



**AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA SENESE**

Sede Legale: Strada delle Scotte, 14 – 53100 Siena C.F. e P.I. 00388300527

## **ATTO FIRMATO DIGITALMENTE**

DELIBERAZIONE	n. 212 data 16-03-2018
PROPOSTA	n. 568 data 16-03-2018

Struttura proponente: UOC BILANCIO  
Responsabile del procedimento: BERARDI MARIA CRISTINA  
Responsabile struttura proponente: BERARDI MARIA CRISTINA

Oggetto: Adozione Bilancio Pluriennale di Previsione 2018/2020 e Bilancio Preventivo Economico Annuale 2018.

Immediatamente eseguibile: NO





## AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA SENESE

Sede Legale: Strada delle Scotte, 14 – 53100 Siena C.F. e P.I. 00388300527

**OGGETTO:** Adozione Bilancio Pluriennale di Previsione 2018/2020 e Bilancio Preventivo Economico Annuale 2018.

### II DIRETTORE GENERALE

Nominato con Decreto del Presidente della Giunta Regionale Toscana n. 142 del 19 settembre 2017

**Visto** il decreto legislativo del 30 dicembre 1992, n. 502 “Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell’art 1 della legge 23 ottobre 1992, n. 421” e successive modifiche ed integrazioni;

**Vista** la Legge Regione Toscana del 24 febbraio 2005, n. 40 “Disciplina del servizio sanitario regionale” e successive modifiche ed integrazioni;

**Richiamati** l’articolo 120 e l’art. 121 della suddetta legge, che prevedono, rispettivamente, l’adozione del Bilancio Pluriennale di Previsione e del Bilancio Preventivo Economico Annuale;

**Visto** il D. Lgs. n. 118 del 23.06.2011 e s.m.i. avente per oggetto: “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”, le cui disposizioni si applicano a decorrere dal Bilancio d’esercizio 2012;

**Vista** la nota regionale, conservata agli atti, Prot. n. AOOGR\_0032014\_2018\_01\_19 del 19.01.2018 della Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale, Settore Contabilità, Controllo e Investimenti, con la quale sono state fornite le linee guida alla predisposizione del Bilancio preventivo 2018;

**Vista** la nota regionale, conservata agli atti, Prot. n. AOOGR\_0068783\_2018\_02\_07 del 07.02.2018 della Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale, Settore Contabilità, Controllo e Investimenti, con la quale sono state parzialmente rettificata le linee guida alla predisposizione del Bilancio preventivo 2018;

**Considerato che**, come indicato nella nota regionale Prot. n. AOOGR\_0032014\_2018\_01\_19 del 19.01.2018, l’assegnazione iniziale di Fondo Sanitario Indistinto che l’Azienda Ospedaliera Universitaria Senese è autorizzata ad iscrivere nel bilancio di previsione, pari ad Euro 64.386.733,83, come avvenuto in passato, sarà integrata in parte entro la fine dell’esercizio 2018 ed in parte poco prima dell’adozione del bilancio d’esercizio 2018, conguagliando la quota del fondo di riequilibrio attribuito;

**Precisato che** i bilanci sono stati predisposti seguendo le indicazioni regionali fornite dalla Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale, Settore Contabilità, Controllo e Investimenti, con le note sopra citate;

**Ricordato che** il Bilancio Preventivo Economico Annuale 2018 ed il Bilancio Pluriennale di Previsione 2018/2020 si compongono:

– del Conto Economico Annuale e Pluriennale, redatti secondo lo schema di cui al D. Lgs.



## AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA SENESE

Sede Legale: Strada delle Scotte, 14 – 53100 Siena C.F. e P.I. 00388300527

118/2011 e s.m.i.;

- del Conto Economico Annuale redatto secondo il Modello Ministeriale (Modello CE);
- della Nota Illustrativa che esplicita i criteri impiegati nell'elaborazione dei bilanci;
- del prospetto della Contabilità separata dell'Attività Libero Professionale Intramoenia per l'anno 2018;
- della Relazione del Direttore Generale;
- del Piano degli Investimenti 2018/2020, analitico e sintetico, che definisce gli investimenti da effettuarsi nel triennio e le relative modalità di finanziamento;
- del Prospetto delle previsioni dei Flussi di cassa, secondo il modello fornito dalla stessa Regione Toscana.

**Ricordato inoltre che** il bilancio deve essere trasmesso alla Giunta regionale ai sensi dell'art. 123, c. 2 della L.R. 40/2005 e al Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 42, c. 2 della L.R. 40/2005 e s.m.i.;

**Dato atto che** il dirigente proponente, anche in veste di responsabile del procedimento, Dott.ssa Maria Cristina Berardi, Direttore della UOC Bilancio, per quanto di sua competenza, attesta la legittimità e la regolarità formale e sostanziale del presente atto;

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

### DELIBERA

Per le motivazioni esposte in premessa, che integralmente si confermano:

- 1) Di adottare ai sensi dell'art. 120 e dell'art. 121 della L.R.T. 40/2005 e s.m.i. il Bilancio Pluriennale di Previsione 2018/2020 ed il Bilancio Preventivo Economico Annuale 2018 comprensivi dei seguenti documenti, Allegato 1), a formarne parte integrante e sostanziale:
  - Conto Economico Annuale 2018 redatto secondo lo schema di cui al D. Lgs. 118/2011 e s.m.i.;
  - Conto Economico Annuale 2018 redatto secondo il Modello Ministeriale (Modello CE);
  - Conto Economico Pluriennale 2018/2020 redatto secondo lo schema di cui al D. Lgs. 118/2011 e s.m.i.;
  - Nota Illustrativa che esplicita i criteri impiegati nell'elaborazione dei bilanci;
  - Prospetto della Contabilità separata dell'Attività Libero Professionale Intramoenia per l'anno 2018;
  - Relazione del Direttore Generale;
- 2) Di allegare inoltre al presente atto i seguenti documenti, Allegato 2), a formarne parte integrante e sostanziale:
  - Piano degli Investimenti 2018/2020, analitico e sintetico, che definisce gli investimenti da effettuarsi nel triennio e le relative modalità di finanziamento;
  - Prospetto delle previsioni dei Flussi di cassa, secondo il modello fornito dalla stessa Regione Toscana;



Delibera firmata digitalmente



## AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA SENESE

Sede Legale: Strada delle Scotte, 14 – 53100 Siena C.F. e P.I. 00388300527

- 3) Di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 42, comma 2, della L.R.T. 24 febbraio 2005, n. 40 e successive modifiche e integrazioni;
- 4) Di trasmettere il presente atto alla Giunta Regionale per l'approvazione ai sensi dell'art. 123, c. 2, della L.R.T. n. 40/2005 e s.m.i.

### **IL DIRETTORE GENERALE**

f.to Valtere GIOVANNINI

### **II DIRETTORE AMMINISTRATIVO**

f.to Enrico VOLPE

### **II DIRETTORE SANITARIO**

f.to Roberto GUSINU





# **AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA SENESE**

Sede Legale: Strada delle Scotte, 14 – 53100 Siena

C.F. e P. I. 00388300527

Allegato 1)

**Conto economico annuale 2018**

**Conto economico annuale 2018 secondo  
modello CE**

**Conto economico pluriennale 2018-2020**

**Nota Illustrativa**

**Prospetto contabilità L.P.**

**Relazione Direttore Generale**

**Bilancio Preventivo 2018****CONTO ECONOMICO**

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 Marzo 2013</i>	Anno 2018
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>72.938.314</b>
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	72.788.314
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	150.000
<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>400.000</b>
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>190.799.775</b>
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	182.008.775
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	5.200.000
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	3.591.000
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>8.054.617</b>
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>6.480.000</b>
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>4.190.000</b>
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>305.000</b>
<b>Totale A)</b>	<b>283.167.706</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>64.981.917</b>
a) Acquisti di beni sanitari	64.142.917
b) Acquisti di beni non sanitari	839.000
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>19.228.016</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	510.000
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	

**Bilancio Preventivo 2018****CONTO ECONOMICO**

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 Marzo 2013</i>	Anno 2018
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	397.016
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	561.000
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	70.000
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	3.600.000
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	240.000
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	13.396.000
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	454.000
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>30.868.000</b>
a) Servizi non sanitari	29.758.000
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	800.000
c) Formazione	310.000
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>10.277.000</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>2.440.000</b>
<b>6) Costi del personale</b>	<b>123.529.000</b>
a) Personale dirigente medico	41.770.000
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.220.000
c) Personale comparto ruolo sanitario	53.000.000
d) Personale dirigente altri ruoli	1.019.000
e) Personale comparto altri ruoli	24.520.000
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>2.090.347</b>
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>10.471.000</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	200.000
b) Ammortamenti dei Fabbricati	5.580.000
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.691.000
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>750.000</b>
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	
<b>11) Accantonamenti</b>	<b>3.790.000</b>
a) Accantonamenti per rischi	390.000
b) Accantonamenti per premio operosità	
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.900.000
d) Altri accantonamenti	500.000
<b>Totale B)</b>	<b>268.425.280</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>14.742.426</b>

**Bilancio Preventivo 2018****CONTO ECONOMICO**

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 Marzo 2013</i>	Anno 2018
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	4.967.426
<b>Totale C)</b>	- 4.967.426
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	
1) Rivalutazioni	
2) Svalutazioni	
<b>Totale D)</b>	-
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	
1) Proventi straordinari	-
a) Plusvalenze	
b) Altri proventi straordinari	
2) Oneri straordinari	-
a) Minusvalenze	
b) Altri oneri straordinari	
<b>Totale E)</b>	-
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>9.775.000</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>	
1) IRAP	8.795.000
a) IRAP relativa a personale dipendente	8.300.000
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	160.000
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	260.000
d) IRAP relativa ad attività commerciali	75.000
2) IRES	330.000
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	650.000
<b>Totale Y)</b>	<b>9.775.000</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	-

# Conto economico 2012

Preventivo

2018 Azienda : 902

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio	72939	0	72939	0
AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	72789	0	72789	0
AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	69989	0	69989	0
AA0040) A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2800	0	2800	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	150	0	150	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	400	0	400	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	100	0	100	0
AA0290) A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	100	0	100	0
AA0300) A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	100	0	100	0
AA0310) A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	100	0	100	0
AA0320) A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	190799	0	190799	0
AA0330) A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	182059	0	182059	0
AA0340) A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	152334	0	152334	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	147684	0	147684	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	4650	0	4650	0
AA0350) A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	112833	0	112833	0
RR0351) A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	112833	0	112833	0
RR0352) A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0360) A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	31706	0	31706	0
RR0361) A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	31706	0	31706	0
RR0362) A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	0	0	0	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	3145	0	3145	0
RR0381) A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	3145	0	3145	0
RR0382) A.4.A.1.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0	0	0	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	0	0	0	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	0	0	0	0
AA0430) A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	4650	0	4650	0
RR0431) A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0	0	0	0
RR0432) A.4.A.1.9.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	4650	0	4650	0
AA0440) A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	50	0	50	0
AA0450) A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	29675	0	29675	0
RR0451) A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	29434	0	29434	0
RR0452) A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	241	0	241	0
AA0460) A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	23367	0	23367	0
RR0461) A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	23367	0	23367	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	3340	0	3340	0
RR0471) A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	3340	0	3340	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	2727	0	2727	0
RR0491) A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	2727	0	2727	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	241	0	241	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	241	0	241	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	3540	0	3540	0
AA0670) A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	5200	0	5200	0
AA0680) A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	200	0	200	0
AA0690) A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	5000	0	5000	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	8054	0	8054	0
AA0760) A.5.A) Rimborsi assicurativi	20	0	20	0
AA0770) A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0	0	0	0
AA0780) A.5.B.1) Rimborsamento 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	2205	0	2205	0
AA0810) A.5.C.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	30	0	30	0
AA0820) A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2075	0	2075	0
AA0830) A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	100	0	100	0
AA0840) A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	200	0	200	0
AA0850) A.5.D.1) Rimborsamento 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	200	0	200	0
AA0880) A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	5629	0	5629	0
AA0890) A.5.E.1) Rimborsamento da aziende farmaceutiche per Pay back	2829	0	2829	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	2829	0	2829	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	2800	0	2800	0
AA0940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	6480	0	6480	0
AA0950) A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	6260	0	6260	0
AA0960) A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	220	0	220	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	4190	0	4190	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	2960	0	2960	0
AA1010) A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0	0
AA1020) A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	1030	0	1030	0
AA1030) A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	100	0	100	0
AA1040) A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	100	0	100	0
AA1050) A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0

AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi	305	0	305	0
AA1070) A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	25	0	25	0
AA1080) A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	280	0	280	0
AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi	0	0	0	0
RR1100) A.10) Totale voci da consolidare attive	154539	0	154539	0
AZ9999) Totale valore della produzione (A)	283167	0	283167	0
BA0010) B.1) Acquisti di beni	64982	0	64982	0
BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari	64143	0	64143	0
BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	18460	0	18460	0
BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	18000	0	18000	0
BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	460	0	460	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	43213	0	43213	0
BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici	31938	0	31938	0
BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	3529	0	3529	0
BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	7746	0	7746	0
BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici	72	0	72	0
BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	35	0	35	0
BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici	87	0	87	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	420	0	420	0
BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1856	0	1856	0
BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	839	0	839	0
BA0320) B.1.B.1) Prodotti alimentari	2	0	2	0
BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	130	0	130	0
BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	33	0	33	0
BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	450	0	450	0
BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	24	0	24	0
BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	200	0	200	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	50096	0	50096	0
BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari	19228	0	19228	0
SS0401) B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	617	0	617	0
SS0402) B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	30	0	30	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

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	510	0	510	0
BA0540) B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	280	0	280	0
SS0541) B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	280	0	280	0
SS0542) B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0550) B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	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	150	0	150	0
BA0580) B.2.A.3.5) - da privato	80	0	80	0
BA0590) B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	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	80	0	80	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
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	397	0	397	0
BA0810) B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	367	0	367	0
SS0811) B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	337	0	337	0
SS0812) B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	30	0	30	0

BA0820) B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	30	0	30	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	0	0	0	0
BA0850) B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0
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
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	561	0	561	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	561	0	561	0
BA1140) B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	70	0	70	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	0	0	0	0
BA1180) B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	70	0	70	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)	3600	0	3600	0
BA1210) B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	126	0	126	0
BA1220) B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	3474	0	3474	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. c), d) ed ex Art. 57-58)	0	0	0	0
BA1250) B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0

BA1260) B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	0	0	0
BA1270) B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
BA1280) B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	240	0	240	0
BA1290) B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	140	0	140	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	100	0	100	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	13396	0	13396	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	13280	0	13280	0
BA1390) B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0	0	0	0
BA1400) B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0	0	0	0
BA1410) B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	2000	0	2000	0
BA1420) B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	10500	0	10500	0
BA1430) B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	500	0	500	0
BA1440) B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	280	0	280	0
BA1450) B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	116	0	116	0
BA1460) B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	116	0	116	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)	0	0	0	0
BA1490) B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	454	0	454	0
BA1500) B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	140	0	140	0
BA1510) B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	300	0	300	0
BA1520) B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	2	0	2	0
BA1530) B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	12	0	12	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	30868	0	30868	0
BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari	29758	0	29758	0
BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia	3850	0	3850	0
BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia	3650	0	3650	0

BA1600) B.2.B.1.3) Mensa	3160	0	3160	0
BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento	0	0	0	0
BA1620) B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	95	0	95	0
BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	5	0	5	0
BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	760	0	760	0
BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	120	0	120	0
BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricità	4430	0	4430	0
BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze	1362	0	1362	0
BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	270	0	270	0
BA1690) B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	0	0	0	0
BA1700) B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	270	0	270	0
BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	12056	0	12056	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	800	0	800	0
BA1740) B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	11256	0	11256	0
BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	800	0	800	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	800	0	800	0
BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	70	0	70	0
BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	200	0	200	0
BA1810) B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	420	0	420	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	110	0	110	0
BA1840) B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	0	0	0
BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
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)	310	0	310	0
BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	190	0	190	0
BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	120	0	120	0
BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	10277	0	10277	0
BA1920) B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	4000	0	4000	0
BA1930) B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1700	0	1700	0
BA1940) B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4562	0	4562	0
BA1950) B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0	0
BA1960) B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	15	0	15	0

BA1970) B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	0	0	0	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	2440	0	2440	0
BA2000) B.4.A) Fitti passivi	150	0	150	0
BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio	2290	0	2290	0
BA2020) B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	2160	0	2160	0
BA2030) B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	130	0	130	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
BA2070) B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA2080) Totale Costo del personale	123529	0	123529	0
BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario	97990	0	97990	0
BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	44990	0	44990	0
BA2110) B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	41770	0	41770	0
BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	39700	0	39700	0
BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	2070	0	2070	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	3220	0	3220	0
BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	3050	0	3050	0
BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	170	0	170	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	53000	0	53000	0
BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	50900	0	50900	0
BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	2100	0	2100	0
BA2220) B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0	0
BA2230) B.6) Personale del ruolo professionale	220	0	220	0
BA2240) B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	220	0	220	0
BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	190	0	190	0
BA2260) B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	30	0	30	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	18824	0	18824	0
BA2330) B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	84	0	84	0
BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	84	0	84	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	18740	0	18740	0
BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	18600	0	18600	0
BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	140	0	140	0
BA2400) B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0	0
BA2410) B.8) Personale del ruolo amministrativo	6495	0	6495	0
BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	715	0	715	0
BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	715	0	715	0
BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0	0	0	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	5780	0	5780	0
BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	5500	0	5500	0
BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	280	0	280	0
BA2490) B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0
BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione	2090	0	2090	0
BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	585	0	585	0
BA2520) B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0	0
BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1505	0	1505	0
BA2540) B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	600	0	600	0
BA2550) B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	905	0	905	0
BA2560) Totale Ammortamenti	10471	0	10471	0
BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	200	0	200	0
BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	10271	0	10271	0
BA2590) B.12) Ammortamento dei fabbricati	5580	0	5580	0
BA2600) B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	0	0
BA2610) B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	5580	0	5580	0
BA2620) B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4691	0	4691	0
BA2630) B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	750	0	750	0
BA2640) B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0	0
BA2650) B.14.B) Svalutazione dei crediti	750	0	750	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	3790	0	3790	0
BA2700) B.16.A) Accantonamenti per rischi	390	0	390	0
BA2710) B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	380	0	380	0
BA2720) B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0	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	10	0	10	0
BA2760) B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0	0	0
BA2770) B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2900	0	2900	0
BA2780) B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	2900	0	2900	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	500	0	500	0
BA2830) B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	0	0	0	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	500	0	500	0
SS2895) B.17) Totale voci da consolidare passive	2759	0	2759	0
BZ9999) Totale costi della produzione (B)	268425	0	268425	0
CA0010) C.1) Interessi attivi	0	0	0	0
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	4967	0	4967	0
CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	50	0	50	0
CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui	4867	0	4867	0
CA0140) C.3.C) Altri interessi passivi	50	0	50	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)	-4967	0	-4967	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
EA0250) E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	0	0	0
EA0260) E.2) Oneri straordinari	0	0	0	0
EA0270) E.2.A) Minusvalenze	0	0	0	0
EA0280) E.2.B) Altri oneri straordinari	0	0	0	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	0	0	0	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	0	0	0	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	0	0	0	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)	0	0	0	0
XA0000) Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	9775	0	9775	0
YA0010) Y.1) IRAP	8795	0	8795	0
YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	8300	0	8300	0
YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	160	0	160	0
YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	260	0	260	0
YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	75	0	75	0
YA0060) Y.2) IRES	330	0	330	0
YA0070) Y.2.A) IRES su attività istituzionale	0	0	0	0
YA0080) Y.2.B) IRES su attività commerciale	330	0	330	0
YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	650	0	650	0
YZ9999) Totale imposte e tasse	9775	0	9775	0
ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO	0	0	0	0

**Bilancio Pluriennale di Previsione 2018-2020**

**CONTO ECONOMICO**

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 Marzo 2013</i>	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>72.938.314</b>	<b>72.938.314</b>	<b>72.938.314</b>
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	72.788.314	72.788.314	72.788.314
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	-	-
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati			
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA			
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA			
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro			
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			
6) Contributi da altri soggetti pubblici			
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente			
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata			
3) da Regione e altri soggetti pubblici			
4) da privati			
d) Contributi in c/esercizio - da privati	150.000	150.000	150.000
<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>400.000</b>	<b>400.000</b>	<b>400.000</b>
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>190.799.775</b>	<b>190.799.775</b>	<b>190.799.775</b>
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	182.008.775	182.008.775	182.008.775
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	5.200.000	5.200.000	5.200.000
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	3.591.000	3.591.000	3.591.000
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>8.054.617</b>	<b>8.054.617</b>	<b>8.054.617</b>
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>6.480.000</b>	<b>6.480.000</b>	<b>6.480.000</b>
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>4.190.000</b>	<b>4.190.000</b>	<b>4.190.000</b>
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>			
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>305.000</b>	<b>305.000</b>	<b>305.000</b>
<b>Totale A)</b>	<b>283.167.706</b>	<b>283.167.706</b>	<b>283.167.706</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>64.981.917</b>	<b>64.981.917</b>	<b>64.981.917</b>
a) Acquisti di beni sanitari	64.142.917	64.142.917	64.142.917
b) Acquisti di beni non sanitari	839.000	839.000	839.000
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>19.228.016</b>	<b>19.228.016</b>	<b>19.228.016</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base			
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica			
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	510.000	510.000	510.000
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	397.016	397.016	397.016
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	561.000	561.000	561.000
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	70.000	70.000	70.000
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	3.600.000	3.600.000	3.600.000
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	240.000	240.000	240.000
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	13.396.000	13.396.000	13.396.000
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	454.000	454.000	454.000
q) Costi per differenziale Tariffe TUC			
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>30.868.000</b>	<b>30.868.000</b>	<b>30.868.000</b>
a) Servizi non sanitari	29.758.000	29.758.000	29.758.000
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	800.000	800.000	800.000
c) Formazione	310.000	310.000	310.000
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>10.277.000</b>	<b>10.277.000</b>	<b>10.277.000</b>

**Bilancio Pluriennale di Previsione 2018-2020**

**CONTO ECONOMICO**

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 Marzo 2013</i>	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
5) Godimento di beni di terzi	2.440.000	2.440.000	2.440.000
6) Costi del personale	123.529.000	123.529.000	123.529.000
a) Personale dirigente medico	41.770.000	41.770.000	41.770.000
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.220.000	3.220.000	3.220.000
c) Personale comparto ruolo sanitario	53.000.000	53.000.000	53.000.000
d) Personale dirigente altri ruoli	1.019.000	1.019.000	1.019.000
e) Personale comparto altri ruoli	24.520.000	24.520.000	24.520.000
7) Oneri diversi di gestione	2.090.347	2.090.347	2.090.347
8) Ammortamenti	10.471.000	10.471.000	10.471.000
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	200.000	200.000	200.000
b) Ammortamenti dei Fabbricati	5.580.000	5.580.000	5.580.000
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.691.000	4.691.000	4.691.000
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	750.000	750.000	750.000
10) Variazione delle rimanenze			
a) Variazione delle rimanenze sanitarie			
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie			
11) Accantonamenti	3.790.000	3.790.000	3.790.000
a) Accantonamenti per rischi	390.000	390.000	390.000
b) Accantonamenti per premio operosità			
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.900.000	2.900.000	2.900.000
d) Altri accantonamenti	500.000	500.000	500.000
<b>Totale B)</b>	<b>268.425.280</b>	<b>268.425.280</b>	<b>268.425.280</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>14.742.426</b>	<b>14.742.426</b>	<b>14.742.426</b>
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari			
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	4.967.426	4.967.426	4.967.426
<b>Totale C)</b>	<b>- 4.967.426</b>	<b>- 4.967.426</b>	<b>- 4.967.426</b>
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
1) Rivalutazioni			
2) Svalutazioni			
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
1) Proventi straordinari	-	-	-
a) Plusvalenze			
b) Altri proventi straordinari			
2) Oneri straordinari	-	-	-
a) Minusvalenze			
b) Altri oneri straordinari			
<b>Totale E)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>9.775.000</b>	<b>9.775.000</b>	<b>9.775.000</b>
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	8.795.000	8.795.000	8.795.000
a) IRAP relativa a personale dipendente	8.300.000	8.300.000	8.300.000
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	160.000	160.000	160.000
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	260.000	260.000	260.000
d) IRAP relativa ad attività commerciali	75.000	75.000	75.000
2) IRES	330.000	330.000	330.000
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	650.000	650.000	650.000
<b>Totale Y)</b>	<b>9.775.000</b>	<b>9.775.000</b>	<b>9.775.000</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## NOTA ILLUSTRATIVA

### AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2018 E AL BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2018-2020

#### BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2018

Il Bilancio preventivo economico annuale 2018 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. 121.

