle strutture aziendali,
10. di trasmettere alla Giunta Regionale Toscana, ai sensi del comma 2, art. 123 L.R. 40/05, copia del presente provvedimento.

**Il Direttore Sanitario**  
**Dr.ssa Silvia Briani**  
(Documento Firmato Digitalmente)

**Il Direttore Amministrativo**  
**Dr. Carlo Milli**  
(Documento Firmato Digitalmente)

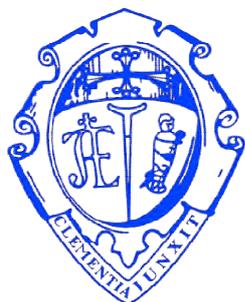
**IL DIRETTORE GENERALE**  
**Dr. Carlo Rinaldo Tomassini**  
(Documento Firmato Digitalmente)

# AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA

---

**Bilancio preventivo economico annuale 2018 e  
pluriennale 2018 - 2020**

---



**Servizio  
Sanitario  
della  
Toscana**



AZIENDA OSPEDALIERO  
UNIVERSITARIA PISANA

---

Conto economico preventivo annuale 2018 e  
pluriennale 2018 - 2020

---



## CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2018
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>124.586.000</b>
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	124.586.000
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	
4) <i>da privati</i>	
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-
<b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	-
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	-
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>357.324.000</b>
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	336.193.000
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	19.518.000
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.613.000
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>31.153.000</b>
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>10.405.000</b>
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>12.703.000</b>
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	-
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>5.143.000</b>
<b>Totale A)</b>	<b>541.314.000</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>150.035.000</b>
a) Acquisti di beni sanitari	148.173.000
b) Acquisti di beni non sanitari	1.862.000
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>46.414.000</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	4.883.000
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	10.490.000
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	3.199.000
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	36.000
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	13.913.000
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	205.000
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	12.756.000
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	932.000
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>41.327.000</b>
a) Servizi non sanitari	40.477.000

b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	590.000
c) Formazione	260.000
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>18.794.000</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>7.098.000</b>
<b>6) Costi del personale</b>	<b>223.729.000</b>
a) Personale dirigente medico	76.712.000
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	6.185.000
c) Personale comparto ruolo sanitario	100.398.000
d) Personale dirigente altri ruoli	1.979.000
e) Personale comparto altri ruoli	38.455.000
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>4.588.000</b>
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>22.740.000</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	360.000
b) Ammortamenti dei Fabbricati	12.032.000
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	10.348.000
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>300.000</b>
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	<b>-</b>
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	
<b>11) Accantonamenti</b>	<b>6.578.000</b>
a) Accantonamenti per rischi	2.000.000
b) Accantonamenti per premio operosità	12.000
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-
d) Altri accantonamenti	4.566.000
<b>Totale B)</b>	<b>521.603.000</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>19.711.000</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-3.181.000
<b>Totale C)</b>	<b>-3.181.000</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	
1) Rivalutazioni	
2) Svalutazioni	
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	
1) Proventi straordinari	-
a) Plusvalenze	
b) Altri proventi straordinari	
2) Oneri straordinari	246.000
a) Minusvalenze	
b) Altri oneri straordinari	246.000
<b>Totale E)</b>	<b>-246.000</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>16.284.000</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>	
1) IRAP	15.804.000
a) IRAP relativa a personale dipendente	15.060.000
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	655.000
d) IRAP relativa ad attività commerciali	89.000
2) IRES	480.000
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	
<b>Totale Y)</b>	<b>16.284.000</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-</b>

<b>CONTO ECONOMICO</b>			
<b>SCHEMA DI BILANCIO</b> <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>124.586.000</b>	<b>124.586.000</b>	<b>124.586.000</b>
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	124.586.000	124.586.000	124.586.000
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	-	-
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>			
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>			
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>			
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>			
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>			
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>			
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>			
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>			
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>			
4) <i>da privati</i>			
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-
<b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	-	-	-
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	-	-	-
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>357.324.000</b>	<b>357.324.000</b>	<b>357.324.000</b>
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	336.193.000	336.193.000	336.193.000
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	19.518.000	19.518.000	19.518.000
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.613.000	1.613.000	1.613.000
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>31.153.000</b>	<b>31.153.000</b>	<b>31.153.000</b>
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>10.405.000</b>	<b>10.405.000</b>	<b>10.405.000</b>
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>12.703.000</b>	<b>12.703.000</b>	<b>12.703.000</b>
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	-	-	-
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>5.143.000</b>	<b>5.143.000</b>	<b>5.143.000</b>
<b>Totale A)</b>	<b>541.314.000</b>	<b>541.314.000</b>	<b>541.314.000</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>150.035.000</b>	<b>150.035.000</b>	<b>150.035.000</b>
a) Acquisti di beni sanitari	148.173.000	148.173.000	148.173.000
b) Acquisti di beni non sanitari	1.862.000	1.862.000	1.862.000
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>46.414.000</b>	<b>46.414.000</b>	<b>46.414.000</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	4.883.000	4.883.000	4.883.000
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	10.490.000	10.490.000	10.490.000
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	3.199.000	3.199.000	3.199.000
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	36.000	36.000	36.000
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	13.913.000	13.913.000	13.913.000
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	205.000	205.000	205.000
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	12.756.000	12.756.000	12.756.000
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	932.000	932.000	932.000
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>41.327.000</b>	<b>41.327.000</b>	<b>41.327.000</b>
a) Servizi non sanitari	40.477.000	40.477.000	40.477.000
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	590.000	590.000	590.000
c) Formazione	260.000	260.000	260.000
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>18.794.000</b>	<b>18.794.000</b>	<b>18.794.000</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>7.098.000</b>	<b>7.098.000</b>	<b>7.098.000</b>
<b>6) Costi del personale</b>	<b>223.729.000</b>	<b>223.729.000</b>	<b>223.729.000</b>
a) Personale dirigente medico	76.712.000	76.712.000	76.712.000
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	6.185.000	6.185.000	6.185.000

c) Personale comparto ruolo sanitario	100.398.000	100.398.000	100.398.000
d) Personale dirigente altri ruoli	1.979.000	1.979.000	1.979.000
e) Personale comparto altri ruoli	38.455.000	38.455.000	38.455.000
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>4.588.000</b>	<b>4.588.000</b>	<b>4.588.000</b>
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>22.740.000</b>	<b>22.740.000</b>	<b>22.740.000</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	360.000	360.000	360.000
b) Ammortamenti dei Fabbricati	12.032.000	12.032.000	12.032.000
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	10.348.000	10.348.000	10.348.000
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>300.000</b>	<b>300.000</b>	<b>300.000</b>
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie			
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie			
<b>11) Accantonamenti</b>	<b>6.578.000</b>	<b>6.578.000</b>	<b>6.578.000</b>
a) Accantonamenti per rischi	2.000.000	2.000.000	2.000.000
b) Accantonamenti per premio operosità	12.000	12.000	12.000
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-
d) Altri accantonamenti	4.566.000	4.566.000	4.566.000
<b>Totale B)</b>	<b>521.603.000</b>	<b>521.603.000</b>	<b>521.603.000</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>19.711.000</b>	<b>19.711.000</b>	<b>19.711.000</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari			
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-3.181.000	-3.181.000	-3.181.000
<b>Totale C)</b>	<b>-3.181.000</b>	<b>-3.181.000</b>	<b>-3.181.000</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			
1) Rivalutazioni			
2) Svalutazioni			
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			
1) Proventi straordinari	-	-	-
a) Plusvalenze			
b) Altri proventi straordinari			
2) Oneri straordinari	246.000	246.000	246.000
a) Minusvalenze			
b) Altri oneri straordinari	246.000	246.000	246.000
<b>Totale E)</b>	<b>-246.000</b>	<b>-246.000</b>	<b>-246.000</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>16.284.000</b>	<b>16.284.000</b>	<b>16.284.000</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>			
1) IRAP	15.804.000	15.804.000	15.804.000
a) IRAP relativa a personale dipendente	15.060.000	15.060.000	15.060.000
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente			
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	655.000	655.000	655.000
d) IRAP relativa ad attività commerciali	89.000	89.000	89.000
2) IRES	480.000	480.000	480.000
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			
<b>Totale Y)</b>	<b>16.284.000</b>	<b>16.284.000</b>	<b>16.284.000</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

# AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA

---

## Nota illustrativa

**Bilancio preventivo economico annuale 2018 e pluriennale 2018 - 2020**



**AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA PISANA****NOTA ILLUSTRATIVA****BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2018  
E PLURIENNALE 2018 - 2020****Premessa**

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

Si è tenuto inoltre conto della DGRT 1343/2004 e successive modifiche e integrazioni e delle linee guida comunicate dalla Regione Toscana con nota prot. AOOGRT\_0032014\_2018-01-19 del 22/01/2018 con oggetto *“Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2018”*.

La redazione del bilancio di previsione 2018 ha tenuto conto, come già per gli anni precedenti, delle linee di indirizzo dettate dalla delibera GRT n. 754 del 10/08/2012 e della successiva delibera GRT n. 1235 del 28/12/2012, circa le azioni di riordino dei servizi del Sistema Sanitario Regionale e della Legge Regionale del 16 marzo 2015, n. 28 *“Disposizioni urgenti per il riordino dell’assetto istituzionale e organizzativo del servizio sanitario regionale”*, della Legge Regionale n. 84 del 28/12/2015 *“Riordino dell’assetto istituzionale e organizzativo del sistema sanitario regionale. Modifiche alla l.r. 40/2005”* e della Legge regionale n. 44 del 14 luglio 2016 *“Ulteriori disposizioni in merito al riordino dell’assetto istituzionale e organizzativo del sistema sanitario regionale. Modifiche alla l.r. 40/2005 e alla l.r. 3/2008.”*

Il bilancio di previsione dell’esercizio 2018 è stato redatto nel rigoroso rispetto delle linee guida dettate dai competenti uffici regionali con nota prot. AOOGRT\_0032014\_2018-01-19 del 22/01/2018 con oggetto *“Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2018”*, anche tenuto conto che dalla conformità a tali linee guida dipenderà la sua approvazione da parte della Giunta Regionale, previa adeguata istruttoria del settore preposto.

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

Il bilancio economico preventivo è, inoltre, articolato su base pluriennale per il periodo 2018-2020. Per quanto riguarda la previsione degli anni 2019 e 2020, sono stati riportati convenzionalmente i valori del Bilancio Preventivo dell’esercizio 2018, basandosi, pertanto, su un’ipotesi di continuità nel triennio sia in termini di valore della produzione che in termini di costi, in assenza di specifiche indicazioni regionali che ipotizzino variazioni significative.

Gli tabelle contengono valori esposti in migliaia di euro.

## A) Valore della produzione

### A.1) Contributi in conto esercizio

Contributi in conto esercizio	BC 2016	IV trim 2017	BP 2018	BP 2018 - IV T2017	BP 2018 - IV T2017 %
<i>Contributi da Regione Fondo sanitario indistinto</i>	119.819	114.474	118.578	4.104	3,59%
<i>Contributi da Regione finalizzati</i>	3.384	1.521	6.008	4.487	295,00%
<i>Contributi da privati</i>	593	0	0	0	
<b>Totale contributi da Regione Toscana</b>	<b>123.796</b>	<b>115.995</b>	<b>124.586</b>	<b>8.591</b>	<b>7,41%</b>

Con delibera G.R.T. n. 81 del 29/01/2018 “Assegnazione iniziale del Fondo Sanitario Regionale Indistinto per l'anno 2017 alle Aziende ed agli Enti del Servizio Sanitario Regionale”, è stata determinata l'assegnazione iniziale pari a 107.370.535€.

Nella determinazione del Fondo ordinario di gestione la Regione ha tenuto conto anche della necessità di contribuire alla copertura dei costi derivanti dalla stipula dei mutui autorizzati con la DGR n. 722/2016.

Così come è avvenuto in passato, tale assegnazione non è esaustiva della quota di F.S.R. destinata all'azienda e sarà integrata in parte entro la fine dell'esercizio 2018 (con riferimento alla copertura dei costi sostenuti in relazione a progetti o particolari attività non più finanziate con contributi vincolati) in parte poco prima dell'adozione del bilancio d'esercizio 2018, congruando la quota del fondo di riequilibrio attribuita a ciascuna azienda sanitaria.