E' espresso in unità di Euro senza cifre decimali secondo quanto disposto dall'art. 2423 del Codice Civile così come modificato dall'art. 16 del D. L.vo 213/98.

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.

Il Bilancio preventivo economico annuale 2018 è stato redatto conformemente alle specifiche indicazioni fornite dalla Regione Toscana, Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale, Settore Contabilità, Controllo e Investimenti, con le note Protocollo n. AOOGR\_0032014\_2018\_01\_19 del 19.01.2018 e Protocollo n. AOOGR\_0068783\_2018\_02\_07 del 07.02.2018.

I criteri di formazione adottati, ispirati ai principi generali o postulati di cui all'allegato 1 del D. Lgs 118/2011 e s.m.i., ed in particolare al principio della competenza economica e della prudenza, si riflettono nei seguenti dati:

#### 1) VALORE DELLA PRODUZIONE

##### 1) *Contributi in conto esercizio*

##### *a) Contributi in c/esercizio da Regione o Provincia Autonoma per quota FSR regionale*

La voce è costituita dai contributi in c/esercizio da Regione per quota F.S.R. indistinto e vincolato. I contributi regionali in c/esercizio indistinti, iscritti nel bilancio di previsione 2018, sono solamente quelli la cui iscrizione è stata autorizzata dalla Regione nella nota Protocollo n. AOOGR\_0032014\_2018\_01\_19 del 19.01.2018.

Corre l'obbligo di sottolineare che le risorse assegnate alle Aziende ed agli Enti del Servizio Sanitario Regionale con la suddetta delibera, per l'Azienda Ospedaliera Universitaria Senese Euro

64.386.734, di cui Euro 31.636.129 a titolo di fondo ordinario di gestione ed Euro 32.750.605 a titolo di fondo di riequilibrio, costituiscono solo l'assegnazione iniziale del Fondo Sanitario Regionale indistinto. Come è sempre avvenuto negli esercizi pregressi, l'assegnazione iniziale non è esaustiva della quota di Fondo Sanitario Regionale indistinto destinato all'Azienda, quota che sarà integrata in parte entro la fine dell'esercizio 2018 in parte poco prima dell'adozione del bilancio d'esercizio 2018, congruando la quota di fondo di riequilibrio attribuita.

Oltre agli importi sopra indicati, l'Azienda è stata autorizzata ad iscrivere nel bilancio di previsione 2018 l'ulteriore quota di Fondo Sanitario Regionale indistinto pari ad Euro 5.601.784 destinata a finanziare una serie di progetti autorizzati dalla Regione nonché gli incrementi di costo del personale dipendente derivanti dal rinnovo dei CC.CC.NN.LL. con riferimento al triennio 2016-2018.

Infine, l'Azienda è stata autorizzata ad iscrivere nel bilancio di previsione 2018 Euro 2.799.796 a titolo di contributi da Regione vincolati.

***b) Contributi in c/esercizio – extra fondo***

Nel preventivo per l'anno 2018 non ne sono stati iscritti.

***c) Contributi in c/esercizio – per ricerca***

Nel preventivo per l'anno 2018 non ne sono stati iscritti.

***d) Contributi in c/esercizio da privati***

Completano il quadro dei contributi in c/esercizio i contributi erogati da soggetti privati, Euro 150.000, volti a finanziare il potenziamento delle attività istituzionali di singole U.O. L'importo è stato stimato facendo riferimento all'andamento storico.

***2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti***

Non si prevedono rettifiche dei contributi in c/esercizio da destinare al finanziamento di investimenti dal momento che non sono previsti investimenti 2018 con un totale o parziale fabbisogno non coperto, come richiesto nelle linee guida regionali sopra citate.

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

Questa voce accoglie gli importi dei contributi di parte corrente vincolati, assegnati negli esercizi precedenti e non ancora utilizzati, che si stima verranno utilizzati nel corso dell'esercizio 2018.

Il D. Lgs n° 118/2011 e s.m.i. prevede infatti che le quote di contributi di parte corrente vincolate e non utilizzate nel corso dell'esercizio di assegnazione siano accantonate nel medesimo esercizio in

apposito fondo spese per essere poi rese disponibili negli esercizi successivi di effettivo utilizzo così da assicurare piena correlazione fra i costi ed i ricavi dell'esercizio.

L'importo iscritto è stato stimato facendo riferimento ai contributi di parte corrente vincolati, assegnati negli esercizi precedenti ed ancora non utilizzati al 31/12/2017, per i quali è presumibile ipotizzarne l'utilizzo nel corso del 2018.

#### **4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria**

Questo aggregato, complessivamente di importo pari ad Euro 190.799.775, risulta articolato nelle seguenti voci:

##### **a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie ad aziende sanitarie pubbliche, Euro 182.008.775.**

E' la voce con il valore economicamente più significativo, costituito per Euro 177.118.775 dai proventi per mobilità attiva sanitaria (prestazioni a compensazione) infraregionale (Euro 131.153.527 in Area Vasta ed Euro 16.531.149 extra Area Vasta) ed extraregionale (Euro 29.434.099) e per Euro 4.890.000 dai proventi per prestazioni sanitarie fatturate ad aziende sanitarie pubbliche regionali (Euro 4.650.000) ed extraregionali (Euro 240.000).

Gli importi delle prestazioni a compensazione inseriti nel bilancio di previsione 2018 sono quelli della mobilità sanitaria effettiva registratasi nell'esercizio 2016, in quanto gli ultimi ad oggi noti, puntualmente riassunti nella tabella allegata alla circolare regionale Protocollo n. AOOGR\_0032014\_2018\_01\_19 del 19.01.2018 (Allegato 2), parzialmente rettificati con la nota Protocollo n. AOOGR\_0068783\_2018-02-07 del 07.02.2018 e così di seguito dettagliati:

#### Mobilità attiva infraregionale

Codice CE	Descrizione	Importo
RR0351	Prestazioni di ricovero in compensazione A. V.	100.298.302
RR0351	Prestazioni di ricovero in compensazione extra A. V.	12.534.686
RR0361	Prestaz. di specialistica ambulatoriale in comp. A.V.	28.854.578
RR0361	Prestaz. di specialistica ambulatoriale in comp. extra A.V.	2.851.790
RR0380	Prestazioni di File F (farmaci) a comp. A.V.	2.000.647
RR0380	Prestazioni di File F (farmaci) a comp. extra A.V.	1.144.673
RR0431	Altre prestazioni a compensazione A.V.	0
RR0431	Altre prestazioni a compensazione extra A.V.	0

Mobilità attiva extraregionale

Codice CE	Descrizione	Importo
RR0461	Prestazioni di ricovero in compensazione	23.367.245
RR0471	Prestaz. di specialistica ambulatoriale in comp.	3.339.554
RR0491	Prestazioni di File F (farmaci) a comp.	2.727.300
RR0541	Altre prest. san. e sociosan. a rilevanza san. Extraregione	0

L'importo dei ricavi relativi alle prestazioni sanitarie fatturate alle aziende sanitarie pubbliche regionali ed extraregionali è stato determinato facendo riferimento all'andamento storico.

***b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie – intramoenia, Euro 5.200.000;***

Il valore dei ricavi per le prestazioni sanitarie, sia di ricovero che ambulatoriali, erogate in regime di intramoenia è stato stimato facendo riferimento sia all'andamento storico che a realistiche proiezioni.

Dell'attività che si stima sarà erogata in Libera Professione intramoenia nel 2018, ne viene data una rappresentazione sintetica nel prospetto di natura extra contabile allegato al presente Bilancio preventivo.

***c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie – altro, Euro 3.591.000.***

In questa voce sono ricomprese le prestazioni per servizi sanitari resi ad enti previdenziali, del settore statale e ad altri soggetti pubblici, il cui valore è stato stimato in Euro 50.000. Inoltre sono ricompresi i servizi sanitari resi a privati cittadini, Euro 900.000 e ad imprese, Euro 440.000. Particolare significatività economica riveste il valore del servizio di sperimentazione farmaci, stimato per il 2018 in Euro 2.200.000.

Anche per questi ricavi i valori sono stati previsti facendo riferimento all'andamento storico.

***5) Concorsi, recuperi e rimborsi***

Si tratta di una voce molto composita che comprende diverse tipologie di rimborsi effettuati a favore dell'azienda da parte di soggetti sia pubblici che privati.

Per citare alcuni esempi possiamo ricordare: i rimborsi assicurativi di competenza dell'esercizio, sia correlati ad attività sanitaria che ad altri eventi (danni arrecati da terzi a beni ed attrezzature di proprietà dell'azienda), stimati in Euro 20.000; i rimborsi di competenza dell'esercizio spettanti all'azienda per proprio personale in comando presso altre aziende sanitarie toscane, stimati in Euro 30.000; i rimborsi effettuati dall'INAIL per il personale in infortunio/malattia, Euro 200.000.

Tutti i valori ricompresi in questo aggregato sono stati stimati facendo riferimento all'andamento storico.

Si è invece derogato al suddetto criterio per la determinazione dell'importo per il rimborso del Plasma ceduto e del servizio diagnostico NAT, Euro 2.075.220, in quanto, trattandosi di dato relativo a prestazioni in compensazione, per disposizione regionale è stato iscritto il valore della mobilità ufficiale comunicata dalla Regione per il bilancio di esercizio 2016, di cui all'allegato 2 della già citata nota Protocollo n. AOOGR\_0032014\_2018\_01\_19 del 19.01.2018.

Relativamente all'importo del rimborso per "Pay Back" per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera, Euro 2.829.397, il valore iscritto è quello indicato nella sopra citata nota regionale.

Ad oggi, non vi è ancora certezza sull'importo che potrà essere iscritto nel bilancio della Regione e, di conseguenza, in quello delle aziende sanitarie a titolo di ricavo per payback relativo alla spesa farmaceutica. Gli importi che la Regione ha stimato di potere autorizzare le aziende ad iscrivere tra i ricavi nei bilanci preventivi 2018, sono stati determinati sulla base dei report dell'AIFA riferiti all'anno 2016, alle anticipazioni sempre provenienti dall'AIFA sul probabile esito delle transazioni relative al payback degli anni 2013-2015 ed all'andamento storico del payback del 5% e dell'1,83% sulla spesa farmaceutica territoriale.

#### **6) *Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)***

La previsione dei ricavi per compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket) per il 2017, stimata in Euro 6.480.000, è stata effettuata, tenendo conto dell'andamento storico del ticket. Con riferimento a quest'ultimo si evidenzia che, a decorrere dall'esercizio 2013 l'importo della compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie ha subito una costante e progressiva riduzione passando da Euro 7.745.692,13 del 2013 ad Euro 6.692.812,47 nel 2016, con riduzioni in termini percentuali rispettivamente del 3,27%, 5,33% e 5,64%.

Le ultime proiezioni relative all'esercizio 2017, fanno presumere ricavi di poco inferiori a quelli realizzati nel 2016 con una riduzione in termini percentuali di circa l'1,45%. La stima per il 2018 è stata elaborata ipotizzando una contenuta diminuzione dei ricavi in questa stessa ultima misura percentuale.

#### **7) *Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio***

Questa posta, stimata in Euro 4.190.000, è determinata dal processo di sterilizzazione degli ammortamenti attuato secondo quanto stabilito dal D. Lgs 118/2011 e s.m.i. L'importo previsto è stato stimato facendo riferimento a proiezioni realistiche.

#### **9) *Altri ricavi e proventi***

Trattasi di voce residuale stimata in Euro 305.000, in linea con il consuntivo 2016 e la chiusura 2017.

Comprende i ricavi e proventi per prestazioni non sanitarie, quali consulenze non sanitarie, Euro 20.000, i ricavi per differenza alberghiera (camere a pagamento), previsti in Euro 5.000, e tutti quei proventi che non trovano allocazione in altre voci.

Tutti i valori riportati in questo aggregato sono stati stimati facendo riferimento all'andamento storico.

## **2) COSTI DELLA PRODUZIONE**

### ***1) Acquisti di beni***

#### ***a) Acquisti di beni sanitari, Euro 64.142.917.***

Rispetto all'ultima proiezione dei dati 2017, il costo per acquisto di beni sanitari registra una drastica riduzione di Euro 27,2 milioni circa. Questa contrazione è riconducibile a due ordini di interventi: il passaggio della gestione della distribuzione diretta dei farmaci, il cui valore è stato stimato pari ad Euro 23,0 milioni, dall'Azienda Ospedaliera Universitaria Senese all'Azienda USL Toscana Sud Est, e la riduzione della spesa farmaceutica per acquisti diretti, richiesta dalla Regione al fine di ricondurre ai livelli medi nazionali l'incidenza della stessa sul totale dei costi.

Relativamente al transito della gestione della distribuzione diretta dei farmaci, le indicazioni contenute nella nota Protocollo n. AOOGR\_0068783\_2018\_02\_07 del 07.02.2018, con la quale sono state parzialmente rettificata le linee guida al bilancio preventivo 2018, ipotizzano il passaggio a partire dal 1° gennaio 2018, precisando che qualora il passaggio avvenga più tardi, durante l'anno, il bilancio di previsione non sarà modificato, ma gli obiettivi relativi alla spesa farmaceutica dovranno essere modificati tenendo conto della data di effettivo passaggio della gestione e saranno concordati negli incontri di monitoraggio economico che si svolgeranno in corso d'anno.

Per quanto riguarda la seconda misura, questa si è resa necessaria in quanto, il costante incremento della spesa farmaceutica per acquisti diretti verificatosi negli ultimi anni in Toscana, ha rischiato di compromettere l'equilibrio economico, per il ritardo del pay back, rendendo necessaria una forte azione di razionalizzazione ma soprattutto di riconduzione all'appropriatezza, indispensabile per assicurare una possibile risorsa per gli investimenti.

Pertanto, nelle richiamate linee guida al bilancio preventivo 2018, è stato indicato, per ogni Azienda, il valore obiettivo in materia di acquisti diretti di farmaci con e senza AIC, valore che per l'Azienda Ospedaliera Universitaria Senese è pari ad Euro 18.460.040.

Per le altre voci che compongono l'aggregato, dispositivi medici, materiale diagnostico, mezzi di contrasto RX, carta per ECG, e altri prodotti sanitari, i costi 2018 sono stati stimati in misura non superiore alle ultime proiezioni dei dati 2017, così come richiesto dalla Regione.

Unica eccezione, la determinazione dell'importo dei plasmaderivati in compensazione, Euro 1.855.877. Trattandosi di dato relativo a prestazioni in compensazione, per disposizione regionale è stato iscritto il valore della mobilità ufficiale comunicata dalla Regione per il bilancio di esercizio 2016, di cui all'allegato 2 della succitata nota del 19.01.2018 contenente le linee guida.

***b) Acquisti di beni non sanitari, Euro 839.000.***

In questo variegato aggregato, che comprende il costo per l'acquisto di prodotti alimentari, di materiale di guardaroba, pulizia e convivenza in genere, di combustibili, carburanti e lubrificanti, di materiale per le manutenzioni e di supporti informatici e cancelleria, quest'ultima voce, stimata in Euro 450.000, è indubbiamente quella economicamente più significativa, determinando da sola, poco più del 53,6% circa del valore dell'intero aggregato.

Per questo motivo, al fine di ridurre il costo per l'acquisto di beni non sanitari, l'Azienda, già dal 2014, ha avviato un percorso di razionalizzazione dell'utilizzo dei prodotti di cancelleria e di materiale vario, attraverso la spinta alla "dematerializzazione" della documentazione ed all'utilizzo di stampanti di rete che consentano l'ottimizzazione dei consumi di carta e toner.

Il risultato ottenuto ha premiato la scelta operata dall'Azienda che in meno di 3 anni è riuscita a ridurre il costo per l'acquisto di supporti informatici e cancelleria di circa il 30%.

Per tutte le voci dell'aggregato i valori sono stati stimati in misura non superiore alle ultime proiezioni dei costi effettivamente sostenuti nel 2017.

***2) Acquisti di servizi sanitari***

***c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale***

Questa voce comprende le prestazioni di diagnostica e specialistica ambulatoriale, a fatturazione diretta, erogate da aziende sanitarie pubbliche della Regione, stimate in Euro 280.000, da privati per Euro 230.000 di cui Euro 150.000 per prestazioni rese da Medici specialistici ambulatoriali interni, summaisti, ed Euro 80.000 per prestazioni rese da strutture private accreditate.

I costi per l'acquisto dei servizi sanitari sopra riportati sono stati stimati facendo riferimento alle ultime proiezioni dei costi effettivamente sostenuti nel 2017 disponibili al momento della redazione del presente bilancio.

***g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera***

Le prestazioni per assistenza ospedaliera sono in maggior parte rappresentate dai costi per organi e tessuti destinati ai trapianti, ricevuti da altre aziende sanitarie della Regione, di Area Vasta, Euro 28.054, ed extra Area Vasta, Euro 308.962.

Trattandosi di dato relativo a prestazioni in compensazione, per disposizione regionale è stato iscritto il valore della mobilità ufficiale comunicata dalla Regione per il bilancio di esercizio 2016, di cui all'allegato 2 della già citata nota Protocollo n. AOOGR\_0032014\_2018\_01\_19 del 19.01.2018.

***k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario***

L'importo, complessivamente stimato in Euro 561.000, è principalmente costituito dal costo che si prevede verrà sostenuto nel 2018 per il trasporto di sangue ed altro materiale sanitario, Euro

350.000, per il trasporto neonatale protetto, Euro 71.000 e per il trasporto di organi, sia per via aerea, Euro 110.000, che terrestre Euro 20.000.

I suddetti valori sono stati stimati facendo riferimento alle ultime proiezioni dei costi effettivamente sostenuti nel 2017 disponibili al momento della redazione del presente bilancio.

***l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria***

L'importo, stimato in Euro 70.000, è costituito dal costo che si prevede verrà sostenuto nel 2018 per l'acquisto di prestazioni di diagnostica e specialistica ambulatoriale e di organi e tessuti destinati ai trapianti, a fatturazione diretta, erogate da aziende sanitarie pubbliche extra Regione. Il suddetto valore è stato stimato facendo riferimento all'ultima proiezione dei costi effettivamente sostenuti nel 2017 disponibile al momento della redazione del presente bilancio.

***m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)***

La voce rappresenta il costo relativo alle competenze spettanti al personale dipendente e universitario convenzionato per le prestazioni da questi resi in regime di libera professione.

Il valore è stato stimato facendo riferimento alle ultime proiezioni dei costi effettivamente sostenuti nel 2017 disponibili al momento della redazione del presente bilancio. Dei costi e dei ricavi relativi all'attività libero-professionale intramuraria è data più ampia diffusione nel prospetto di natura extra contabile allegato al presente Bilancio di previsione.

***n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari***

La voce economicamente più rilevante ricompresa in questo aggregato, il cui valore complessivo è stimato in Euro 240.000, è quella dei rimborsi alle associazioni di volontariato per le donazioni di sangue, con riferimento ai quali si è previsto un importo di Euro 140.000.

Per i "Rimborsi, assegni e contributi ad altri soggetti pubblici della regione" è stato stimato un importo di Euro 100.000.

Occorre precisare che parte di questi ultimi rimborsi, sono finanziati da specifici contributi finalizzati che sono stati assegnati a questa Azienda dalla Regione al fine di realizzare importanti progettualità.

L'elaborazione di realistiche proiezioni nonché l'analisi del dato preconsuntivo 2017 ha consentito di pervenire alla previsione sopra indicata.

***o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie***

E' la voce economicamente più rilevante, pari ad Euro 13.396.000, si compone dei seguenti costi:

- collaborazioni coordinate e continuative da privato, Euro 2.000.000;
- indennità a personale universitario – area sanitaria, Euro 10.500.000;

- lavoro interinale, Euro 500.000;
- personale borsista, Euro 280.000;
- oneri stipendiali per personale in comando da aziende sanitarie pubbliche della Regione, Euro 116.000.

Per questa come per le altre voci sopra indicate, i valori sono stati stimati facendo riferimento all'andamento storico, al dato del consuntivo 2016 e in misura non superiore alle ultime proiezioni dei costi effettivamente sostenuti nel 2017.

Si ricorda inoltre che, il valore di questo aggregato concorre alla determinazione del costo del personale, costo che, anche nel 2018, al netto dei maggiori oneri per i rinnovi contrattuali intervenuti dopo il 2004, dovrà rispettare il limite del costo 2004 diminuito dell'1,4%.

I costi stimati per l'anno 2018 consentono il rispetto del suddetto parametro.

#### ***p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria***

La voce più significativa è costituita dai costi di sperimentazione fatturati all'Azienda da altri soggetti pubblici della Regione, nello specifico dall'Università degli Studi di Siena. Per questi costi è stato previsto l'importo di Euro 300.000.

Il valore è stato stimato facendo riferimento all'andamento storico, al dato del consuntivo 2016 e in misura non superiore alle ultime proiezioni dei costi effettivamente sostenuti nel 2017.

### **3) Acquisti di servizi non sanitari**

#### ***a) Servizi non sanitari***

Molteplici ed eterogenee sono le voci che costituiscono l'aggregato dei servizi non sanitari, il cui valore complessivo è previsto in Euro 30.868.000.

Fra le voci economicamente più rilevanti in termini assoluti si evidenziano il servizio di lavanolo, noleggio e lavaggio biancheria, Euro 3.850.000, di pulizia, Euro 3.650.000, di mensa, Euro 3.100.000, le utenze elettriche, Euro 4.430.000 e le altre utenze (l'acqua) Euro 1.350.000.

Il costo dei servizi non sanitari è stato stimato facendo riferimento all'andamento storico, al dato del consuntivo 2016 e alle ultime proiezioni dei dati 2017 disponibili al momento della redazione del presente bilancio.

I valori 2018 sono stati stimati in misura non superiore alle ultime proiezioni dei costi effettivamente sostenuti nel 2017, fatta eccezione per alcune utenze, in particolare energia elettrica ed acqua, i cui incrementi sono legati ad aumenti tariffari.

Per l'energia elettrica, si stima che nel 2018 l'incremento sarà nell'ordine del 5,3%, Euro 230.000 circa, a causa di una serie di fattori concomitanti tutti al rialzo, che hanno portato ad una decisa crescita dei prezzi all'ingrosso già nell'ultimo trimestre 2017.

Relativamente all'acqua, si registra un incremento delle tariffe da parte del gestore nell'ordine del 3,48% circa, con un conseguente aumento dei costi su base annua stimato pari ad Euro 50.000.

Si precisa che i costi dei servizi non sanitari previsti per l'esercizio 2018 consentiranno all'Azienda di rispettare il vincolo del contenimento dei costi di funzionamento (-5% rispetto al 2009) requisito confermato anche nella nota regionale Protocollo n. AOOGRT\_0032014\_2018\_01\_19 del 19.01.2018.

#### ***b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie***

La voce economicamente più significativa di questo aggregato è costituita dall'indennità al personale universitario, stimata in Euro 420.000, seguita dal costo delle collaborazioni coordinate e continuative, Euro 200.000 e del personale religioso, Euro 110.000.

Il valore delle voci è stato stimato facendo riferimento all'andamento storico, al dato del consuntivo 2016 e in misura non superiore alle ultime proiezioni dei costi effettivamente sostenuti nel 2017.

Anche il valore di questo aggregato concorre alla determinazione del costo del personale, costo che nel 2018 al netto dei maggiori oneri per i rinnovi contrattuali intervenuti dopo il 2004, non dovrà superare il corrispondente ammontare dell'anno 2004 diminuito dell'1,4%.