Oltre all'assegnazione iniziale, le aziende sono state autorizzate ad inscrivere nei propri bilanci preventivi ulteriori quote di F.S.R. indistinto già stanziato nel bilancio di previsione della Regione e in parte prenotate, ma non ancora assegnabili formalmente perché in gran parte legate al grado di realizzazione di una serie di progetti autorizzati dalla Regione, il cui grado di realizzazione sarà noto solo in prossimità della conclusione dell'esercizio 2018. La quota di tali risorse la cui assegnazione non potrà essere legata alla realizzazione dei progetti in questione, perché questi ultimi non saranno ancora completati, trattandosi di risorse indistinte sarà comunque interamente assegnata alle aziende sanitarie, con i criteri generali di attribuzione del F.S.R. indistinto.

Tali ulteriori risorse dovranno essere utilizzate per la copertura degli incrementi di costo del personale dipendente derivanti dal rinnovo del CC.NN.LL. attesi entro il 2018, con riferimento al triennio 2016-2018.

L'AOUP è stata pertanto autorizzata ad inscrivere nel proprio bilancio preventivo risorse ulteriori per 11.207.412€.

L'AOUP è stata altresì autorizzata a inscrivere nel proprio bilancio preventivo ricavi per contributi vincolati e finalizzati pari a 6.007.901€. L'ufficializzazione della loro assegnazione da parte della Regione Toscana avverrà in corso di anno a seguito di specifici atti di assegnazione.

La rilevazione contabile nell'anno 2018 dei contributi avverrà secondo quanto indicato dal D. Lgs. 118/2011 e del relativo decreto della certificabilità del 17/09/2012.

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

Per l'anno 2018 non si prevedono rettifiche di contributi in c/esercizio per destinazioni ad investimenti in quanto tutti gli investimenti previsti per l'anno trovano una loro copertura in finanziamenti concessi con contributi in c/capitale o con il mutuo già aggiudicato nel corso del 2017, come indicato nel Piano degli Investimenti redatto dal Dipartimento dell'Area Tecnica ed allegato al presente bilancio.

#### 4.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati anni precedenti

Al momento della redazione del bilancio di previsione non è possibile prevedere una stima di utilizzo contributi per progetti in corso di realizzazione.

La rilevazione contabile nell'anno 2018 degli utilizzi dei contributi degli anni precedenti avverrà secondo quanto indicato dal D. Lgs. 118/2011 e del relativo decreto della certificabilità del 17/09/2012.

#### 4.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

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

Il valore inserito nella previsione 2018 corrisponde agli importi indicati nell'allegato 2) della nota Prot. AOOGR\_0032014\_2018-01-19 del 22/01/2018 con oggetto "*Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2018*", pari alla mobilità sanitaria effettiva registratasi nell'esercizio 2016. Negli importi della mobilità è compresa l'attività della Fondazione Stella Maris.

La Regione Toscana preannuncia che, in linea generale, gli effettivi importi della mobilità ed i tetti di attività da utilizzare nel bilancio d'esercizio 2018 saranno quelli dell'anno 2017 (ad oggi non noti), in quanto tale anno è il primo nel quale hanno trovato applicazione per l'intera annualità le nuove tariffe regionali adottate con DGR n. 947 del 27/9/2016.

La Regione Toscana, con successive comunicazioni, potrà dare indicazioni su eventuali variazioni rispetto a quanto già in essere in relazione sia ai tetti da utilizzare, che a flussi/DRG da considerare al di fuori di tali tetti. Precisa inoltre che eventuali variazioni significative dei valori di mobilità sanitaria infraregionale tra il bilancio preventivo e il bilancio d'esercizio, dovranno essere compensati da variazioni in senso contrario della distribuzione della quota del F.S.R. indistinto di cui ha autorizzato l'iscrizione nel bilancio preventivo redatto secondo le citate linee guida.

I ricavi relativi alla erogazione di prestazioni ambulatoriali o di ricovero a strutture pubbliche, private o a privati cittadini (*cd. prestazioni a fatturazione diretta*), sono stati stimati prendendo come riferimento i valori relativi ai ricavi previsti per il IV trimestre 2017. Tale scelta si è resa necessaria per rendere comparabile i valori di ricavo con i valori di costo, stimati quest'ultimi secondo le indicazioni contenute nella citata nota regionale che prevede, ad eccezione della spesa farmaceutica e della spesa del personale, di considerare ai fini della redazione del bilancio preventivo 2018 voci di costo non superiori a quelli effettivamente sostenuti nel 2017 che, al momento della redazione del bilancio preventivo 2018, sono rappresentati dai valori di costo trasmessi con il IV trimestre 2017.

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

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

Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	BC 2016	IV trim 2017	BP 2018	Δ 2018_IV TRIM 2017	BP Δ	%
Prestazioni di ricovero in area vasta	169.592	169.592	169.592	0	0	0,00%
Prestazioni di ricovero extra area vasta	32.224	32.224	32.224	0	0	0,00%
Prestazioni di specialistica ambulatoriale in area vasta	57.443	57.443	57.443	0	0	0,00%
Prestazioni di specialistica ambulatoriale extra area vasta	8.772	8.772	8.772	0	0	0,00%
Prestazioni di File F in area vasta	7.486	7.486	7.486	0	0	0,00%
Prestazioni di File F fuori area vasta	1.164	1.164	1.164	0	0	0,00%
Altre prestazioni socio sanitarie in area vasta	100	100	100	0	0	0,00%
Altre prestazioni socio sanitarie fuori area vasta	3	3	3	0	0	0,00%
Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	572	540	540	0	0	0,00%
Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	3.738	3.676	3.676	0	0	0,00%
Farmaceutica a fatturazione diretta	3	1	1	0	0	0,00%
Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	298	304	304	0	0	0,00%
<b>Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - Aziende sanitarie regionali</b>	<b>281.395</b>	<b>281.305</b>	<b>281.305</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
Prestazioni di ricovero extra regione	42.438	42.438	42.438	0	0	0,00%
Prestazioni di specialistica ambulatoriale extra regione	10.051	10.051	10.051	0	0	0,00%
Prestazioni di File F extra regione	2.026	2.026	2.026	0	0	0,00%
Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	127	90	90	0	0	0,00%
<b>Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - Aziende sanitarie extra regionali</b>	<b>54.642</b>	<b>54.605</b>	<b>54.605</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici</b>	<b>2.094</b>	<b>282</b>	<b>282</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>Totale ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende pubbliche</b>	<b>338.131</b>	<b>336.192</b>	<b>336.192</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità internazionale	0	0	0			
<b>Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati</b>	<b>1.880</b>	<b>1.613</b>	<b>1.613</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>Ricavi per prestazioni erogate in regime di intramoenia</b>	<b>19.842</b>	<b>19.518</b>	<b>19.518</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>Totale ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>359.853</b>	<b>357.324</b>	<b>357.324</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>

#### A.5) Concorsi recuperi e rimborsi

La stima dei valori attribuiti a questa macrovoce è stata effettuata tenendo conto dei ricavi previsti al IV trimestre 2017.

La notevole differenza rispetto all'anno 2016 è rappresentata dai rimborsi da aziende farmaceutiche per pay back, per il quale è stato inserito il valore indicato nella citata nota regionale, pari 15.406.480€.

Si specifica che i rimborsi per acquisto di "Plasmaderivati e NAT" sono contenuti nella già citata nota regionale, in quanto rientranti nelle voci di mobilità.

Concorsi, rimborsi e recuperi	BC 2016	IV trim 2017	BP 2018	Δ 2018_IV TRIM 2017	BP Δ	%
Rimborsi per acquisto di beni da parte di ASL/AO, IRCCS, Policlinici della Regione (plasmaderivati e NAT)	13.878	13.878	13.878	0		0,00%
Rimborsi da Aziende farmaceutiche per pay-back	117	0	15.406	15.406		100,00%
Rimborsi assicurativi	535	498	498	0		0,00%
Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.812	1.208	1.208	0		0,00%
Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	175	55	55	0		0,00%
Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri enti pubblici	0	0	0	0		
Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione Toscana	61	0	0	0		
Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	105	108	108	0		0,00%
<b>Totale concorsi, rimborsi e recuperi</b>	<b>16.683</b>	<b>15.747</b>	<b>31.153</b>	<b>15.406</b>		<b>97,83%</b>

#### A.6) Compartecipazioni alla spesa sanitaria

La previsione degli incassi ticket per l'anno 2018, comunicato dalla U.O. GAPAO, tiene conto di tutte le azioni aziendali volte al continuo miglioramento organizzativo delle fasi di riscossione e di verifica regolarità esenzioni. Per l'anno 2018 sono stati stimati ticket per un valore complessivo pari a 10,4 €/Mln.

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

Voce nella quale sono rilevate le sterilizzazioni delle quote di ammortamento relative alle immobilizzazioni acquisite con contributi regionali in conto capitale, con risorse di terzi, con donazioni.

Costi capitalizzati	BC 2016	IV trim 2017	BP 2018	Δ 2018_IV TRIM 2017	BP Δ	%
Utilizzo quota contributi in c/capitale	13.585	12.957	12.660	-297		-2,29%
Utilizzo quota donazioni	51	43	43	0		0,00%
<b>Totale costi capitalizzati</b>	<b>13.636</b>	<b>13.000</b>	<b>12.703</b>	<b>-297</b>		<b>-2,28%</b>

#### A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni

Non sussistono voci legate a tali fattispecie di ricavi.

#### A.9) Altri ricavi e proventi

Questa voce, che ammonta a 5,1 €/Mln raccoglie le voci ricavo non ricomprese in quelle precedenti. E' composta essenzialmente dai proventi da attività commerciali e da sperimentazioni cliniche e sono stati stimati prendendo come riferimento i valori relativi ai ricavi previsti per il IV trimestre 2017. Tale scelta si è resa necessaria per rendere comparabile i valori di ricavo con i valori di costo, stimati secondo le indicazioni contenute nella citata nota regionale che prevede, ad eccezione della spesa farmaceutica e della spesa del personale, di considerare ai fini della redazione del bilancio preventivo 2018 voci di costo non superiori a quelli effettivamente sostenuti nel 2017 che, al momento della redazione del bilancio preventivo 2018, si stimano pari ai valori di costo trasmessi con il IV trimestre 2017.

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

<b>Altri ricavi e proventi</b>	<b>BC 2016</b>	<b>IV trim 2017</b>	<b>BP 2018</b>	<b>Δ BP 2018_IV TRIM 2017</b>	<b>Δ</b>	<b>%</b>
Ricavi per prestazioni non sanitarie	2.983	3.055	3.055	0		0,00%
Fitti attivi	193	51	51	0		0,00%
Altri proventi diversi	6.436	2.037	2.037	0		0,00%
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>9.612</b>	<b>5.143</b>	<b>5.143</b>	<b>0</b>		<b>0,00%</b>

## B) Costi della produzione

La previsione delle voci di costo è stata effettuata tenendo conto delle indicazioni contenute nella nota prot. AOOGR\_0032014\_2018-01-19 del 22/01/2018 con oggetto "Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2018".

Si specifica che dalla conformità a tali linee guida dipenderà l'approvazione del bilancio di previsione da parte della Giunta Regionale, previa adeguata istruttoria del settore preposto. Si è pertanto provveduto a inscrivere i seguenti costi come da indicazioni regionali:

- spesa farmaceutica per 52.402.760€,
- altri costi con importi non superiori a quelli effettivamente sostenuti nel 2017, ad eccezione dei costi di alcune utenze legati ad aumenti tariffari, e di alcuni servizi aggiudicati con contratti di durata pluriennale, i cui prezzi siano indicizzati all'inflazione, da motivare in nota integrativa. I costi della produzione sono stati quindi stimati come pari a quelli realizzati al IV trimestre 2017, ultimo dato disponibile in sede di redazione del bilancio preventivo 2018, dal momento che il bilancio consuntivo 2017 non è stato ancora adottato,
- spesa del personale come da indicazioni regionali.

### B.1) Acquisti di beni

Nella previsione 2018, fermo restando i risparmi previsti dalla normativa vigente, si è tenuto conto per l'acquisto dei beni sanitari (prodotti farmaceutici e dispositivi medici) delle seguenti disposizioni:

- spese farmaceutica ospedaliera: come indicato nella citata nota regionale, gli importi indicati non possono essere superiori a 52.402.760€,
- spesa per i dispositivi medici, comprensivi dei diagnostici e di altri beni sanitari: pari ai costi sostenuti al IV trimestre 2017.