I costi stimati per l'anno 2018 consentono il rispetto del suddetto parametro.

#### ***c) Formazione***

La voce contiene la previsione di spesa per la formazione erogata da soggetti pubblici, Euro 190.000, e da soggetti privati, Euro 120.000.

Il valore delle voci è stato stimato facendo riferimento all'andamento storico, al dato del consuntivo 2016 e in misura non superiore alle ultime proiezioni dei dati 2017 disponibili al momento della redazione del presente bilancio.

Si precisa che i costi dei servizi non sanitari, previsti per l'esercizio 2018, consentiranno all'Azienda di rispettare il vincolo del contenimento dei costi di funzionamento (-5% rispetto al 2009) requisito confermato anche nella nota regionale Protocollo n. AOOGRT\_0032014\_2018\_01\_19 del 19.01.2018.

#### ***4) Manutenzione e riparazione***

La voce, il cui valore complessivo è stimato in Euro 10.277.000, comprende i costi per il mantenimento degli standard funzionali e prestazionali degli immobili, delle apparecchiature ed attrezzature, sanitarie e non, presenti in Azienda come di seguito dettagliato:

- manutenzione ordinaria ai fabbricati, Euro 4.000.000;
- manutenzione ordinaria agli impianti e macchinari (software e hardware), Euro 1.700.000;
- manutenzione alle attrezzature sanitarie e scientifiche, Euro 4.562.000;
- manutenzione agli automezzi, Euro 15.000.

I costi di manutenzione sono stati stimati facendo riferimento all'andamento storico, al dato del consuntivo 2016 e in misura non superiore alle ultime proiezioni dei dati 2017 disponibili al momento della redazione del presente bilancio.

Unica eccezione, il costo 2018 di manutenzione delle attrezzature sanitarie e scientifiche, per il quale ESTAR, competente in materia di Tecnologie Sanitarie, ha stimato un incremento di circa Euro 462.000, di cui Euro 450.000 per l'ingresso da ottobre 2017 della TC della Diagnostica per Immagini per fine noleggio e riscatto e da febbraio 2018 della Tomoterapia per fine garanzia.

### **5) Godimento di beni di terzi**

Questa voce, il cui valore complessivo è stimato in Euro 2.440.000, comprende i costi di seguito indicati:

- fitti passivi, Euro 150.000;
- canoni di noleggio area sanitaria, Euro 2.160.000;
- canoni di noleggio area non sanitaria, Euro 130.000;

Si tratta principalmente dei costi che l'Azienda sostiene per il noleggio di attrezzature ed apparecchiature elettromedicali (noleggi area sanitaria), fotocopiatrici e macchine riscuotitrici ticket (noleggi area non sanitaria).

Il valore di questi costi è stato stimato facendo riferimento all'andamento storico, al dato del consuntivo 2016 e in misura non superiore alle ultime proiezioni dei dati 2017 disponibili al momento della redazione del presente bilancio.

### **6) Costi del personale**

Per il 2018 il costo del personale è stato stimato tenendo conto degli obiettivi di riduzione assegnati dalla Regione nelle linee guida al bilancio preventivo e delle indicazioni dalla stessa fornite in merito all'incremento del costo del personale per l'atteso rinnovo dei CC.CC.NN.LL.

Nelle linee guida regionali è stato preso come riferimento il costo indicato dall'Azienda nel modello CE di ottobre 2017 (Totale costo del personale Euro 123.300 mila) prevedendo due manovre: la riduzione del costo del personale, anche per le prestazioni in orario aggiuntivo, in misura minima pari ad Euro 2.274.140,12 e l'incremento del costo del personale per effetto dei rinnovi contrattuali per il triennio 2016-2018, stimati per l'Azienda in Euro 2.504.060,83, come indicato nell'allegato n. 5 alle suddette linee guida.

La nota regionale Protocollo n. AOOGR\_0032014\_2018\_01\_19 del 19.01.2018, conferma le indicazioni fornite con le linee guida per il bilancio di previsione 2017.

Pertanto, anche per il 2018, le aziende del servizio sanitario regionale dovranno procedere all'adozione di misure, per il contenimento della spesa per il personale, idonee a garantire loro che la spesa stessa al netto dei maggiori oneri per i rinnovi contrattuali intervenuti dopo il 2004, non superi il corrispondente ammontare dell'anno 2004 diminuito dell'1,4%.

Al fine di raggiungere pienamente il suddetto obiettivo l'Azienda proseguirà nell'attenta politica di gestione del personale.

Si precisa che, il costo del personale stimato per il 2018 al netto dei maggiori oneri per i rinnovi contrattuali intervenuti dopo il 2004, rispetta il limite del costo 2004 diminuito dell'1,4%.

#### **7) *Oneri diversi di gestione***

Costituiscono questo aggregato le "imposte e tasse", escluso IRAP ed IRES, le indennità, i rimborsi spese e gli oneri sociali per gli organi della Direzione Aziendale e Collegio Sindacale ed altri oneri diversi di gestione quali i compensi per O.I.V., le spese postali, gli oneri di pubblicità, ed altre ancora. Le voci economicamente più rilevanti sono costituite dal costo per le indennità, rimborsi spese ed oneri sociali per gli organi aziendali, stimato Euro 600.000, la tassa per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani, stimata Euro 492.474 e l'imposta di bollo, stimata Euro 90.000.

Il valore di questi costi è stato stimato facendo riferimento all'andamento storico, al dato del consuntivo 2016 e in misura non superiore alle ultime proiezioni dei dati 2017 disponibili al momento della redazione del presente bilancio.

#### **8) *Ammortamenti***

Gli ammortamenti, complessivamente pari ad Euro 10.471.000, sono stati stimati applicando le aliquote di cui all'allegato 3 del D. Lgs 118/2011 e s.m.i. e considerando le ultime proiezioni dei dati 2017 disponibili al momento della redazione del presente bilancio.

L'aggregato comprende le seguenti voci:

- ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali, Euro 200.000;
- ammortamenti fabbricati indisponibili, Euro 5.580.000;
- ammortamenti impianti e macchinari tecnici, Euro 100.000;
- ammortamenti attrezzature sanitarie e scientifiche, Euro 3.800.000;
- ammortamenti mobili ed arredi ad uso sanitario, Euro 450.000;
- ammortamenti mobili ed arredi ad uso non sanitario, Euro 1.000;
- ammortamenti automezzi, Euro 40.000;
- ammortamenti altri beni, Euro 300.000.

#### **9) *Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti***

In considerazione della dinamica dell'incasso dei crediti, nonché dell'andamento storico, si può ragionevolmente prevedere per il 2018 un importo di Euro 750.000.

#### **10) *Variazione delle rimanenze***

Si presuppone che alla fine dell'anno 2018 non vi siano variazioni tra rimanenze iniziali e rimanenze finali.

### ***11) Accantonamenti***

Relativamente agli accantonamenti, le previsioni sono state elaborate facendo riferimento all'andamento storico ed utilizzando gli stessi criteri adottati in sede di bilancio d'esercizio. Si prevede infatti che dovranno essere effettuati gli accantonamenti al Fondo competenze personale, al Fondo liquidazione fondi L.P., al Fondo certificazioni INAIL per un totale pari ad Euro 500.000. Per quanto riguarda gli accantonamenti per contenziosi di natura diversa dal rischio sanitario, che è stato assunto direttamente dalla Regione Toscana, si può al momento stimare di dovere effettuare un accantonamento di Euro 380.000 per nuove cause di lavoro. La voce economicamente più rilevante dell'aggregato è costituita dall'accantonamento dei contributi assegnati nell'esercizio e non utilizzati, Euro 2.900.000.

## **C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI**

### ***1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari;***

Non sono stati previsti interessi attivi.

### ***2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari, Euro 4.967.426.***

Gli interessi passivi, sono stati stimati in complessivi Euro 4.967.426 e sono costituiti dalle seguenti voci:

- interessi passivi per anticipazione di cassa, Euro 50.000;
- interessi passivi su mutui, Euro 4.867.426;
- altri interessi passivi, Euro 50.000.

La voce più rilevante è costituita dall'importo degli interessi passivi del mutuo trentennale di Euro Mln 119 contratto con Cassa Depositi e Prestiti il 01.10.2010 per finanziare l'acquisto del Presidio "Santa Maria alle Scotte", pari ad Euro 4.754.677.

A tal proposito si ricorda che la Regione si è impegnata a garantire la copertura di tali oneri con l'assegnazione annuale del Fondo Sanitario per tutti gli anni di durata del contratto.

## **D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE**

## **E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**

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

## **Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO**

- 1) IRAP, Euro 8.795.000,**
- 2) IRES, Euro 330.000,**
- 3) Accantonamento a fondo imposte, Euro 650.000.**

Le voci dell'aggregato sono state determinate in base alle aliquote ed alla normativa vigente e sono suddivise secondo la tipologia di reddito alle quali si riferiscono.

## **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.

E' espresso in unità di Euro senza cifre decimali secondo quanto disposto dall'art. 2423 del Codice Civile così come modificato dall'art. 16 del D. L.vo 213/98.

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. AOOGR\_0032014\_2018-01-19 del 19.01.2018, contenente le linee guida per la predisposizione del Bilancio preventivo 2018 non fornisce alcuna indicazione con riferimento agli esercizi successivi, il Conto Economico di Previsione degli anni 2019 e 2020 è stato redatto convenzionalmente con gli stessi valori previsti per il 2018.

Siena, 6 marzo 2018

Il Direttore U.O.C. Bilancio  
Dott.ssa M. Cristina Berardi

<b>PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE</b>	<b>Preventivo 2018</b>	<b>Consuntivo 2016</b>
<b><u>RICAVI</u></b>		
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	4.870.000	4.756.520
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	200.000	132.831
RICAVI PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SVOLTE SU RICHIESTA DI TERZI	130.000	129.845
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>5.200.000</b>	<b>5.019.196</b>
<b><u>COSTI</u></b>		
COSTI DEL PERSONALE	3.600.000	3.463.338
ACQUISTO DI BENI SANITARI	60.000	56.095
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	6.000	5.341
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	-	-
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	285.000	277.667
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	-	-
ALTRO	410.000	403.671
AMMORTAMENTI	90.000	86.658
IMPOSTE E TASSE	260.000	221.926
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>4.711.000</b>	<b>4.514.696</b>
<b>SALDO</b>	<b>489.000</b>	<b>504.500</b>
<b>TOTALE VALORE PRESTAZIONI ALPI DA NOMENCLATORE TARIFFARIO</b>	<b>1.120.000</b>	<b>1.082.723</b>

## **Relazione al Bilancio Preventivo Economico Annuale 2018 e al Bilancio Pluriennale di Previsione 2018-2020**

Il Bilancio Preventivo 2018, è stato elaborato in pareggio, considerando quali risorse del Fondo Sanitario Regionale disponibili solamente quelle comunicate dalla Regione Toscana, Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale, Settore Contabilità, Controllo e Investimenti, con le note Protocollo n. AOOGR\_0032014\_2018\_01\_19 del 19.01.2018 e Protocollo n. AOOGR\_0068783\_2018\_02\_07 del 07.02.2018.

Corre l'obbligo di sottolineare che le risorse assegnate all'Azienda Ospedaliera Universitaria Senese, Euro 64.386.734, costituiscono solo l'assegnazione iniziale dei contributi in c/esercizio Fondo Sanitario Indistinto. Come sempre è avvenuto negli esercizi pregressi, l'assegnazione iniziale non è esaustiva della quota di Fondo Sanitario Regionale Indistinto destinato all'Azienda. La suddetta quota sarà infatti integrata in parte entro la fine dell'esercizio 2018 ed in parte poco prima dell'adozione del bilancio d'esercizio 2018, conguagliando la quota del fondo di riequilibrio attribuita.