Acquisto di beni	BC 2016	IV trim 2017	BP 2018	Δ 2018_IV TRIM 2017	BP Δ	%
Medicinale con AIC	53.746	57.300	51.000	-6.300		-10,99%
Medicinali senza AIC	2.106	1.315	1.403	88		6,69%
Emoderivati di produzione regionale				0		
Acquisti da pubblico a mobilità extraregionale				0		
Dispositivi medici	49.770	54.660	54.660	0		0,00%
Dispositivi medici impiantabili attivi	6.485	6.900	6.900	0		0,00%
Dispositivi medico diagnostici in vitro	18.489	18.200	18.200	0		0,00%
Prodotti dietetici	131	160	160	0		0,00%
Materiali per profilassi	94	114	114	0		0,00%
Prodotti chimici	19	24	24	0		0,00%
Altri beni e prodotti sanitari	1.452	1.573	1.573	0		0,00%
Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione (plasmaderivati e NAT da mobilità regionale passiva)	14.139	14.139	14.139	0		0,00%
<b>Totale acquisti di beni sanitari</b>	<b>146.431</b>	<b>154.385</b>	<b>148.173</b>	<b>-6.212</b>		<b>-4,02%</b>
<b>Acquisto di beni non sanitari</b>	<b>1.696</b>	<b>1.862</b>	<b>1.862</b>	<b>0</b>		<b>0,00%</b>
<b>Totale acquisto di beni</b>	<b>148.127</b>	<b>156.247</b>	<b>150.035</b>	<b>-6.212</b>		<b>-3,98%</b>

Si precisa che la voce "Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione" è stata valorizzata in base alle indicazioni contenute nelle citate linee guida regionali al bilancio preventivo 2018.

### B.2) Acquisti di servizi sanitari

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

La composizione dei costi degli acquisti di servizi sanitari è stata prevista sulla base delle indicazioni fornite dalla nota prot. AOOGR\_0032014\_2018-01-19 del 22/01/2018 con oggetto "Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2018", in particolare non superiore ai costi effettivamente sostenuti nel 2017. Sono stati stimati, quindi, prendendo come riferimento i dati di costo disponibili al IV trimestre 2017, non essendo stato ancora adottato il bilancio consuntivo 2017.

Sono state previste le riduzioni dei costi delle collaborazioni sanitarie come previsto dalle citate linee guida regionali.

Acquisto di servizi sanitari	BC 2016	IV trim 2017	BP 2018	Δ 2018_IV TRIM 2017	BP Δ	%
Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	4.092	4.883	4.883	0		0,00%
Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	10.572	10.490	10.490	0		0,00%
Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	2.812	3.199	3.199	0		0,00%
Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	52	36	36	0		0,00%
Compartecipazione al personale per attività Libero professionale	14.749	14.148	13.913	-235		-1,66%
Rimborsi assegni e contributi sanitari	168	205	205	0		0,00%
Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	14.090	15.961	12.756	-3.205		-20,08%
Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	259	932	932	0		0,00%
<b>Totale acquisti di servizi sanitari</b>	<b>46.794</b>	<b>49.854</b>	<b>46.414</b>	<b>-3.440</b>		<b>-6,90%</b>

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

### B.3) Acquisti servizi non sanitari

Acquisto di servizi non sanitari	BC 2016	IV trim 2017	BP 2018	Δ 2018_IV TRIM 2017	BP Δ	%
Servizi non sanitari	39.120	40.477	40.477	0		0,00%
Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.181	1.271	590	-681		-53,58%
Formazione	368	260	260	0		0,00%
<b>Totale acquisto di servizi non sanitari</b>	<b>40.669</b>	<b>42.008</b>	<b>41.327</b>	<b>-681</b>		<b>-1,62%</b>

La stima dei costi degli acquisti di servizi non sanitari è stata prevista sulla base delle indicazioni fornite dalla nota prot. AOOGR\_0032014\_2018-01-19 del 22/01/2018 con oggetto "Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2018", in particolare non superiore ai costi effettivamente sostenuti nel 2017. Sono stati stimati, quindi, prendendo come riferimento i dati di costo disponibili al IV trimestre 2017, non essendo stato ancora adottato il bilancio consuntivo 2017.

Sono state previste le riduzioni dei costi delle collaborazioni non sanitarie come previsto dalle citate linee guida regionali.

In particolare gli acquisti di servizi non sanitari sono rappresentati dalle seguenti voci:

Servizi non sanitari	BC 2016	IV trim 2017	BP 2018	Δ 2018_IV TRIM 2017	BP Δ	%
Lavanderia	4.928	5.050	5.050	0	0	0,00%
Pulizia	9.117	9.227	9.227	0	0	0,00%
Mensa	4.372	4.570	4.570	0	0	0,00%
Riscaldamento	3.599	4.660	4.660	0	0	0,00%
Elaborazione dati	0	0	0	0	0	
Servizi trasporti (non sanitari)	1.443	1.250	1.250	0	0	0,00%
Smaltimento rifiuti	2.090	2.075	2.075	0	0	0,00%
Utenze telefoniche	224	242	242	0	0	0,00%
Utenze elettricità'	5.913	5.520	5.520	0	0	0,00%
Altre utenze	1.473	1.550	1.550	0	0	0,00%
Premi di assicurazione	699	926	926	0	0	0,00%
Altri servizi non sanitari	5.262	5.407	5.407	0	0	0,00%
<b>Totale</b>	<b>39.120</b>	<b>40.477</b>	<b>40.477</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>

#### B.4) Manutenzioni e riparazioni

Tale voce di costo fa riferimento all'attività di manutenzione e riparazione "ordinaria" degli immobili, impianti e per le attrezzature sanitarie utilizzate per lo svolgimento dell'attività sanitaria. La stima dei costi per manutenzioni e riparazioni è stata prevista sulla base delle indicazioni fornite dalla nota prot. AOOGR\_0032014\_2018-01-19 del 22/01/2018 con oggetto "Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2018", in particolare non superiore ai costi effettivamente sostenuti nel 2017. Sono stati stimati, quindi, prendendo come riferimento i dati di costo disponibili al IV trimestre 2017, non essendo stato ancora adottato il bilancio consuntivo 2017.

Manutenzioni e Riparazioni	BC 2016	IV trim 2017	BP 2018	Δ 2018_IV TRIM 2017	BP Δ	%
Manutenzioni e riparazioni immobili e loro pertinenze	5.743	5.500	5.500	0	0	0,00%
Manutenzioni e riparazioni attrezzature tecnico scientifico sanitarie	11.305	11.737	11.737	0	0	0,00%
Manutenzioni e riparazioni mobili e arredi	95	50	50	0	0	0,00%
Manutenzioni e riparazioni automezzi	44	25	25	0	0	0,00%
Altre manutenzioni e riparazioni	1.483	1.482	1.482	0	0	0,00%
<b>Totale Manutenzioni e riparazioni</b>	<b>18.670</b>	<b>18.794</b>	<b>18.794</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>

#### B.5) Godimento beni di terzi

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

Godimento di beni di terzi	BC 2016	IV trim 2017	BP 2018	Δ 2018_IV TRIM 2017	BP Δ	%
Affitti passivi	155	156	156	0	0	0,00%
Canoni di noleggio – area sanitaria	5.950	6.159	6.159	0	0	0,00%
Canoni di noleggio – area non sanitaria	712	783	783	0	0	0,00%
<b>Totale Godimento beni di terzi</b>	<b>6.817</b>	<b>7.098</b>	<b>7.098</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>

La stima dei costi del godimento dei beni di terzi è stata prevista sulla base delle indicazioni fornite dalla nota prot. AOOGR\_0032014\_2018-01-19 del 22/01/2018 con oggetto "Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2018", in particolare non superiore ai costi effettivamente sostenuti nel 2017. Sono stati stimati, quindi, prendendo come riferimento i dati di costo disponibili al IV trimestre 2017, non essendo stato ancora adottato il bilancio consuntivo 2017.

#### B.6) Costi del personale

I costi del personale per il 2018 sono stati stimati dalle strutture competenti sulla base delle indicazioni contenute nella nota RT prot. AOOGR\_0032014\_2018-01-19 del 22/01/2018 con oggetto "Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2018".

Il costo del personale 2018, in aumento rispetto all'anno precedente, risente degli effetti generati dal riconoscimento dell'atteso rinnovo dei CC.CC.NN.LL., il cui ammontare limitatamente ai costi di competenza dell'esercizio 2018 è pari a 4.560.238€, come indicato dall'allegato 5) della citata nota regionale.

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

Costi del personale	BC 2016	IV trim 2017	BP 2018	Δ 2018_IV TRIM 2017	BP Δ	%
Personale dirigente ruolo medico	74.008	75.190	76.711	1.521		2,02%
Personale dirigente ruolo sanitario non medico	6.051	6.135	6.185	50		0,82%
Personale comparto ruolo sanitario	98.021	99.388	100.398	1.010		1,02%
Personale dirigente altri ruoli	1.815	1.840	1.979	139		7,55%
Personale comparto altri ruoli	37.429	37.949	38.455	506		1,33%
<b>Totale Costi del personale</b>	<b>217.322</b>	<b>220.503</b>	<b>223.729</b>	<b>3.226</b>		<b>1,46%</b>

### B.7) Oneri diversi di gestione

Tale voce, pari a 4,5 €/Mln, accoglie i costi per le indennità, rimborsi spese per gli organi direttivi e collegio sindacale per 0,6 €/Mln €, imposte e tasse per 0,9 €/Mln € e 3,3 €/Mln per altri oneri diversi di gestione, fra cui le quote associative annuali per la partecipazioni a Fondazioni e Consorzi, spese postali, spese per imposta di bollo, minusvalenze per dismissione beni.

### B.8) Ammortamenti

I costi relativi all'ammortamento dei beni nell'anno 2017 tengono conto delle aliquote introdotte con il D. Lgs. n. 118 del 23/06/2011 e degli investimenti previsti, per l'anno 2017, nel Piano allegato al presente Bilancio Preventivo.

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

### B.9) Svalutazione crediti

Si stima svalutazione dei crediti pari a 0,3€/Mln.

### B.10) Variazioni delle rimanenze

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

### B.11) Accantonamenti tipici dell'esercizio

Sono stati così stimati:

Accantonamenti	BC 2016	IV trim 2017	BP 2018	Δ 2018_IV TRIM 2017	BP Δ	%
Accantonamenti per rischi	2.819	2.000	2.000	0		0,00%
Accantonamenti premio di operosità	12	12	12	0		0,00%
Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.717	348	2.882	2.534		728,16%
Altri accantonamenti	3.241	1.684	1.684	0		0,00%
<b>Totale Accantonamenti</b>	<b>7.789</b>	<b>4.044</b>	<b>6.578</b>	<b>2.534</b>		<b>62,66%</b>

Non sono state accantonate somme per rischi derivanti da cause legali non legate alla responsabilità diretta di gestione del rischio per l'impossibilità di prevedere il contenzioso per l'anno 2018.

Gli altri accantonamenti accolgono le seguenti voci di costo:

- accantonamento medici Sumaisti,
- accantonamento per quote non utilizzate per una parte dei contributi ricevuti nell'anno 2018,
- accantonamento Fondo perequazione anno 2018.

### C "Proventi e oneri finanziari"

#### C.2) Interessi passivi

Sono stati stimati interessi passivi per circa 3,1 €/Mln nel 2018.

L'importo è determinato dagli interessi sull'anticipazione concessa dall'istituto cassiere, dagli interessi sui mutui in essere stipulati con Cassa Depositi e Prestiti e con Banco BPM. Sono stati considerati gli interessi relativi ai nuovi mutui in fase di aggiudicazione.

### E "Proventi e oneri straordinari"

Con riferimento ai due aggregati sopra esposti si stima non necessario effettuare alcuna previsione, se non per la parte relativa alla gestione diretta del rischio. Si è ritenuto opportuno inserire il valore dei risarcimenti già riconosciuti alla data di adozione del bilancio preventivo pari a 0,246 €/Mln, in assenza di una stima circa i costi da sostenere nel corso dell'anno 2018.

### Y) Imposte sul reddito di esercizio

Le *imposte e tasse*, composte da IRES e IRAP, ammontano complessivamente a 16,2 €/Mln.

## **BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2018 – 2020**

Il Bilancio pluriennale di previsione 2018 -2020 è stato predisposto secondo la normativa in materia di contabilità e bilancio di cui al D. Lgs n. 118 del 23.06.2011 e s.m.i. e in conformità alle disposizioni di cui alla L.R.T. n. 40 del 24.02.2005 e s.m.i., art. 120.

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

Considerato che la nota della Regione Toscana, Direzione Generale Diritti di cittadinanza e coesione sociale, Settore Finanza, contabilità e controllo, Protocollo n AOOGRT\_0032014\_2018-01-19 del 22/01/2018 con oggetto *“Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2018”* non fornisce alcuna indicazione con riferimento agli esercizi successivi, il Conto Economico di Previsione degli anni 2019 e 2020 è stato redatto con gli stessi valori previsti per il 2018.

# AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA

---

## Relazione Direttore Generale

**Bilancio preventivo economico annuale 2018 e pluriennale 2018 - 2020**



**RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE**  
**AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2018**  
**E AL BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2018 – 2020**

**Introduzione al Bilancio di Previsione - Contesto di riferimento**

Lo scenario di riferimento nell'ambito del quale è redatto il Bilancio di previsione dell'Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana continua a risentire degli effetti delle diverse manovre finanziarie che hanno comportato e/o comporteranno degli incrementi molto contenuti del Fondo Sanitario Nazionale e, in alcuni casi, delle riduzioni delle risorse complessivamente destinate al finanziamento del Servizio Sanitario Nazionale. Tutto ciò è efficacemente descritto, anche in termini quantitativi, nell'ambito delle Linee Guida alla predisposizione del Bilancio di Previsione 2018 – Prot. AOOGRT\_0032014\_2018-01-19 del 22/01/2018.

È necessario tuttavia anche tenere in considerazione come, in risposta a tale difficile scenario, la Regione Toscana abbia messo a punto importanti azioni di riordino dell'intero Servizio Sanitario Regionale secondo un articolato processo di razionalizzazione e revisione dei modelli organizzativi, operativi e produttivi (cfr. DGRT n. 754 del 10/08/2012 e DGRT n. 1235 del 28/12/2012) a cui si sono aggiunte prima la Legge regionale 16 marzo 2015, n. 28 "*Disposizioni urgenti per il riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del servizio sanitario regionale*" e successivamente la Legge regionale 28 dicembre 2016, n. 84 "*Riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del sistema sanitario regionale. Modifiche alla l.r. 40/2005*" e la Legge regionale n. 44 del 14 luglio 2016 "*Ulteriori disposizioni in merito al riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del sistema sanitario regionale . Modifiche alla l.r. 40/2005 e alla l.r. 3/2008.*"

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

Al fine di garantire il vincolo normativo del pareggio di bilancio, mantenendo i livelli di assistenza in condizioni di riduzione delle risorse disponibili, è stato seguito il seguente criterio di redazione del bilancio preventivo:

1. valorizzazione di alcune voci di costo e di ricavo secondo le indicazioni contenute nella nota prot. AOOGRT\_0032014\_2018-01-19 del 22/01/2018 con oggetto "*Linee guida per la redazione dei bilancio preventivi 2018*", in particolare:
  - valorizzazione della spesa farmaceutica come indicato nella citata nota,
  - valorizzazione del costo del personale, comprensivo dei rinnovi contrattuali e delle azioni di razionalizzazione richieste,
  - valorizzazione degli altri costi con importi non superiori a quelli effettivamente sostenuti al IV trimestre 2017, che al momento della redazione del bilancio preventivo 2018 si stimano pari ai valori trasmessi con il CE IV trimestre 2017,

- o valorizzazione dei ricavi, ad esclusione della mobilità e dei contributi comunicati con la citata nota, con importi non superiori a quelli effettivamente realizzati al IV trimestre 2017, per coerenza con la valorizzazione dei costi della produzione.

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

La redazione del bilancio preventivo 2018 tiene conto del D. Lgs. n. 118 del 23/06/2011 *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n.4”*, del D.M. 17/09/2012 sulla certificabilità del bilancio e del D.M. 25/03/2013. In tali decreti vengono definiti i principi contabili da applicare in ambito sanitario e vengono adottati i nuovi schemi di bilancio.

## **Le risorse**

Il bilancio di previsione 2018 è stato redatto tenendo conto delle indicazioni fornite dalla Regione Toscana con la nota prot. AOOGRT\_0032014\_2018-01-19 del 22/01/2018, con la quale il Dirigente responsabile del “Settore Contabilità, Controllo e Investimenti” della Regione Toscana ha indicato le linee guida per la predisposizione del bilancio.

In particolare, nel preventivo annuale sono state indicate le risorse iniziali, assegnate con delibera G.R.T. n. 81/2018, per un ammontare complessivo di 107.370.535€. A tale assegnazione seguirà una ulteriore quota di Fondo Sanitario Indistinto già stanziata nel bilancio di previsione della Regione Toscana ed in parte prenotata, ma non ancora assegnabile formalmente perché in gran parte legata al grado di realizzazione di una serie di progetti autorizzati dalla Regione, il cui esatto grado di realizzazione sarà noto solo in prossimità della conclusione dell’esercizio 2018, pari a 11.207.442€.

Per la descrizione delle macrocomponenti che formano tale voce ed il dettaglio delle ulteriori risorse disponibili si rimanda al contenuto della nota illustrativa (All. 3).

La previsione relativa alla mobilità sanitaria attiva (regionale ed extraregionale) è stata effettuata secondo le indicazioni regionali contenute nella nota del 21/01/2018 e cioè inserendo nella previsione 2018 gli importi della mobilità sanitaria effettiva registratasi nell’esercizio 2016.

Nell’ipotesi di mantenimento delle risorse disponibili dal Fondo Regionale, continua a rendersi imprescindibile, ai fini del raggiungimento dell’equilibrio economico di bilancio, l’applicazione di idonee misure di controllo e contenimento dei costi. Gli interventi di razionalizzazione individuati saranno naturalmente sviluppati con l’obiettivo di assicurare e mantenere la qualità dei servizi erogati, sia a

livello aziendale, che di Area Vasta e di Sistema Sanitario Regionale, coerentemente con lo spirito e le finalità del riordino dei servizi ospedalieri e territoriali.

Nella tabella seguente è presentato uno schema di conto economico riclassificato allo scopo di fornire una rappresentazione sintetica dell'andamento economico gestionale previsto per il 2018 in raffronto al bilancio d'esercizio 2016 e alla previsione di chiusura per l'esercizio 2017.

Riclassificato	bilancio 2016	IV trim 2017	BP 2018	Δ 2018_IV TRIM 2017
Contributi da regione Toscana e altri enti	125.709	117.995	124.586	6.591
Mobilità attiva infra regionale	276.787	276.787	276.787	-
Mobilità attiva fuori regione Toscana	54.515	54.515	54.515	-
Ricavi da attività proprie	64.950	57.319	72.724	15.405
Costi capitalizzati	13.636	13.000	12.703	-
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>535.597</b>	<b>519.616</b>	<b>541.315</b>	<b>21.699</b>
Acquisto beni sanitari	146.431	152.733	148.173	-
Acquisto beni non sanitari	1.696	1.862	1.862	-
Variazioni delle rimanenze	- 925			-
Sevizi sanitari (comp. Intramoenia-trasp.san.)	17.561	17.347	17.112	-
Servizi non sanitari (compresa formazione)	39.488	40.737	40.737	-
Manutenzioni e riparazioni	18.670	18.794	18.794	-
Godimento beni di terzi	6.817	7.098	7.098	-
Personale dipendente	217.322	220.503	223.729	3.226
Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	15.271	17.232	13.346	-
Ammortamenti	22.155	22.740	22.740	-
<b>Totale costi di produzione</b>	<b>484.486</b>	<b>499.046</b>	<b>493.591</b>	<b>- 5.455</b>
Servizi sanitari da pubblico	2.343	2.878	2.878	-
servizi sanitari da privato	12.801	13.668	13.668	-
<b>Totale costi di erogazione</b>	<b>15.144</b>	<b>16.546</b>	<b>16.546</b>	<b>-</b>
<b>Risultato della gestione tipica</b>	<b>35.967</b>	<b>4.024</b>	<b>31.178</b>	<b>27.154</b>
Oneri finanziari	2.640	2.881	3.181	300
Accantonamento a fondi (compreso svalutazione crediti)	7.895	4.344	6.878	2.534
Oneri diversi di gestione (comprese imposte e tasse non s	2.697	2.953	4.589	1.636
<b>Risultato della gestione ordinaria</b>	<b>22.735</b>	<b>6.154</b>	<b>16.530</b>	<b>22.684</b>
Proventi straordinari	3.659	966	-	-
Oneri straordinari (compreso svalutazioni)	7.632	2.118	246	-
<b>Risultato della gestione straordinaria</b>	<b>- 3.973</b>	<b>- 1.152</b>	<b>- 246</b>	<b>906</b>
Imposte e tasse sul reddito (IRAP e IRES)	15.581	15.896	16.284	388
<b>Risultato d'esercizio</b>	<b>3.181</b>	<b>- 23.202</b>	<b>-</b>	<b>23.202</b>

## Obiettivi generali dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Pisa

Il 2018 sarà un anno importante per l'AOUP soprattutto in considerazione del fatto che si avvieranno i lavori per la realizzazione del Polo Ospedaliero Universitario Nuovo Santa Chiara. Infatti, nel settembre 2017, in seduta pubblica, sono stati aperti i plichi pervenuti dai raggruppamenti invitati alla partecipazione, ed in particolare la Busta 1 "Documenti amministrativi e certificazioni" per l'esame della documentazione in essa contenuta e la verifica della sua regolarità e per l'ammissione alla successiva fase che prevede l'apertura della Busta 2 "Offerta Tecnica". Nel corso dell'anno 2018 si effettuerà l'apertura delle buste contenenti l'offerta tecnica e la successiva aggiudicazione dei lavori previsti dalla gara.

La nostra Azienda, inoltre, nell'ambito della missione assegnata dalla Regione Toscana attraverso gli atti di programmazione definiti e di quelli allo studio, in corso di definizione, continuerà il proprio percorso di integrazione nella rete delle attività Ospedaliere Regionali e di Area Vasta,

garantendo la partecipazione alla programmazione di area vasta tesa all'eliminazione di duplicazioni, sprechi di risorse, volumi di attività inadeguati, insufficiente utilizzo delle tecnologie

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

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

Se questa è l'immagine di riferimento e l'obiettivo generale di servizio cui l'azienda, le strutture organizzative e tutti gli operatori fanno riferimento sia come prospettiva strategica che nell'agire quotidiano, non va dimenticata la cornice economico-finanziaria entro cui il sistema aziendale dovrà muoversi. Per tale motivo è necessario tenere conto delle indicazioni programmatiche e delle azioni di riordino del Sistema Sanitario Regionale; esse costituiscono oltre che un vincolo strutturale, anche un'importante opportunità per lo sviluppo dell'organizzazione aziendale nel suo complesso e per le sue articolazioni più specifiche. A ciò sarà indispensabile essere pronti ad attenersi per perseguire il pareggio di bilancio per l'anno 2018.

Si ricorda inoltre che anche per il 2018 gli obiettivi aziendali tengono conto delle indicazioni impartite alle Pubbliche Amministrazioni tramite le leggi finanziarie e delle indicazioni ricevute dalla Regione Toscana che prevedono il raggiungimento del pareggio di bilancio e il contenimento di alcune specifiche voci di spesa:

- contenimento della spesa per il personale che non potrà superare la spesa per l'anno 2004 diminuita dell'1,4%;
- contenimento delle spese di funzionamento secondo le raccomandazioni contenute nella LRT 65/2010, nella L. 122/2010, nella DGR 81/2012 e nel D.L. 101/2013.

### **Dal vecchio al nuovo S. Chiara**

L'obiettivo per l'anno 2018 è quello di proseguire l'accorpamento delle strutture rimaste all'interno dello stabilimento di S. Chiara. Sta infatti continuando l'opera di riqualificazione e di adeguamento dell'edificio Ex Ortopedia nello stabilimento di S. Chiara che consentirà agli uffici amministrativi siti nel medesimo stabilimento di trasferirsi in un'unica struttura e, nel contempo, permetterà una sensibile riduzione dei costi di gestione.

La gara per la realizzazione del Nuovo S. Chiara in Cisanello, della sua gestione per 9 anni e dell'alienazione del complesso monumentale del Santa Chiara è nella sua fase finale; preme ricordare infatti che nei primi 6 mesi dell'anno verremo a conoscenza del nome della ditta aggiudicatrice. Successivamente verranno effettuati i controlli propedeutici alla stipula del contratto e solo dopo inizieranno i relativi lavori.

LAVORI

Di seguito la cronologia degli interventi più importanti da realizzare e/o proseguire nel corso del 2018:

Medicina Nucleare – Per consentire l'accorpamento di alcune funzioni sensibili che attualmente sono ubicate sia in S. Chiara che in Cisanello, il Master Plan di Cisanello ha individuato l'edificio 7 quale contenitore edilizio di queste specifiche funzioni:

- a. Lavori di installazione di 2 Gamma Camere;
- b. Lavori di realizzazione di uno spazio attesa ed ambulatori nell'edificio 7 Bis;
- c. Adeguamento sismico.

Urbanizzazione primaria e secondaria di Cisanello – Le sotto elencate opere attengono agli interventi per la realizzazione della viabilità e dei parcheggi e servizi previsti nel Master Plan di Cisanello ed approvati in conferenza dei servizi:

- a. Bonifica Ordigni Bellici del parcheggio denominato "Sigaro" (di fronte al Pronto Soccorso);
- b. Completamento viabilità e parcheggi;
- c. Completamento Area Ingresso n. 3;
- d. Ponte Edificio 13;
- e. Realizzazione pompa Gas Medicali;
- f. Sopraelevazione del 6° blocco dell'Edificio 200.

Sviluppo ed accreditamento di strutture e funzioni sanitarie – Di seguito si riportano gli interventi, tra i più significativi, che andranno ad interessare funzioni sanitarie strategiche:

- a. Ampliamento del laboratorio di Ematologia;
- b. Ingresso ed accettazione unificata CUP;
- c. Sala di Attesa Endocrinologia;
- d. Ponte di collegamento tra edificio 13 e 8;
- e. Nuovo Ingresso in via S. Biagio;
- f. Nuovo Edificio Dialisi.

Accorpamenti strutture in S. Chiara - Sempre nella logica di trasferire attività da S. Chiara a Cisanello ed accorpare edifici e funzioni in S. Chiara di seguito si richiama il lavoro che permetterà di accorpare in un unico edificio le funzioni di Stomatologia, Farmacia ed altre attività amministrative che oggi occupano alcuni edifici:

- a. Riquilificazione edificio 54 in S. Chiara per accorpamento dei reparti;
- b. Sesto blocco prefabbricato a completamento della pre-piastra ed. 200 in Cisanello;
- c. Costruzione di nuovo edificio adibito a Magazzino/Archivio in Cisanello;

PATRIMONIO

Sul fronte del patrimonio l'Azienda ha richiesto alla Agenzia delle Entrate di Pisa la stima dei fabbricati di Calambrone e di Via Zamenhof. In corso di pubblicazione l'avviso di gara per la vendita del Complesso Trovatelli. Saranno pubblicati i bandi della vendita dei "Reliquati Stradali" in Pisa.

Le tabelle sottostanti evidenziano, per alcuni degli investimenti previsti, i flussi per il triennio 2018-2020.

**Nuovo Santa Chiara in Cisanello**

Titolo Intervento	Costo Totale	Previsione Flusso 2018	Previsione Flusso 2019	Previsione Flusso 2020
Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Arredi e attrezzature non sanitarie	20.000.000	250.000	250.000	250.000
Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Degenze e ambulatori, sistemazioni esterne, magazzini, direzionale ecc.	206.795.596	4.800.000	70.000.000	100.000.000
Completamento del trasferimento di Santa Chiara a Cisanello (Realizzazione Piastra diagnostica)	44.204.403	1.200.000	20.000.000	20.000.000
Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Lavori complementari	25.712.051	1.700.000	2.500.000	500.000
fiumi e fossi (opere idriche )	5.500.000	5.500.000		
Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Allacciamenti e lavori di urbanizzazione primaria	4.400.000	500.000	350.787	350.000
<b>Totale Nuovo S.Chiara in Cisanello</b>	<b>306.612.051</b>	<b>13.950.000</b>	<b>93.100.787</b>	<b>121.100.000</b>

**Manutenzioni edili e impianti**

Titolo Intervento	Costo Totale	Previsione Flusso 2018	Previsione Flusso 2019	Previsione Flusso 2020
Segnaletica	900.000	300.000	300.000	300.000
Hardware	1.400.000	400.000	400.000	400.000
Software	800.000	200.000	200.000	200.000
ICT	864.758	864.758		
Manutenzione Edilizia	10.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000
Apparecchiature e Tecnologie Sanitarie	9.000.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000
Ferri Chirurgici	1.500.000	500.000	500.000	500.000
Arredi	900.000	300.000	300.000	300.000
Automezzi	230.000	230.000		
<b>Totale Nuovo S.Chiara in Cisanello</b>	<b>26.094.758</b>	<b>9.794.758</b>	<b>8.700.000</b>	<b>8.700.000</b>

Gli investimenti e le relative coperture per il triennio 2018 – 2020 sono specificatamente dettagliati nell'all. 6) Piano degli investimenti.

**Attività**

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

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

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

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

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

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

### **Strumenti Regionali di Valutazione**

Sarà nostra cura proseguire negli sforzi per migliorare i risultati della nostra attività in generale e anche con riferimento agli indicatori di efficienza, appropriatezza, qualità clinica e rischio clinico previsti dal progetto MeS della Scuola Superiore S. Anna.

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

### **Sistema Informativo Aziendale e Piano strategico di sviluppo ICT**

Nel corso del 2018 sul piano ICT l'Azienda metterà in produzione il programma di gestione della tecnologia sanitaria AT 2.0 in cui sarà fruibile un cruscotto di monitoraggio che consentirà una visione di tutta la storia della macchina, della sua posizione inventariale e della sua produttività. In seno allo

stesso programma sarà messa a disposizione anche tutto il percorso di richiesta da parte dei Dipartimenti clinici di acquisizione di nuove tecnologie fino all'inserimento delle stesse, dopo valutazione della Direzione Aziendale, nel programma di R.D.A. predisposto da ESTAR.

In continuazione con quanto iniziato nel 2017 sarà completato il percorso della tracciabilità dei pezzi anatomici estendendolo a tutti i blocchi operatori e completando il percorso di tracciabilità interna al laboratorio unico di anatomia patologica dalla inclusione del pezzo fino alla redazione del referto.

Nei reparti di degenza, collegandola al processo di budget, verrà infine estesa gradualmente la redazione delle STU in modo digitale da parte dei professionisti.

In accordo con il Comune di Pisa sarà reso disponibile in tutti i reparti di AOUP l'utilizzo della rete wireless WIPI.

### **Procedure di controllo interno**

Nell'ambito delle iniziative già avviate in tema di sviluppo del proprio sistema di controllo interno, ed anche per effetto dell'entrata in vigore della legge 190/2012, l'Azienda sta sviluppando un modello di controllo basato sulla valutazione dei rischi adottato in via preliminare e prioritaria sui processi aziendali a maggior 'rischio corruzione'.

Verrà mantenuta grande attenzione sul processo continuo di elaborazione e di aggiornamento delle procedure aziendali aventi rilevanza contabile con particolare riferimento a quanto indicato dalla normativa regionale.

Con l'intenzione di procedere ad una maggiore strutturazione della funzione strategica del controllo interno è stata istituita a luglio 2016 l'U.O. Internal Audit, che riunisce in sé le principali funzioni del controllo interno aziendale.

Nel corso del 2017 la struttura ha avviato la propria attività introducendo il Manuale di Internal Audit (delib. del Dir. Gen. n. 603 del 13.7.2017) ed il Piano Triennale di Internal Audit 2017-19 (delib. del Dir. Gen. n. 609 del 18.7.2017): nell'ambito di quest'ultimo ha realizzato il programma degli interventi previsto per il 2017.

Nel 2017, inoltre, la U.O. Internal Audit:

- ha collaborato con la U.O. Accreditamento e Qualità alla revisione della Procedura Aziendale (P.A.) 01 'Gestione documentazione qualità', per la parte riguardante la coerenza tra normazione interna e sistema aziendale dei controlli;

- ha promosso una nuova forma di mappatura delle attività aziendali secondo la logica di processo (ISO 9000 – sett. 2015), introducendo il 'Catalogo dei Processi', da utilizzare quale base di analisi organizzativa per le attività di prevenzione della corruzione e per quelle di internal audit;

- ha elaborato uno strumento specifico per l'analisi approfondita delle caratteristiche di ciascun processo, per l'analisi del rischio ad essi correlato (risk assessment) e per la valutazione dei controlli esistenti. A seguito dei risultati del risk assessment sarà rivisto e aggiornato annualmente il programma di internal audit, prevedendo di attivare specifici audit a partire dai processi per i quali sarà rilevato un livello di rischio rilevante.

Per l'anno 2018 è prevista la continuazione dell'attività di internal audit secondo la programmazione prevista nel Piano di audit 2018 che dovrà essere approvato entro il 31 marzo.

Prenderà inoltre avvio l'attività di mappatura e risk assessment dei principali processi di cui al predetto Catalogo.

## **Gestione del rischio clinico e politiche per la qualità**

Sono confermate le azioni sulle tematiche del rischio clinico, con lo sviluppo ed il potenziamento di strumenti di prevenzione e monitoraggio, quali: sostegno del ruolo dei facilitatori all'interno dei D.A.I., diffusione attraverso di essi, a tutte le componenti professionali, di informazioni sugli obiettivi aziendali relativi alla sicurezza del paziente e degli operatori (Incident Reporting, Audit Clinici, Mortality & Morbidity Review, Campagne Regionali e Aziendali).

Con i trasferimenti ormai avvenuti delle chirurgie presso il Nuovo S. Chiara di Cisanello, il percorso di pre-ospedalizzazione sarà quindi esteso ai pazienti in lista d'attesa per un intervento chirurgico, a regime, consentendo loro di iniziare e concludere tutte le fasi di pre-ospedalizzazione in un unico accesso e in uno spazio temporale contenuto.

Anche per quanto riguarda l'attività di Accredimento Istituzionale essa proseguirà, secondo quanto previsto dalla nuova normativa regionale, con il coinvolgimento del team aziendale sostenuto dalla UO Qualità e Accredimento in coordinamento con il Gruppo di Gestione del Rischio Clinico e fondato su una rete di personale formato sui temi specifici.

**Il Direttore Generale**

**Carlo Rinaldo Tomassini**



# AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA

---

## Piano degli investimenti dettagliato e sintetico

---

Bilancio preventivo economico annuale 2018 e pluriennale 2018 - 2020







▪ INVESTIMENTI	2018	2019	2020	Totale
a. Fabbricati;	27.020.621,11	120.765.715,38	144.080.000,00	291.866.336,49
b. Attrezzature sanitarie;	5.036.127,41	3.500.000,00	-	8.536.127,41
c. Altri beni (mobili, arredi, HW, SW , automezzi etc)	2.618.848,54	1.700.000,00	-	4.318.848,54
<b>TOTALE</b>	<b>34.675.597,06</b>	<b>125.965.715,38</b>	<b>144.080.000,00</b>	<b>304.721.312,44</b>
▪ COPERTURE				
a. Autofinanziamento;	-	-	-	
b.1. Mutui per Nuovo Santa Chiara;	2.396.000,00	26.882.787,52	34.365.000,00	63.643.787,52
b.2. Mutui per Lavori;	6.636.434,67	264.927,86	-	6.901.362,53
c. Contributi Stato;	5.600.000,00	23.500.000,00	9.485.000,00	38.585.000,00
d. Contributi Regione;	12.604.000,00	61.968.000,00	10.000.000,00	84.572.000,00
e. Altri contributi;	-	-	-	-
f. Alienazioni;	-	-	77.000.000,00	77.000.000,00
g. Fabbisogno non coperto.	-	2.500.000,00	8.500.000,00	11.000.000,00
h.1. Mutuo da Contrarre per Nuovo Santa Chiara;	-	-	-	-
h.2. Mutuo da Contrarre per ICT;	864.758,00	-	-	864.758,00
h.3. Mutuo da Contrarre per IBC;	-	3.800.000,00	-	3.800.000,00
h.4. Mutuo da Contrarre per Lavori;	6.574.404,39	7.050.000,00	4.730.000,00	18.354.404,39
<b>TOTALE</b>	<b>34.675.597,06</b>	<b>125.965.715,38</b>	<b>144.080.000,00</b>	<b>304.721.312,44</b>



# AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA

---

## Flussi di cassa preventivi

---

**Bilancio preventivo economico annuale 2018 e pluriennale 2018 - 2020**



## AZIENDE SANITARIE TOSCANE

Anno: 2018 - AZIENDA OSP - UNIV PISANA

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000	GENNAIO			FEBBRAIO			MARZO			APRILE			MAGGIO		
	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
<b>A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO</b>	-8.570	-1.874	-10.444	-12.609	-3.874	-16.483	-16.648	-5.874	-22.522	-19.562	-7.874	-27.436	-23.601	-9.874	-33.475
<b>1 Entrate</b>															
<b>1a Trasferimenti da Regione:</b>															
1a1 -per quota ordinaria	30.227		30.227	30.227		30.227	30.227		30.227	30.227		30.227	30.227		30.227
1a2 -per fondi finalizzati	234		234	234		234	234		234	234		234	234		234
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori		0	0		0	0		0	0		0	0		0	0
1a4 -per quota straordinaria			0			0	1.125		1.125			0			0
<b>Totale Trasferimenti da Regione</b>	<b>30.461</b>	<b>0</b>	<b>30.461</b>	<b>30.461</b>	<b>0</b>	<b>30.461</b>	<b>31.586</b>	<b>0</b>	<b>31.586</b>	<b>30.461</b>	<b>0</b>	<b>30.461</b>	<b>30.461</b>	<b>0</b>	<b>30.461</b>
1b Entrate proprie	3.000		3.000	3.000		3.000	3.000		3.000	3.000		3.000	3.000		3.000
1c Entrate per mutui			0			0			0			0			0
1d Altre entrate	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0
<b>1 Totale entrate</b>	<b>33.461</b>	<b>0</b>	<b>33.461</b>	<b>33.461</b>	<b>0</b>	<b>33.461</b>	<b>34.586</b>	<b>0</b>	<b>34.586</b>	<b>33.461</b>	<b>0</b>	<b>33.461</b>	<b>33.461</b>	<b>0</b>	<b>33.461</b>
<b>2 Uscite</b>															
<b>2a Pagamenti per il personale</b>	<b>19.000</b>		<b>19.000</b>												
<b>2b Pagamenti ai fornitori:</b>															
2b1 -per forniture di funzionamento	16.000	2.000	18.000	16.000	2.000	18.000	16.000	2.000	18.000	16.000	2.000	18.000	16.000	2.000	18.000
2b2 -per forniture estav			0		0	0	0		0	0		0	0		0
<b>Totale Pagamenti ai fornitori</b>	<b>16.000</b>	<b>2.000</b>	<b>18.000</b>												
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)	0		0			0	0		0			0			0
2d Altre uscite	2.500		2.500	2.500		2.500	2.500		2.500	2.500		2.500	2.500		2.500
<b>2 Totale uscite</b>	<b>37.500</b>	<b>2.000</b>	<b>39.500</b>												
<b>B ENTRATE - USCITE</b>	<b>-4.039</b>	<b>-2.000</b>	<b>-6.039</b>	<b>-4.039</b>	<b>-2.000</b>	<b>-6.039</b>	<b>-2.914</b>	<b>-2.000</b>	<b>-4.914</b>	<b>-4.039</b>	<b>-2.000</b>	<b>-6.039</b>	<b>-4.039</b>	<b>-2.000</b>	<b>-6.039</b>
<b>3 Giroconto parte capitale - parte corrente</b>			<b>0</b>												
<b>C FABBISOGNO DI PERIODO</b>	<b>-12.609</b>	<b>-3.874</b>	<b>-16.483</b>	<b>-16.648</b>	<b>-5.874</b>	<b>-22.522</b>	<b>-19.562</b>	<b>-7.874</b>	<b>-27.436</b>	<b>-23.601</b>	<b>-9.874</b>	<b>-33.475</b>	<b>-27.640</b>	<b>-11.874</b>	<b>-39.514</b>
			0			0			0			0			0
<b>Massima anticipazione consentita</b>			<b>-41.717</b>												
<b>Anticipazione vincolata per mutui</b>			<b>1.459</b>			<b>2.190</b>			<b>2.920</b>			<b>3.650</b>			<b>4.380</b>
<b>Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)</b>			<b>-40.258</b>			<b>-39.527</b>			<b>-38.797</b>			<b>-38.067</b>			<b>-37.337</b>
<b>Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento</b>			<b>-16.483</b>			<b>-22.522</b>			<b>-27.436</b>			<b>-33.475</b>			<b>-37.337</b>
<b>LIQUIDITA' DISPONIBILE</b>			<b>0</b>												
<b>LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.</b>			<b>23.775</b>			<b>17.005</b>			<b>11.361</b>			<b>4.592</b>			<b>0</b>
<b>FABBISOGNO DA COPRIRE</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>-2.177</b>

ATTENZIONE: RIPORTARE IL VALORE RELATIVO ALLA MASSIMA ANTICIPAZIONE CONSENTITA CON IL SEGNO MENO

## AZIENDE SANITARIE TOSCANE

Anno: 2018 - AZIENDA OSP - UNIV PISANA

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000	GIUGNO			LUGLIO			AGOSTO			SETTEMBRE			OTTOBRE		
	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
<b>A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO</b>	<b>-27.640</b>	<b>-11.874</b>	<b>-39.514</b>	<b>-12.336</b>	<b>-13.874</b>	<b>-26.210</b>	<b>-3.092</b>	<b>-15.874</b>	<b>-18.966</b>	<b>-6.518</b>	<b>-17.874</b>	<b>-24.392</b>	<b>-10.557</b>	<b>-19.874</b>	<b>-30.431</b>
<b>1 Entrate</b>															
<b>1a Trasferimenti da Regione:</b>															
1a1 -per quota ordinaria	30.227		30.227	30.227		30.227	30.227		30.227	30.227		30.227	30.227		30.227
1a2 -per fondi finalizzati	234		234	234		234	234		234	234		234	234		234
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori			0			0			0			0			0
1a4 -per quota straordinaria			0	13.283		13.283	613		613			0			0
<b>Totale Trasferimenti da Regione</b>	<b>30.461</b>	<b>0</b>	<b>30.461</b>	<b>43.744</b>	<b>0</b>	<b>43.744</b>	<b>31.074</b>	<b>0</b>	<b>31.074</b>	<b>30.461</b>	<b>0</b>	<b>30.461</b>	<b>30.461</b>	<b>0</b>	<b>30.461</b>
1b Entrate proprie	3.000		3.000	3.000		3.000	3.000		3.000	3.000		3.000	3.000		3.000
1c Entrate per mutui	23.723		23.723	0		0			0			0			0
1d Altre entrate	0		0	0		0			0			0			0
<b>1 Totale entrate</b>	<b>57.184</b>	<b>0</b>	<b>57.184</b>	<b>46.744</b>	<b>0</b>	<b>46.744</b>	<b>34.074</b>	<b>0</b>	<b>34.074</b>	<b>33.461</b>	<b>0</b>	<b>33.461</b>	<b>33.461</b>	<b>0</b>	<b>33.461</b>
<b>2 Uscite</b>															
<b>2a Pagamenti per il personale</b>	<b>19.000</b>		<b>19.000</b>												
<b>2b Pagamenti ai fornitori:</b>															
2b1 -per forniture di funzionamento	16.000	2.000	18.000	16.000	2.000	18.000	16.000	2.000	18.000	16.000	2.000	18.000	16.000	2.000	18.000
2b2 -per forniture estav			0	0		0	0		0	0		0	0		0
<b>Totale Pagamenti ai fornitori</b>	<b>16.000</b>	<b>2.000</b>	<b>18.000</b>												
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)	4.380		4.380	0		0			0			0			0
2d Altre uscite	2.500		2.500	2.500		2.500	2.500		2.500	2.500		2.500	2.500		2.500
<b>2 Totale uscite</b>	<b>41.880</b>	<b>2.000</b>	<b>43.880</b>	<b>37.500</b>	<b>2.000</b>	<b>39.500</b>									
<b>B ENTRATE - USCITE</b>	<b>15.304</b>	<b>-2.000</b>	<b>13.304</b>	<b>9.244</b>	<b>-2.000</b>	<b>7.244</b>	<b>-3.426</b>	<b>-2.000</b>	<b>-5.426</b>	<b>-4.039</b>	<b>-2.000</b>	<b>-6.039</b>	<b>-4.039</b>	<b>-2.000</b>	<b>-6.039</b>
<b>3 Giroconto parte capitale - parte corrente</b>			<b>0</b>												
<b>C FABBISOGNO DI PERIODO</b>	<b>-12.336</b>	<b>-13.874</b>	<b>-26.210</b>	<b>-3.092</b>	<b>-15.874</b>	<b>-18.966</b>	<b>-6.518</b>	<b>-17.874</b>	<b>-24.392</b>	<b>-10.557</b>	<b>-19.874</b>	<b>-30.431</b>	<b>-14.596</b>	<b>-21.874</b>	<b>-36.470</b>
			0			0			0			0			0
<b>Massima anticipazione consentita</b>			<b>-41.717</b>												
<b>Anticipazione vincolata per mutui</b>			0			1.459			2.190			2.920			3.650
<b>Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)</b>			<b>-41.717</b>			<b>-40.258</b>			<b>-39.527</b>			<b>-38.797</b>			<b>-38.067</b>
<b>Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento</b>			<b>-26.210</b>			<b>-18.966</b>			<b>-24.392</b>			<b>-30.431</b>			<b>-36.470</b>
<b>LIQUIDITA' DISPONIBILE</b>			<b>0</b>												
<b>LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.</b>			<b>15.507</b>			<b>21.292</b>			<b>15.135</b>			<b>8.366</b>			<b>1.597</b>
<b>FABBISOGNO DA COPRIRE</b>			<b>0</b>												

ATTENZIONE: RIPORTARE IL VALORE RELATIVO ALLA MASSIMA ANTICIPAZIONE CONSENTITA CON IL SEGNO MENO

## AZIENDE SANITARIE TOSCANE

Anno: 2018 - AZIENDA OSP - UNIV PISANA

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		NOVEMBRE			DICEMBRE		
		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
<b>A</b>	<b>SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO</b>	-14.596	-21.874	-36.470	-18.635	-23.874	-42.509
1	Entrate						
1a	Trasferimenti da Regione:						
1a1	-per quota ordinaria	30.227		30.227	30.227		30.227
1a2	-per fondi finalizzati	234		234	234		234
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori			0			0
1a4	-per quota straordinaria			0	5.152		5.152
	<b>Totale Trasferimenti da Regione</b>	<b>30.461</b>	<b>0</b>	<b>30.461</b>	<b>35.613</b>	<b>0</b>	<b>35.613</b>
1b	Entrate proprie	3.000		3.000	3.000		3.000
1c	Entrate per mutui			0			0
1d	Altre entrate			0			0
1	<b>Totale entrate</b>	<b>33.461</b>	<b>0</b>	<b>33.461</b>	<b>38.613</b>	<b>0</b>	<b>38.613</b>
2	Uscite						
2a	Pagamenti per il personale	19.000		19.000	19.000		19.000
2b	Pagamenti ai fornitori:						
2b1	-per forniture di funzionamento	16.000	2.000	18.000	16.000	2.000	18.000
2b2	-per forniture estav			0	0		0
	<b>Totale Pagamenti ai fornitori</b>	<b>16.000</b>	<b>2.000</b>	<b>18.000</b>	<b>16.000</b>	<b>2.000</b>	<b>18.000</b>
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)			0	4.380		4.380
2d	Altre uscite	2.500		2.500	2.500		2.500
2	<b>Totale uscite</b>	<b>37.500</b>	<b>2.000</b>	<b>39.500</b>	<b>41.880</b>	<b>2.000</b>	<b>43.880</b>
B	ENTRATE - USCITE	-4.039	-2.000	-6.039	-3.267	-2.000	-5.267
3	Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	-18.635	-23.874	-42.509	-21.902	-25.874	-47.776
				0			0
	Massima anticipazione consentita			-41.717			-41.717
	Anticipazione vincolata per mutui			4.380			0
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-37.337			-41.717
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-37.337			-41.717
	<b>LIQUIDITA' DISPONIBILE</b>			<b>0</b>			<b>0</b>
	<b>LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.</b>			<b>0</b>			<b>0</b>
	<b>FABBISOGNO DA COPRIRE</b>			<b>-5.172</b>			<b>-6.059</b>

RIPROVA Gennaio - Dicembre		
<b>A</b>	<b>SALDO DI CASSA AL 01 GENNAIO</b>	<b>-10.444</b>
1	Entrate	
1a	Trasferimenti da Regione:	
1a1	-per quota ordinaria	362.724
1a2	-per fondi finalizzati	2.808
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	0
1a4	-per quota straordinaria	20.173
	<b>Totale Trasferimenti da Regione</b>	<b>385.705</b>
1b	Entrate proprie	36.000
1c	Entrate per mutui	23.723
1d	Altre entrate	0
1	<b>Totale entrate</b>	<b>445.428</b>
2	Uscite	
2a	Pagamenti per il personale	228.000
2b	Pagamenti ai fornitori:	
2b1	-per forniture di funzionamento	216.000
2b2	-per forniture estav	0
	<b>Totale Pagamenti ai fornitori</b>	<b>216.000</b>
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)	8.760
2d	Altre uscite	30.000
2	<b>Totale uscite</b>	<b>482.760</b>
B	ENTRATE - USCITE	-37.332
3	Giroconto parte capitale - parte corrente	0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	-47.776
	Massima anticipazione consentita	-41.717
		1.353
		-40.364
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento	-40.364
	<b>LIQUIDITA' DISPONIBILE</b>	<b>0</b>
	<b>LIQUIDITA' IN ANTICIPAZIONE</b>	<b>0</b>
	<b>FABBISOGNO DA COPRIRE</b>	<b>-7.412</b>