Negli ultimi anni la Sanità è stata interessata da diverse manovre finanziarie del Governo che hanno comportato e/o comporteranno degli incrementi molto contenuti, ed in alcuni casi addirittura delle riduzioni, delle risorse complessivamente destinate al finanziamento del Servizio Sanitario Nazionale, ed in particolare:

- la Manovra Tremonti 2011 (art. 17 D.L. 98/2011 come modificato dalla Sentenza della Corte Costituzionale n. 187/2012) con una riduzione delle risorse a livello nazionale di euro mln 3.450 a decorrere dal 2014;
- la Manovra Spending Review 2012 (art. 15 D.L. 95/2012) con una riduzione delle risorse a livello nazionale di euro mln 2.000 per il 2014 e di euro mln 2.100 a decorrere dal 2015;
- la Legge di Stabilità 2013 (art. 1 comma 132 L. 228/2012), con una riduzione delle risorse a livello nazionale di euro mln 1.000 a decorrere dal 2014;
- la Legge di Stabilità 2014 (art. 1 comma 481 L. 147/2013) con una riduzione delle risorse a livello nazionale di euro mln 540 per il 2015 e di 610 mln a decorrere dal 2016;
- la Legge di Stabilità 2015 (art.1 comma 556 L. 190/2014) a seguito della quale la successiva Conferenza Stato-Regioni con specifica Intesa del 26/02/2015, ha ridotto le risorse di euro mld 2,352 per il 2015, rispetto a quanto previsto dal Patto per la salute 2014-2016;

- La legge di stabilità 2016 (art. 1 comma 568 L. 208/2015) che ha stabilito un ammontare del F.S.N. per il 2016 pari a euro mld 111,0, contro euro mld 115,44 inizialmente previsti dal Patto per la salute 2014-2016, ed euro mld 113,092 ridefiniti con la Legge di stabilità 2015;
- La legge di Bilancio 2017 (art. 1, comma 392 della L. 232/2016) che ha stabilito un ammontare del F.S.N. per il 2017 pari a euro mld 113,0, prevedendo incrementi per euro mld 1 all'anno nei due anni successivi (2018 e 2019).;
- Il D.L. n. 50/2017, convertito, con modifiche, nella Legge n. 96/2017 (art. 31), che ha posticipato al 2018 il finanziamento degli interventi di edilizia sanitaria compresi in accordi di programma sottoscritti nel 2016, inizialmente ammessi a finanziamento nel 2017, ed ha trasferito al Ministero della salute le competenze relative al finanziamento dell'assistenza sanitaria a favore degli stranieri indigenti e temporaneamente presenti sul territorio nazionale;
- Il D.M. 5 giugno 2017 "Rideterminazione del livello del fabbisogno sanitario nazionale" che, prendendo atto del mancato accordo tra il Governo e le Regioni a statuto speciale per la determinazione del contributo di queste ultime agli obiettivi di finanza pubblica (previsto dall'Intesa dell'11 febbraio 2016 e prorogato nei termini dall'art. 1, comma 394 della legge di Bilancio 2017), ha ridotto il livello di finanziamento del fabbisogno sanitario nazionale di euro mln 423 per il 2017 e di euro mln 604 a decorrere dall'anno 2018;
- La Legge di Bilancio 2018 (Legge n. 205/2017) che non ha modificato il percorso di incremento del F.S.N. stabilito dalla legge di bilancio 2017 sopra richiamata (come corretto, al ribasso, dal D.M. 5 giugno 2017), ma non ha neanche previsto risorse specifiche a favore del S.S.N. per finanziare il rinnovo dei CC.CC.NN.LL. atteso per il 2018.

Agli interventi sopra ricordati va aggiunto anche il trascinarsi degli effetti di manovre precedenti:

- L. 191/2009 con una riduzione del finanziamento di euro mln 466 a decorrere dal 2012;
- D.L. 78/2010 (art. 9 e art. 11) con un taglio di risorse pari a euro mln 1.732 a decorrere dal 2012;
- D.L. 98/2011 (reintroduzione ticket) con una riduzione di finanziamento di euro mln 834 a decorrere dal 2012.

Analizzando l'andamento del Fondo Sanitario Nazionale (dati in milioni di euro) si evince che, per la prima volta, nel 2013 le risorse per il Servizio Sanitario Nazionale (107.004,50) sono diminuite rispetto alle disponibilità dell'esercizio precedente (107.960,68 - 0,89%), incrementano nel 2014 del

2,73% (109.928,00), decrescono nuovamente nel 2015 (109.710,00) per poi crescere del 1,17% nel 2016, del 1,42% nel 2017 e del 0,88% nel 2018 (113.396,00).

Il Fondo sanitario regionale per l'anno 2018, in attesa di un accordo tra le Regioni e lo Stato per il riparto del Fondo Sanitario Nazionale per l'anno in questione, è stato prudenzialmente stimato in 6.922 mln, al netto del saldo (per la Regione Toscana tradizionalmente attivo, e superiore ai 140 mln) della mobilità extraregionale, ossia in misura di poco superiore (circa 30 mln) al 2017.

E' evidente che la disponibilità di risorse limitate, pone dei limiti alle strategie aziendali, il cui fulcro risulta necessariamente essere quello della riorganizzazione, razionalizzazione e revisione dei modelli organizzativi, obiettivo al quale tende la stessa Regione Toscana, consapevole che i modelli organizzativi della sanità pubblica fino ad ora esistenti sono ormai inadeguati di fronte sia ai profondi cambiamenti in atto nella società che al mutato quadro economico.

Al fine di promuovere il miglioramento della qualità dei servizi e al contempo assicurare la sostenibilità ed il carattere pubblico del sistema sanitario, a fronte del mutato quadro epidemiologico, dei costi crescenti dei processi di diagnosi e cura e della consistente riduzione dei trasferimenti statali in ambito regionale, la Regione Toscana, con la Legge n. 28 del 16 marzo 2015 ha avviato un processo di riordino complessivo del servizio sanitario regionale, che, partendo da una revisione e da un rilevante rafforzamento della programmazione di area vasta, ha comportato, a decorrere dal 1 gennaio 2016, una riduzione delle attuali aziende unità sanitarie locali da dodici a tre, una per area vasta.

Inoltre, al fine di garantire un'adeguata programmazione di area vasta, e la sua integrazione tra l'azienda ospedaliero-universitaria e l'azienda unità sanitaria locale di area vasta, evitando sprechi di risorse, duplicazioni di servizi, volumi di attività non adeguati ed un insufficiente utilizzo delle tecnologie, ha disposto l'istituzione, a decorrere dal 1 gennaio 2016, del direttore per la programmazione di area vasta, con il compito di elaborare la proposta di programmazione di area vasta, in attuazione della programmazione regionale, d'intesa con l'azienda ospedaliero-universitaria e con l'azienda unità sanitaria locale, previo parere della conferenza dei sindaci di area vasta e del rettore dell'università per quanto di competenza.

Pertanto, la programmazione strategica dell'Azienda Ospedaliera Universitaria Senese per l'esercizio 2018 e successivi del triennio, non può che innestarsi nella particolare situazione in cui si colloca la "Sanità" regionale nel suo complesso, dopo la riorganizzazione attuata con la L. 28/2015, il cui obiettivo era ed è una funzione ospedaliera unitaria, integrata tra l'azienda ospedaliera e gli

ospedali dell'azienda sanitaria locale, così da creare una rete planare che faciliti e promuova il contributo all'attività assistenziale delle diverse competenze specialistiche ma che riconosca e sostenga il ruolo di guida per la ricerca e la didattica dell'università.

Fino ad oggi l'Azienda ha cercato di contenere i costi attraverso obiettivi di buona gestione, di razionalizzazione, di standardizzazione e di controllo. Di fronte ad una consistente riduzione delle risorse, occorre riuscire a generare più valore con le risorse disponibili, non percorrendo la strada della riduzione della produzione, non pagante per una azienda ospedaliera la cui remunerazione dipende soprattutto dalla propria capacità produttiva, ma puntando ad assicurare all'attività posta in essere dalla propria organizzazione la massima appropriatezza, massimizzando il rapporto costo/efficacia delle prestazioni erogate.

Ciò premesso, sulla base degli indirizzi forniti dalla Regione per il riordino del Servizio Sanitario Regionale e degli Obiettivi assegnati a livello aziendale, l'Azienda individua quali elementi necessari della Pianificazione Strategica Aziendale i seguenti elementi:

- Rispetto degli Accordi di Bilancio, perseguimento del pareggio di Bilancio e contributo dell'Azienda all'equilibrio economico-finanziario della Regione;
- Contributo dell'Azienda al raggiungimento da parte della Regione degli adempimenti previsti al Tavolo Ministeriale LEA (Indicatori sui Livelli Essenziali di Assistenza);
- Rispetto del Piano Aziendale degli Investimenti, secondo gli accordi e le autorizzazioni concordate a livello regionale;
- Rispetto dei Volumi di Attività e delle Soglie Operative Aziendali secondo quanto stabilito dal Decreto Ministeriale n. 70/2015 (Standard Qualitativi, Strutturali, Tecnologici e Quantitativi dell'Assistenza Ospedaliera), dai Piani ed Accordi di Area Vasta per la concentrazione della casistica e l'ottimale organizzazione e distribuzione sul territorio delle Specialità e Strutture Complesse.

Sulla base degli Obiettivi assegnati dalla Regione a livello aziendale ed in coerenza con gli elementi di Pianificazione Strategica sopra elencati, l'Azienda ha individuato le seguenti Linee Strategiche di medio periodo:

- Governo della Spesa Farmaceutica Ospedaliera, in particolare la verifica della sostenibilità economica aziendale per Farmaci e Dispositivi Medici, il controllo dei consumi oncologici e dei farmaci antinfettivi;

- Rispetto delle direttive regionali sul Personale, in particolare il controllo dell'andamento aziendale delle dotazioni organiche e del costo del personale;
- Valutazione delle Tecnologie, ovvero l'adesione al sistema di valutazione delle tecnologie e degli investimenti sanitari;
- Attuazione dei Piani programmatici di Area Vasta, in particolare, in accordo tra l'Azienda ospedaliera Universitaria Senese e l'Azienda USL Toscana Sud Est, relativamente alla revisione e/o allo sviluppo di alcuni Percorsi Diagnostici Terapeutici Assistenziali;
- Attuazione dei Piani delle Reti Cliniche, in particolare delle azioni previste negli specifici Piani Operativi di Rete per ICTUS, Emergenza Cardiologia e Trauma Maggiore;
- Contenimento dei Tempi di Attesa e Specialistica Ambulatoriale tramite l'adozione del Catalogo Regionale della Specialistica Ambulatoriale, il potenziamento della Prescrizione Elettronica e la riorganizzazione dell'offerta di prestazioni specialistiche secondo i criteri di priorità clinica, appropriatezza, tempestività, ed efficienza definiti dal Piano Nazionale di Governo delle Liste di Attesa e dalla DGRT 1080/2016;
- Governo Oncologia, tramite l'attuazione della DGRT 1068/2016 (creazione delle agende per il Follow up oncologico ed attivazione del Punto Servizi c/o il CORD, il rispetto (<30 giorni) dei Tempi di Attesa per gli interventi chirurgici oncologici, il rispetto dei volumi di attività per le seguenti 4 patologie tumorali ad alta complessità (Rete Oncologica Regionale ed ITT): 1) Tumore del Pancreas, 2) Tumore del Surrene, 3) Tumore Maligno dell'Esophago, 4) Tumore Stromale Gastrointestinale (GIST);
- Continuità Assistenziale, ovvero il funzionamento delle Agenzie di Continuità Ospedale- Territorio (ACOT) tramite procedure condivise di gestione dei percorsi ed utilizzo del Sistema Informativo per la Gestione delle Procedure dei Percorsi di Continuità H-T come da DGRT 679/2016 (Implementazione Scheda Multidimensionale su Software Pleiade) tra l'AOUS e l'Azienda USL Toscana Sud est;
- Prevenzione, tramite il monitoraggio dell'attuazione dei Piani Operativi Sorveglianza ex Esposti ad Amianto;
- Ricerca Scientifica e Sperimentazioni Cliniche, tramite il funzionamento del Clinical Trial Office (CTO), la valorizzazione ed il potenziamento della produzione scientifica (Posizionamento "Bersaglio MES"), l'informatizzazione dei Servizi per l'attività di sperimentazione Clinica (DGRT 553/2014) e l'uso della Piattaforma CRPMS per i nuovi Studi 2018 e la riduzione dei tempi medi di stipula dei contratti per studi profit farmacologici interventistici e osservazionali;