445.428

ok

482.760

-37.332

-47.776

ok

ATTENZIONE: RIPORTARE IL VALORE RELATIVO ALLA MASSIMA ANTICIPAZIONE CONSENTITA CON IL SEGNO MENO



AZIENDA OSPEDALIERO  
UNIVERSITARIA PISANA

---

Bilancio preventivo Libera Professione

---

Bilancio preventivo economico annuale 2018 e pluriennale 2018 - 2020



<b>PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE</b>	<b>Consuntivo anno 2016</b>	<b>Previsione 2018</b>
<b>RICAVI</b>		
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	15.112	15.073
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	3.691	3.313
RICAVI PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SVOLTE SU RICHIESTA DI TERZI	1.523	1.515
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>20.326</b>	<b>19.901</b>
<b>COSTI</b>		
<b>COSTI DEL PERSONALE</b>		
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Personale universitario	6.880	6.292
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Personale SSN	7.748	7.350
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	121	271
B.11.d) accantonamento Fondo di Perequazione Dirigenza	803	740
B.11.d)accantonamento LP ALPI personale comparto SSN	445	444
B.11.d) altri accantonamenti	0	
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione	709	655
<b>TOTALE costi PERSONALE</b>	<b>16.706</b>	<b>15.752</b>
COSTO DEL PERSONALE SERVIZI L.P. (Call center, accoglienza amministrativa e sanitaria, uffici)	634	660
ACQUISTO DI BENI SANITARI	60	62
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	7	7
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	0	
AMMORTAMENTI	180	240
MANUTENZIONI	13	35
ACQUISTO SERVIZI NON SANITARI / GODIMENTO BENI DI TERZI	751	790
(*)COSTI GENERALI (compreso utenze imposte e tasse al netto IRAP)	406	402
ALTRI COSTI (personale sanitario di supporto comprensivo di oneri + altri costi)	1059	1.071
<b>TOTALE COSTI GESTIONE</b>	<b>3.110</b>	<b>3.267</b>
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>19.816</b>	<b>19.019</b>
<b>SALDO</b>	<b>510</b>	<b>882</b>
<b>QUOTA DI CUI ALLE DELIBERE GR N. 722/11 E N.743/11</b>	<b>482</b>	<b>528</b>

U.O. Libera Professione



AZIENDA OSPEDALIERO  
UNIVERSITARIA PISANA

---

Conto Economico preventivo secondo modello CE

---

Bilancio preventivo economico annuale 2018



# Conto economico 2012

ALLEGATO 9)

Preventivo

2018 Azienda : 901

27.02.18 17:19

	TS001 Totale	TS002 Totale Sociale	TS003 Totale	TS005 Ricavi/Costi
AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio	124586	0	124586	0
AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	124586	0	124586	0
AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	118578	0	118578	0
AA0040) A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	6008	0	6008	0
AA0050) A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	0	0	0	0
AA0060) A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0	0
AA0070) A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0	0
AA0080) A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0	0	0
AA0090) A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0	0	0
AA0100) A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0	0	0
AA0110) A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0	0
AA0120) A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0	0
AA0130) A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0	0	0
AA0140) A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0	0	0	0
AA0150) A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	0
AA0160) A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0	0	0
AA0170) A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0	0	0	0
AA0180) A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0	0	0	0
AA0190) A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	0
AA0200) A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	0
AA0210) A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0
AA0220) A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0	0	0	0
AA0230) A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	0	0	0
AA0240) A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0	0
AA0250) A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0	0	0	0
AA0260) A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0	0	0
AA0270) A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0	0	0	0
AA0280) A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0	0	0	0
AA0290) A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	0

	TS001 Totale	TS002 Totale Sociale	TS003 Totale	TS005 Ricavi/Costi
AA0300) A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	0	0	0
AA0310) A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0	0	0
AA0320) A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	357324	0	357324	0
AA0330) A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	336193	0	336193	0
AA0340) A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	281306	0	281306	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	276785	0	276785	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	4521	0	4521	0
AA0350) A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	202356	0	202356	0
RR0351) A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	201816	0	201816	0
RR0352) A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	540	0	540	0
AA0360) A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	69891	0	69891	0
RR0361) A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	66215	0	66215	0
RR0362) A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	3676	0	3676	0
AA0370) A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	0
RR0371) A.4.A.1.3.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	0	0	0	0
RR0372) A.4.A.1.3.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0380) A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	8651	0	8651	0
RR0381) A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	8650	0	8650	0
RR0382) A.4.A.1.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	1	0	1	0
AA0390) A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0	0	0	0
RR0391) A.4.A.1.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	0	0	0	0
RR0392) A.4.A.1.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0400) A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0	0	0	0
RR0401) A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	0	0	0	0
RR0402) A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0410) A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0	0	0	0
RR0411) A.4.A.1.7.a) Prestazioni termali a compensazione	0	0	0	0
RR0412) A.4.A.1.7.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0420) A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	304	0	304	0
RR0421) A.4.A.1.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	0	0	0	0
RR0422) A.4.A.1.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	304	0	304	0
AA0430) A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	104	0	104	0
RR0431) A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	104	0	104	0
RR0432) A.4.A.1.9.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0440) A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	282	0	282	0
AA0450) A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	54605	0	54605	0
RR0451) A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	54515	0	54515	0
RR0452) A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	90	0	90	0

	TS001 Totale	TS002 Totale Sociale	TS003 Totale	TS005 Ricavi/Costi
AA0460) A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	42438	0	42438	0
RR0461) A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	42438	0	42438	0
RR0462) A.4.A.3.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0470) A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	10051	0	10051	0
RR0471) A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	10051	0	10051	0
RR0472) A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0480) A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0	0	0
AA0490) A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	2026	0	2026	0
RR0491) A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	2026	0	2026	0
RR0492) A.4.A.3.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0500) A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0	0	0	0
RR0501) A.4.A.3.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a compensazione	0	0	0	0
RR0502) A.4.A.3.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0510) A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0	0	0	0
RR0511) A.4.A.3.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a compensazione	0	0	0	0
RR0512) A.4.A.3.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0520) A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0	0	0	0
RR0521) A.4.A.3.7.a) Prestazioni termali Extraregione a compensazione	0	0	0	0
RR0522) A.4.A.3.7.b) Prestazioni termali Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0530) A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0	0	0	0
RR0531) A.4.A.3.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a compensazione	0	0	0	0
RR0532) A.4.A.3.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0540) A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	0	0	0	0
RR0541) A.4.A.3.9.a) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a compensazione	0	0	0	0
RR0542) A.4.A.3.9.b) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0550) A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0	0	0	0
RR0551) A.4.A.3.10.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a compensazione	0	0	0	0
RR0552) A.4.A.3.10.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0560) A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0	0	0	0
AA0570) A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	90	0	90	0
AA0580) A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0	0
AA0590) A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	90	0	90	0
AA0600) A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0	0	0	0
AA0610) A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0
AA0620) A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0
AA0630) A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0
AA0640) A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0
AA0650) A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0
AA0660) A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1613	0	1613	0
AA0670) A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime	19518	0	19518	0

	TS001 Totale	TS002 Totale Sociale	TS003 Totale	TS005 Ricavi/Costi
di intramoenia				
AA0680) A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	3175	0	3175	0
AA0690) A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	16343	0	16343	0
AA0700) A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	0
AA0710) A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0	0	0	0
AA0720) A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
AA0730) A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0	0
AA0740) A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
AA0750) A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	31153	0	31153	0
AA0760) A.5.A) Rimborsi assicurativi	498	0	498	0
AA0770) A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0	0	0	0
AA0780) A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0	0	0	0
AA0790) A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0	0	0
AA0800) A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	14041	0	14041	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	55	0	55	0
AA0820) A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	13878	0	13878	0
AA0830) A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	108	0	108	0
AA0840) A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	0	0	0	0
AA0850) A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0	0	0	0
AA0860) A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0	0	0
AA0870) A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0	0	0	0
AA0880) A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	16614	0	16614	0
AA0890) A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	15406	0	15406	0
AA0900) A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0	0	0
AA0910) A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	15406	0	15406	0
AA0920) A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0	0	0	0
AA0930) A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1208	0	1208	0
AA0940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	10405	0	10405	0
AA0950) A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	10283	0	10283	0
AA0960) A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	122	0	122	0
AA0970) A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0	0	0
RR0971) A.6.C.1) Di cui - Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Farmaceutica	0	0	0	0
AA0980) A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	12703	0	12703	0
AA0990) A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0	0	0	0
AA1000) A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	8475	0	8475	0
AA1010) A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	1800	0	1800	0
AA1020) A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	2385	0	2385	0
AA1030) A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0	0	0	0
AA1040) A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	43	0	43	0

	TS001 Totale	TS002 Totale Sociale	TS003 Totale	TS005 Ricavi/Costi
AA1050) A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0
AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi	5143	0	5143	0
AA1070) A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	3055	0	3055	0
AA1080) A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	51	0	51	0
AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi	2037	0	2037	0
RR1100) A.10) Totale voci da consolidare attive	295347	0	295347	0
AZ9999) Totale valore della produzione (A)	541314	0	541314	0
BA0010) B.1) Acquisti di beni	150035	0	150035	0
BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari	148173	0	148173	0
BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	52403	0	52403	0
BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	51000	0	51000	0
BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	1403	0	1403	0
BA0060) B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0	0	0	0
BA0070) B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	0	0	0	0
BA0080) B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) Mobilità intraregionale	0	0	0	0
BA0090) B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) Mobilità extraregionale	0	0	0	0
BA0100) B.1.A.2.3) da altri soggetti	0	0	0	0
BA0210) B.1.A.3) Dispositivi medici	79760	0	79760	0
BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici	54660	0	54660	0
BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	6900	0	6900	0
BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	18200	0	18200	0
BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici	160	0	160	0
BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	114	0	114	0
BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici	24	0	24	0
BA0280) B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0	0
BA0290) B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1573	0	1573	0
BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	14139	0	14139	0
BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1862	0	1862	0
BA0320) B.1.B.1) Prodotti alimentari	0	0	0	0
BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	280	0	280	0
BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	33	0	33	0
BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	1250	0	1250	0
BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	253	0	253	0
BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	46	0	46	0
BA0380) B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA0390) B.2) Acquisti di servizi	87742	0	87742	0
BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari	46415	0	46415	0
SS0401) B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	672	0	672	0
SS0402) B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	1367	0	1367	0
SS0404) B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	0	0	0	0
SS0405) B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0410) B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0	0	0
BA0420) B.2.A.1.1) - da convenzione	0	0	0	0
BA0430) B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0	0	0	0
BA0440) B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0	0	0	0
BA0450) B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0	0	0	0

	TS001 Totale	TS002 Totale Sociale	TS003 Totale	TS005 Ricavi/Costi
BA0460) B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0	0	0	0
BA0470) B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0
SS0471) B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0472) B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0480) B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0	0	0	0
SS0481) B.2.A.1.3.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0482) B.2.A.1.3.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0490) B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0	0	0
BA0500) B.2.A.2.1) - da convenzione	0	0	0	0
BA0510) B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0	0	0	0
SS0511) B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0512) B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0520) B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS0521) B.2.A.2.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS0522) B.2.A.2.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0530) B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	4883	0	4883	0
BA0540) B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	36	0	36	0
SS0541) B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0542) B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	36	0	36	0
BA0550) B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	32	0	32	0
BA0560) B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS0561) B.2.A.3.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS0562) B.2.A.3.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0570) B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	178	0	178	0
BA0580) B.2.A.3.5) - da privato	4637	0	4637	0
BA0590) B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	2875	0	2875	0
BA0600) B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0
BA0610) B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0	0	0
BA0620) B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	1762	0	1762	0
BA0630) B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0
BA0640) B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0	0
BA0650) B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
SS0651) B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0652) B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0660) B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0670) B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	0	0
BA0680) B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0	0
BA0690) B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0
BA0700) B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0	0
BA0710) B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0