- Medicine Complementari e Medicina di Genere, tramite l'istituzione dei Centri di Coordinamento Aziendali (DGRT 1224/2016) per la Medicina Complementare ed il monitoraggio della rete per la Medicina di Genere;
- Coordinamento della Rete Pediatrica, tramite la realizzazione del Piano di Sviluppo 2018 per la Rete Clinica di Emergenza Pediatrica;
- Pronto Soccorso e Numero Unico di Emergenza, tramite l'attuazione delle azioni previste dal piano regionale di implementazione del nuovo modello di Pronto Soccorso,
- Sistemi Informativi, ovvero la qualità dei Flussi Informativi con riferimento al Nuovo Flusso SDO, agli altri Flussi in Griglia LEA, al Fascicolo Sanitario Elettronico (FSE) ed ai Flussi Farmaceutica;
- Piano ICT Regionale, ovvero il rispetto del Piano investimenti Tecnologici ed Informatici Regionale;
- Esiti, tramite il controllo degli indicatori di volume e di esito previsti dal Piano Nazionale Esiti (PNE) e dal DM n. 70/2015 (Monitoraggio PrOsE), la gestione delle eventuali criticità (Proporzione di parti con Taglio Cesareo Primario) e la riduzione del rischio di mortalità su attività specifiche ad alto rischio (Scompenso cardiaco Congestizio), oltre al governo delle Reti Cliniche (Riduzione del rischio di mortalità a 30 gg dall'ammissione per IMA e per ICTUS Ischemico);
- Antibiotico Resistenza, tramite il monitoraggio della percentuale di Episodi di Batteriemia, KPneumoniae, EColi, SAureus, la Copertura Vaccinale per Influenza Operatori (>50%), l'aumento della percentuale di SDO con codice SEPSI (sul totale dei ricoveri) e la Riduzione della Letalità della SEPSI (alla dimissione);
- Performance Complessiva Aziendale, ovvero il positivo posizionamento dei risultati annuali prodotti dall'Azienda all'interno del Sistema di Valutazione delle Aziende Sanitarie della Regione Toscana ("Bersaglio MeS" della Scuola Superiore Sant'Anna dell'Università degli Studi di Pisa).

Nell'ambito dei PRINCIPI e VALORI sui quali si muove l'Azienda all'interno del Servizio Sanitario Nazionale e Regionale e nel rispetto della normativa nazionale e regionale di riferimento ed in coerenza con gli elementi della Pianificazione Strategica e le Linee Strategiche di medio periodo, la Direzione Aziendale dell'AOU Senese ha individuato le Linee Strategiche per l'anno 2018 rappresentate dai seguenti Macroobiettivi Aziendali, che sono stati successivamente ricondotti all'interno del Processo di budget Aziendale Annuale:

**Principio: PIENO SODDISFACIMENTO DEI BISOGNI DI SALUTE DELLA POPOLAZIONE**

1. COPERTURA DELLA DOMANDA DI SALUTE DELLA POPOLAZIONE DI RIFERIMENTO, ovvero CAPACITA' AZIENDALE di RISPOSTA alle PROBLEMATICHE MEDICHE E CHIRURGICHE dei pazienti residenti nei Comuni della Zona Senese (Attività di I Livello) e dei pazienti residenti nell'Area Vasta Toscana Sud-Est – province di Siena, Arezzo e Grosseto (Funzioni Regionali);

Principio: RUOLO AZIENDALE DI RIFERIMENTO REGIONALE/NAZIONALE

2. CAPACITA' AZIENDALE di ATTRAZIONE dei pazienti provenienti da Extra Area Vasta e da Extra Regione Toscana per ricoveri appropriati o di elevata complessità;

Principio: EQUITA' E TEMPESTIVITA' NELL'ACCESSO AI SERVIZI SANITARI

3. RIORGANIZZAZIONE delle AREE AMBULATORIALI, finalizzato alla piena e tempestiva soddisfazione della domanda di salute della popolazione di riferimento per le visite specialistiche (primo contatto) e per le prestazioni diagnostiche.

Il Progetto si prefigge tra le varie finalità: la PROGRAMMAZIONE dell'OFFERTA AMBULATORIALE di concerto con la AUSL territoriale, la SEPARAZIONE dei PERCORSI AMBULATORIALI (e delle relative AGENDE) tra i Primi Accessi Specialistici ed i Successivi Accessi, il CONTENIMENTO dei TEMPI DI ATTESA, la RIORGANIZZAZIONE delle attività di PRENOTAZIONE delle prestazioni (contatti successivi) con aree e personale dedicato all'utenza, l'AMPLIAMENTO delle FASCE ORARIE giornaliere di offerta dei servizi ambulatoriali (aperture pomeridiane), la RISTRUTTURAZIONE di aree aziendali anche attraverso la creazione di POLI AMBULATORIALI aziendali, ...;

4. CONTROLLO dei VOLUMI di ATTIVITA' AMBULATORIALE istituzionale effettuati dai Dirigenti Medici rispetto a quelli in regime di ATTIVITA' LIBERO-PROFESSIONALE (ALP) a pagamento;

Principio: APPOPRIATEZZA/OTTIMALE ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI SANITARI ED ELEVATI LIVELLI QUALITATIVI ASSISTENZIALI

5. RIORGANIZZAZIONE delle AREE di DEGENZA, in relazione agli ottimali volumi di attività di ricovero ed ambulatoriali da trattare e da concertare con la AUSL territoriale per una corretta e sinergica riorganizzazione dell'offerta dei servizi da parte dell'AOU Senese e dei Presidi Ospedalieri territoriali;

6. APPROPRIATEZZA dell'attività di RICOVERO per i DRG Medici e Chirurgici potenzialmente inappropriati se erogati in regime di Degenza Ordinaria, secondo il Patto per la Salute 2010-2012, la DGRT n. 1140/2014 ed in base alle direttive regionali sull'appropriatezza delle attività di ricovero;

7. VERIFICA degli INDICATORI di ESITO, con riferimento al Piano Nazionale Esiti (PNE) ed al RISPETTO delle SOGLIE OPERATIVE previste dal DM 70/2015 sugli "Standard Qualitativi, Strutturali e Tecnologici e Quantitativi dell'Assistenza Ospedaliera" ed al piano regionale Pr.O.Se (ARS Toscana);

8. ACCREDITAMENTO delle STRUTTURE Aziendali, applicazione delle Buone Pratiche, CERTIFICAZIONE delle ATTIVITA' di LABORATORIO;

9. SICUREZZA per i pazienti e per gli operatori negli ambienti di lavoro, attraverso PROGETTI di RISTRUTTURAZIONE e di RIQUALIFICAZIONE di SPAZI/LOCALI OSPEDALIERI finalizzato all'INNALZAMENTO dei LIVELLI DI COMFORT/ACCOGLIENZA rivolti all'utenza;

Principio: MIGLIORAMENTO CONTINUO DEI LIVELLI DI PERFORMANCE AZIENDALE

10. MIGLIORAMENTO dei LIVELLI DI PERFORMANCE di DEGENZA, nel rispetto degli standard di riferimento nazionali e regionali (3,15 posti-letto per 1.000 abitanti, tasso di ospedalizzazione pari a 120 ricoveri annui per 1.000 abitanti, Degenza Media aziendale per DRG/Tipologia di Ricovero rispetto a DM attesa regionale, Degenza Media Preoperatoria su interventi programmati  $\leq 1,00$  gg, Tasso di Occupazione dei posti-letto al 90% per l'attività in elezione ed all'80% per l'attività in urgenza); e MIGLIORAMENTO del POSIZIONAMENTO AZIENDALE dei livelli di performance in termini di organizzazione, appropriatezza, qualità, efficacia, efficienza, etc, ..., (SISTEMA DI VALUTAZIONE REGIONALE) rispetto a quelli prodotti dalle altre Aziende Sanitarie Toscane (Bersaglio MeS) e dalle altre Aziende Ospedaliere Universitarie Italiane (Network AOU);

Principio: INFORMATIZZAZIONE/DIGITALIZZAZIONE

11. PRESCRIZIONE ELETTRONICA delle RICETTE (@prescription, applicazione dei criteri di priorità secondo le percentuali regionali, firma digitale) ed INFORMATIZZAZIONE della CARTELLA CLINICA ed implementazione delle informazioni clinico-assistenziali collegate sia alle attività di ricovero che alle attività ambulatoriali dei pazienti;

Principio: APPROCCIO CLINICO-ASSISTENZIALE DI TIPO MULTIDISCIPLINARE E CENTRALITA' DEL PAZIENTE

12. ORGANIZZAZIONE delle attività che ruotano INTORNO AL PAZIENTE, definizione dei Percorsi Ambulatoriali Complessi e Coordinati (PACC), potenziamento del Day Service Medico e del Day Service Chirurgico, ovvero di Pacchetti Ambulatoriali Multidisciplinari organizzati per patologia, sviluppo dei Gruppi Oncologici Multidisciplinari (GOM) per patologia, ...;

Principio: SVILUPPO ATTIVITA' DI RICERCA SCIENTIFICA ED INTEGRAZIONE TRA ATTIVITA' ASSISTENZIALE, DIDATTICA E DI RICERCA

13. MONITORAGGIO e POTENZIAMENTO dell'ATTIVITA' DI RICERCA SCIENTIFICA, in termini di Pubblicazioni su riviste Scientifiche, avvio e completamento di Studi Clinici, Brevetti, ...;

Principio: EFFICIENZA AZIENDALE E CORRETTO USO DELLE RISORSE

14. CORRETTO UTILIZZO delle principali RISORSE (beni di consumo e risorse materiali, personale e risorse umane, attrezzature e risorse tecnologiche), anche attraverso il sistematico CONTROLLO dell'ANDAMENTO dei COSTI AZIENDALI;

15. ANALISI della PRODUTTIVITA' AZIENDALE, dei ricavi prodotti e della EFFICIENZA delle STRUTTURE AZIENDALI, in termini di COERENZA tra ATTIVITA' PRODOTTE e COSTI SOSTENUTI;

16. CENTRALIZZAZIONE/ACCORPAMENTO delle attività di LABORATORIO, attraverso forme di riorganizzazione sia interne all'Azienda sia concertate con la AUSL Toscana Sud Est;

Principio: VALORIZZAZIONE DELLE PROFESSIONI E DELL'AUTONOMIA GESTIONALE

17. VALORIZZAZIONE dei PERCORSI PROFESSIONALI del personale medico e SVILUPPO delle PROFESSIONI SANITARIE non mediche, anche tramite adeguati PERCORSI FORMATIVI;

18. ulteriore SVILUPPO del SISTEMA AZIENDALE di BUDGET e degli strumenti di PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO, finalizzato anche al POTENZIAMENTO degli AMBITI di AUTONOMIA GESTIONALE ricondotti ai DIPARTIMENTI AZIENDALI;

Siena, 6 marzo 2018

IL DIRETTORE GENERALE  
Dr. Valtere Giovannini



# AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA SENESE

Sede Legale: Strada delle Scotte, 14 – 53100 Siena

C.F. e P. I. 00388300527

Allegato 2)

## **Piano degli investimenti 2018-2020**

### **Flussi di cassa**





▪ <i>INVESTIMENTI</i>	2018	2019	2020	Totale
a. Fabbricati;	3.319.567,46	15.503.454,70	18.413.573,21	37.236.595,37
b. Attrezzature sanitarie;	2.399.952,87	2.991.945,66	473.761,13	5.865.659,66
c. Altri beni (mobili, arredi, HW, SW , automezzi etc)	205.761,24	14.980,00	0,00	220.741,24
<b>Totale</b>	<b>5.925.281,57</b>	<b>18.510.380,36</b>	<b>18.887.334,34</b>	<b>43.322.996,27</b>
▪ <i>COPERTURE</i>				
a. Autofinanziamento;	0,00	11.961,16	913.157,89	925.119,05
b. Mutui;	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Contributi Stato;	2.526.940,12	13.234.085,30	13.753.857,41	29.514.882,83
d. Contributi Regione;	3.398.341,45	5.264.333,90	3.870.436,64	12.533.111,99
e. Altri contributi;	0,00	0,00	0,00	0,00
f. Alienazioni;	0,00	0,00	0,00	0,00
g. Fabbisogno non coperto.	0,00	0,00	349.882,40	349.882,40
<b>Totale</b>	<b>5.925.281,57</b>	<b>18.510.380,36</b>	<b>18.887.334,34</b>	<b>43.322.996,27</b>