	TS001 Totale	TS002 Totale Sociale	TS003 Totale	TS005 Ricavi/Costi
SS0711) B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0712) B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0720) B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0730) B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS0731) B.2.A.5.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS0732) B.2.A.5.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0740) B.2.A.5.4) - da privato	0	0	0	0
BA0750) B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0	0
BA0760) B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
SS0761) B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0762) B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0770) B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0780) B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS0781) B.2.A.6.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS0782) B.2.A.6.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0790) B.2.A.6.4) - da privato	0	0	0	0
BA0800) B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	10490	0	10490	0
BA0810) B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2003	0	2003	0
SS0811) B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	672	0	672	0
SS0812) B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	1331	0	1331	0
BA0820) B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0830) B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS0831) B.2.A.7.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS0832) B.2.A.7.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0840) B.2.A.7.4) - da privato	8487	0	8487	0
BA0850) B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	8487	0	8487	0
BA0860) B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0
BA0870) B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0	0	0
BA0880) B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0	0
BA0890) B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0
BA0900) B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	0
BA0910) B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
SS0911) B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0912) B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0920) B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0930) B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0	0	0
BA0940) B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0	0
BA0950) B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0
BA0960) B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0	0
BA0970) B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0

	TS001 Totale	TS002 Totale Sociale	TS003 Totale	TS005 Ricavi/Costi
SS0971) B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0972) B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0980) B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0990) B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS0991) B.2.A.9.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS0992) B.2.A.9.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1000) B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0	0
BA1010) B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0
BA1020) B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0
BA1030) B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0	0	0
BA1040) B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0
SS1041) B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS1042) B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1050) B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA1060) B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS1061) B.2.A.10.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS1062) B.2.A.10.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1070) B.2.A.10.4) - da privato	0	0	0	0
BA1080) B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0
BA1090) B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	3199	0	3199	0
BA1100) B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0
SS1101) B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS1102) B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1110) B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA1120) B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS1121) B.2.A.11.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS1122) B.2.A.11.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1130) B.2.A.11.4) - da privato	3199	0	3199	0
BA1140) B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	36	0	36	0
BA1150) B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0
SS1151) B.2.A.12.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS1152) B.2.A.12.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1160) B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0	0	0
BA1170) B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	36	0	36	0
BA1180) B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0	0
BA1190) B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0
BA1200) B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	13913	0	13913	0
BA1210) B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	610	0	610	0
BA1220) B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	11550	0	11550	0
BA1230) B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	0
BA1240) B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett.	0	0	0	0

	TS001 Totale	TS002 Totale Sociale	TS003 Totale	TS005 Ricavi/Costi
c), d) ed ex Art. 57-58)				
BA1250) B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
BA1260) B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	1753	0	1753	0
BA1270) B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
BA1280) B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	205	0	205	0
BA1290) B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	205	0	205	0
BA1300) B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0	0	0	0
BA1310) B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	0
BA1320) B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0	0	0	0
BA1330) B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0	0	0	0
BA1340) B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1350) B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	12757	0	12757	0
BA1360) B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1370) B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0
BA1380) B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	12664	0	12664	0
BA1390) B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	137	0	137	0
BA1400) B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	2730	0	2730	0
BA1410) B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	100	0	100	0
BA1420) B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	9097	0	9097	0
BA1430) B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	100	0	100	0
BA1440) B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	500	0	500	0
BA1450) B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	93	0	93	0
BA1460) B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	61	0	61	0
BA1470) B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0
BA1480) B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	32	0	32	0
BA1490) B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	932	0	932	0
BA1500) B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1510) B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	706	0	706	0
BA1520) B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	65	0	65	0
BA1530) B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	161	0	161	0
BA1540) B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0	0
BA1550) B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0	0	0	0
BA1560) B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	41327	0	41327	0
BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari	40477	0	40477	0
BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia	5050	0	5050	0
BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia	9227	0	9227	0
BA1600) B.2.B.1.3) Mensa	4570	0	4570	0
BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento	4660	0	4660	0
BA1620) B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	0	0	0	0

	TS001 Totale	TS002 Totale Sociale	TS003 Totale	TS005 Ricavi/Costi
BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	1250	0	1250	0
BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	2075	0	2075	0
BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	242	0	242	0
BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricità	5520	0	5520	0
BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze	1550	0	1550	0
BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	926	0	926	0
BA1690) B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	490	0	490	0
BA1700) B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	436	0	436	0
BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	5407	0	5407	0
BA1720) B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
BA1730) B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1124	0	1124	0
BA1740) B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	4283	0	4283	0
BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	590	0	590	0
BA1760) B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1770) B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0
BA1780) B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	472	0	472	0
BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	174	0	174	0
BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	108	0	108	0
BA1810) B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	90	0	90	0
BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0	0	0	0
BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	100	0	100	0
BA1840) B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	118	0	118	0
BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	118	0	118	0
BA1860) B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0
BA1870) B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0
BA1880) B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	260	0	260	0
BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	32	0	32	0
BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	228	0	228	0
BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	18794	0	18794	0
BA1920) B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	5500	0	5500	0
BA1930) B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0	0	0	0
BA1940) B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	11737	0	11737	0
BA1950) B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	50	0	50	0
BA1960) B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	25	0	25	0
BA1970) B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	1482	0	1482	0
BA1980) B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1990) B.4) Godimento di beni di terzi	7098	0	7098	0
BA2000) B.4.A) Fitti passivi	156	0	156	0
BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio	6942	0	6942	0
BA2020) B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	6159	0	6159	0
BA2030) B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	783	0	783	0
BA2040) B.4.C) Canoni di leasing	0	0	0	0
BA2050) B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0	0	0	0
BA2060) B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0	0	0

	TS001 Totale	TS002 Totale Sociale	TS003 Totale	TS005 Ricavi/Costi
BA2070) B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA2080) Totale Costo del personale	223728	0	223728	0
BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario	183294	0	183294	0
BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	82896	0	82896	0
BA2110) B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	76711	0	76711	0
BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	75317	0	75317	0
BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	1394	0	1394	0
BA2140) B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0	0
BA2150) B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	6185	0	6185	0
BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	5802	0	5802	0
BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	383	0	383	0
BA2180) B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0	0
BA2190) B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	100398	0	100398	0
BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	96635	0	96635	0
BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	3763	0	3763	0
BA2220) B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0	0
BA2230) B.6) Personale del ruolo professionale	677	0	677	0
BA2240) B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	677	0	677	0
BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	600	0	600	0
BA2260) B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	77	0	77	0
BA2270) B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0	0
BA2280) B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0	0
BA2290) B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0	0
BA2300) B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0	0
BA2310) B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0	0
BA2320) B.7) Personale del ruolo tecnico	27511	0	27511	0
BA2330) B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	116	0	116	0
BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	116	0	116	0
BA2350) B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0	0
BA2360) B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0	0
BA2370) B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	27395	0	27395	0
BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	25360	0	25360	0
BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	2035	0	2035	0
BA2400) B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0	0
BA2410) B.8) Personale del ruolo amministrativo	12246	0	12246	0
BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1186	0	1186	0
BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1083	0	1083	0
BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	103	0	103	0
BA2450) B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0
BA2460) B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	11060	0	11060	0
BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	10962	0	10962	0
BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo	98	0	98	0

	TS001 Totale	TS002 Totale Sociale	TS003 Totale	TS005 Ricavi/Costi
amministrativo - tempo determinato				
BA2490) B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0
BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione	4588	0	4588	0
BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	941	0	941	0
BA2520) B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0	0
BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	3647	0	3647	0
BA2540) B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	604	0	604	0
BA2550) B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	3043	0	3043	0
BA2560) Totale Ammortamenti	22740	0	22740	0
BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	360	0	360	0
BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	22380	0	22380	0
BA2590) B.12) Ammortamento dei fabbricati	12033	0	12033	0
BA2600) B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	37	0	37	0
BA2610) B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	11996	0	11996	0
BA2620) B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	10347	0	10347	0
BA2630) B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	300	0	300	0
BA2640) B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0	0
BA2650) B.14.B) Svalutazione dei crediti	300	0	300	0
BA2660) B.15) Variazione delle rimanenze	0	0	0	0
BA2670) B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	0	0	0	0
BA2680) B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0	0	0	0
BA2690) B.16) Accantonamenti dell'esercizio	6578	0	6578	0
BA2700) B.16.A) Accantonamenti per rischi	2000	0	2000	0
BA2710) B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	500	0	500	0
BA2720) B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	1500	0	1500	0
BA2730) B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0
BA2740) B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0	0
BA2750) B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	0	0	0	0
BA2760) B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	12	0	12	0
BA2770) B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2882	0	2882	0
BA2780) B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	2882	0	2882	0
BA2790) B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	0
BA2800) B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0
BA2810) B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	0
BA2820) B.16.D) Altri accantonamenti	1684	0	1684	0
BA2830) B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	500	0	500	0
BA2840) B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0	0
BA2850) B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0	0
BA2860) B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0	0	0	0
BA2870) B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0	0	0	0
BA2880) B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0	0	0
BA2890) B.16.D.7) Altri accantonamenti	1184	0	1184	0
SS2895) B.17) Totale voci da consolidare passive	16357	0	16357	0
BZ9999) Totale costi della produzione (B)	521603	0	521603	0
CA0010) C.1) Interessi attivi	0	0	0	0

	TS001 Totale	TS002 Totale Sociale	TS003 Totale	TS005 Ricavi/Costi
CA0020) C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0	0	0
CA0030) C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0	0	0
CA0040) C.1.C) Altri interessi attivi	0	0	0	0
CA0050) C.2) Altri proventi	0	0	0	0
CA0060) C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
CA0070) C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	0
CA0080) C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	0
CA0090) C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0	0	0
CA0100) C.2.E) Utili su cambi	0	0	0	0
CA0110) C.3) Interessi passivi	3181	0	3181	0
CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0	0	0	0
CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui	3181	0	3181	0
CA0140) C.3.C) Altri interessi passivi	0	0	0	0
CA0150) C.4) Altri oneri	0	0	0	0
CA0160) C.4.A) Altri oneri finanziari	0	0	0	0
CA0170) C.4.B) Perdite su cambi	0	0	0	0
CZ9999) Totale proventi e oneri finanziari (C)	-3181	0	-3181	0
DA0010) D.1) Rivalutazioni	0	0	0	0
DA0020) D.2) Svalutazioni	0	0	0	0
DZ9999) Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0	0
EA0010) E.1) Proventi straordinari	0	0	0	0
EA0020) E.1.A) Plusvalenze	0	0	0	0
EA0030) E.1.B) Altri proventi straordinari	0	0	0	0
EA0040) E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0	0	0
EA0050) E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0	0	0	0
EA0060) E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
EA0070) E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	0	0	0	0
EA0080) E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0
EA0090) E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0	0	0	0
EA0100) E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0
EA0110) E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0
EA0120) E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0
EA0130) E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0
EA0140) E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0	0	0	0
EA0150) E.1.B.3) Insussistenze attive	0	0	0	0
EA0160) E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
EA0170) E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0	0	0	0
EA0180) E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0
EA0190) E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0	0	0
EA0200) E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0
EA0210) E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0
EA0220) E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0
EA0230) E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0
EA0240) E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0	0	0	0

	TS001 Totale	TS002 Totale Sociale	TS003 Totale	TS005 Ricavi/Costi
EA0250) E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	0	0	0
EA0260) E.2) Oneri straordinari	246	0	246	0
EA0270) E.2.A) Minusvalenze	0	0	0	0
EA0280) E.2.B) Altri oneri straordinari	246	0	246	0
EA0290) E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	0	0	0
EA0300) E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0	0	0
EA0310) E.2.B.3) Sopravvenienze passive	246	0	246	0
EA0320) E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
EA0330) E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0	0	0
EA0340) E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
EA0350) E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	246	0	246	0
EA0360) E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0
EA0370) E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0	0	0	0
EA0380) E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0	0	0	0
EA0390) E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0	0	0	0
EA0400) E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0	0	0	0
EA0410) E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0
EA0420) E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0
EA0430) E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0
EA0440) E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0
EA0450) E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	246	0	246	0
EA0460) E.2.B.4) Insussistenze passive	0	0	0	0
EA0470) E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
EA0480) E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	0	0	0	0
EA0490) E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0
EA0500) E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0	0	0
EA0510) E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0
EA0520) E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0
EA0530) E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0
EA0540) E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0
EA0550) E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0	0	0	0
EA0560) E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0	0	0
EZ9999) Totale proventi e oneri straordinari (E)	-246	0	-246	0
XA0000) Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	16284	0	16284	0
YA0010) Y.1) IRAP	15804	0	15804	0
YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	15060	0	15060	0
YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	0	0	0	0
YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	655	0	655	0
YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	89	0	89	0
YA0060) Y.2) IRES	480	0	480	0
YA0070) Y.2.A) IRES su attività istituzionale	0	0	0	0
YA0080) Y.2.B) IRES su attività commerciale	480	0	480	0
YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	0

	TS001 Totale	TS002 Totale Sociale	TS003 Totale	TS005 Ricavi/Costi
YZ9999) Totale imposte e tasse	16284	0	16284	0
ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO	0	0	0	0