Anno: 2018

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>	14.858	119	14.977	12.992	119	13.111	17.622	119	17.741	15.538	119	15.657	16.187	119	16.306
<b>1 Entrate</b>															
<b>1a Trasferimenti da Regione:</b>															
1a1 -per quota ordinaria	19.858		19.858	18.989		18.989	18.886		18.886	20.511		20.511	20.368		20.368
1a2 -per fondi finalizzati			0			0	424		424	0		0	321		321
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori			0			0			0			0			0
1a4 -per quota straordinaria	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0
<b>Totale Trasferimenti da Regione</b>	<b>19.858</b>	<b>0</b>	<b>19.858</b>	<b>18.989</b>	<b>0</b>	<b>18.989</b>	<b>19.310</b>	<b>0</b>	<b>19.310</b>	<b>20.511</b>	<b>0</b>	<b>20.511</b>	<b>20.689</b>	<b>0</b>	<b>20.689</b>
<b>1b Entrate proprie</b>	<b>2.162</b>		<b>2.162</b>	<b>1.903</b>		<b>1.903</b>	<b>2.458</b>		<b>2.458</b>	<b>1.605</b>		<b>1.605</b>	<b>1.997</b>		<b>1.997</b>
<b>1c Entrate per mutui</b>			<b>0</b>												
<b>1d Altre entrate</b>			<b>0</b>												
<b>1 Totale entrate</b>	<b>22.020</b>	<b>0</b>	<b>22.020</b>	<b>20.892</b>	<b>0</b>	<b>20.892</b>	<b>21.768</b>	<b>0</b>	<b>21.768</b>	<b>22.116</b>	<b>0</b>	<b>22.116</b>	<b>22.686</b>	<b>0</b>	<b>22.686</b>
<b>2 Uscite</b>															
<b>2a Pagamenti per il personale</b>	<b>15.553</b>		<b>15.553</b>	<b>12.711</b>		<b>12.711</b>	<b>11.094</b>		<b>11.094</b>	<b>10.818</b>		<b>10.818</b>	<b>11.260</b>		<b>11.260</b>
<b>2b Pagamenti ai fornitori:</b>															
2b1 -per forniture di funzionamento	6.694		6.694	2.890		2.890	5.755		5.755	4.428		4.428	5.318		5.318
2b2 -per forniture estav	1.479		1.479	478		478	6.924		6.924	6.084		6.084	1.185		1.185
<b>Totale Pagamenti ai fornitori</b>	<b>8.173</b>	<b>0</b>	<b>8.173</b>	<b>3.368</b>	<b>0</b>	<b>3.368</b>	<b>12.679</b>	<b>0</b>	<b>12.679</b>	<b>10.512</b>	<b>0</b>	<b>10.512</b>	<b>6.503</b>	<b>0</b>	<b>6.503</b>
<b>2c Rimborso mutui (capitale + interessi)</b>			<b>0</b>												
<b>2d Altre uscite</b>	<b>160</b>		<b>160</b>	<b>183</b>		<b>183</b>	<b>79</b>		<b>79</b>	<b>137</b>		<b>137</b>	<b>141</b>		<b>141</b>
<b>2 Totale uscite</b>	<b>23.886</b>	<b>0</b>	<b>23.886</b>	<b>16.262</b>	<b>0</b>	<b>16.262</b>	<b>23.852</b>	<b>0</b>	<b>23.852</b>	<b>21.467</b>	<b>0</b>	<b>21.467</b>	<b>17.904</b>	<b>0</b>	<b>17.904</b>
<b>B ENTRATE - USCITE</b>	<b>-1.866</b>	<b>0</b>	<b>-1.866</b>	<b>4.630</b>	<b>0</b>	<b>4.630</b>	<b>-2.084</b>	<b>0</b>	<b>-2.084</b>	<b>649</b>	<b>0</b>	<b>649</b>	<b>4.782</b>	<b>0</b>	<b>4.782</b>
<b>3 Giroconto parte capitale - parte corrente</b>			<b>0</b>												
<b>C FABBISOGNO DI PERIODO</b>	<b>12.992</b>	<b>119</b>	<b>13.111</b>	<b>17.622</b>	<b>119</b>	<b>17.741</b>	<b>15.538</b>	<b>119</b>	<b>15.657</b>	<b>16.187</b>	<b>119</b>	<b>16.306</b>	<b>20.969</b>	<b>119</b>	<b>21.088</b>
			<b>0</b>												
<b>Massima anticipazione consentita</b>			<b>-25.957</b>			<b>-25.957</b>			<b>-25.957</b>			<b>-24.483</b>			<b>-25.957</b>
<b>Anticipazione vincolata per mutui</b>			<b>7.364</b>												
<b>Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)</b>			<b>-18.593</b>			<b>-18.593</b>			<b>-18.593</b>			<b>-17.119</b>			<b>-18.593</b>
<b>Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento</b>			<b>0</b>												
<b>LIQUIDITA' DISPONIBILE</b>			<b>13.111</b>			<b>17.741</b>			<b>15.657</b>			<b>16.306</b>			<b>21.088</b>
<b>LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.</b>			<b>18.593</b>			<b>18.593</b>			<b>18.593</b>			<b>17.119</b>			<b>18.593</b>
<b>FABBISOGNO DA COPRIRE</b>			<b>0</b>												

Anno: 2018

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</b>	<b>SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO</b>	20.969	119	21.088	25.733	119	25.852	31.274	119	31.393	26.256	119	26.375	25.364	119	25.483
1	<b>Entrate</b>															
1a	<b>Trasferimenti da Regione:</b>															
1a1	-per quota ordinaria	21.022		21.022	21.022		21.022	15.726		15.726	14.957		14.957	14.825		14.825
1a2	-per fondi finalizzati	0		0	0		0	0		0	87		87	3.401		3.401
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori			0			0			0			0			0
1a4	-per quota straordinaria	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0
	<b>Totale Trasferimenti da Regione</b>	<b>21.022</b>	<b>0</b>	<b>21.022</b>	<b>21.022</b>	<b>0</b>	<b>21.022</b>	<b>15.726</b>	<b>0</b>	<b>15.726</b>	<b>15.044</b>	<b>0</b>	<b>15.044</b>	<b>18.226</b>	<b>0</b>	<b>18.226</b>
1b	<b>Entrate proprie</b>	<b>3.363</b>		<b>3.363</b>	<b>2.002</b>		<b>2.002</b>	<b>1.552</b>		<b>1.552</b>	<b>2.081</b>		<b>2.081</b>	<b>1.877</b>		<b>1.877</b>
1c	<b>Entrate per mutui</b>			<b>0</b>												
1d	<b>Altre entrate</b>			<b>0</b>												
1	<b>Totale entrate</b>	<b>24.385</b>	<b>0</b>	<b>24.385</b>	<b>23.024</b>	<b>0</b>	<b>23.024</b>	<b>17.278</b>	<b>0</b>	<b>17.278</b>	<b>17.125</b>	<b>0</b>	<b>17.125</b>	<b>20.103</b>	<b>0</b>	<b>20.103</b>
2	<b>Uscite</b>															
2a	<b>Pagamenti per il personale</b>	<b>10.785</b>		<b>10.785</b>	<b>12.712</b>		<b>12.712</b>	<b>11.023</b>		<b>11.023</b>	<b>11.543</b>		<b>11.543</b>	<b>11.605</b>		<b>11.605</b>
2b	<b>Pagamenti ai fornitori:</b>															
2b1	-per forniture di funzionamento	4.374		4.374	3.638		3.638	4.817		4.817	4.974		4.974	4.355		4.355
2b2	-per forniture estav	543		543	1.041		1.041	6.340		6.340	1.424		1.424	851		851
	<b>Totale Pagamenti ai fornitori</b>	<b>4.917</b>	<b>0</b>	<b>4.917</b>	<b>4.679</b>	<b>0</b>	<b>4.679</b>	<b>11.157</b>	<b>0</b>	<b>11.157</b>	<b>6.398</b>	<b>0</b>	<b>6.398</b>	<b>5.206</b>	<b>0</b>	<b>5.206</b>
2c	<b>Rimborso mutui (capitale + interessi)</b>	<b>3.919</b>		<b>3.919</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>3.682</b>			<b>3.682</b>
2d	<b>Altre uscite</b>			<b>0</b>	<b>92</b>		<b>92</b>	<b>116</b>		<b>116</b>	<b>76</b>		<b>76</b>	<b>127</b>		<b>127</b>
2	<b>Totale uscite</b>	<b>19.621</b>	<b>0</b>	<b>19.621</b>	<b>17.483</b>	<b>0</b>	<b>17.483</b>	<b>22.296</b>	<b>0</b>	<b>22.296</b>	<b>18.017</b>	<b>0</b>	<b>18.017</b>	<b>20.620</b>	<b>0</b>	<b>20.620</b>
<b>B</b>	<b>ENTRATE - USCITE</b>	<b>4.764</b>	<b>0</b>	<b>4.764</b>	<b>5.541</b>	<b>0</b>	<b>5.541</b>	<b>-5.018</b>	<b>0</b>	<b>-5.018</b>	<b>-892</b>	<b>0</b>	<b>-892</b>	<b>-517</b>	<b>0</b>	<b>-517</b>
3	<b>Giroconto parte capitale - parte corrente</b>			<b>0</b>												
<b>C</b>	<b>FABBISOGNO DI PERIODO</b>	<b>25.733</b>	<b>119</b>	<b>25.852</b>	<b>31.274</b>	<b>119</b>	<b>31.393</b>	<b>26.256</b>	<b>119</b>	<b>26.375</b>	<b>25.364</b>	<b>119</b>	<b>25.483</b>	<b>24.847</b>	<b>119</b>	<b>24.966</b>
				<b>0</b>												
	<b>Massima anticipazione consentita</b>			<b>-25.957</b>												
	<b>Anticipazione vincolata per mutui</b>			<b>7.364</b>												
	<b>Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)</b>			<b>-18.593</b>												
	<b>Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento</b>			<b>0</b>												
	<b>LIQUIDITA' DISPONIBILE</b>			<b>25.852</b>			<b>31.393</b>			<b>26.375</b>			<b>25.483</b>			<b>24.966</b>
	<b>LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.</b>			<b>18.593</b>												
	<b>FABBISOGNO DA COPRIRE</b>			<b>0</b>												

AZIENDE SANITARIE TOSCANE

Anno: 2018

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>	24.847	119	24.966	30.760	119	30.879
1	Entrate						
1a	Trasferimenti da Regione:						
1a1	-per quota ordinaria	20.143		20.143	5.668		5.668
1a2	-per fondi finalizzati	60		60	0		0
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori			0			0
1a4	-per quota straordinaria	0		0	0		0
	<b>Totale Trasferimenti da Regione</b>	<b>20.203</b>	<b>0</b>	<b>20.203</b>	<b>5.668</b>	<b>0</b>	<b>5.668</b>
1b	Entrate proprie	1.764		1.764	2.273		2.273
1c	Entrate per mutui			0			0
1d	Altre entrate			0			0
1	<b>Totale entrate</b>	<b>21.967</b>	<b>0</b>	<b>21.967</b>	<b>7.941</b>	<b>0</b>	<b>7.941</b>
2	Uscite						
2a	Pagamenti per il personale	11.304		11.304	17.298		17.298
2b	Pagamenti ai fornitori:						
2b1	-per forniture di funzionamento	3.832		3.832	7.447		7.447
2b2	-per forniture estav	616		616	6.934		6.934
	<b>Totale Pagamenti ai fornitori</b>	<b>4.448</b>	<b>0</b>	<b>4.448</b>	<b>14.381</b>	<b>0</b>	<b>14.381</b>
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)			0	151		151
2d	Altre uscite	302		302	1.340		1.340
2	<b>Totale uscite</b>	<b>16.054</b>	<b>0</b>	<b>16.054</b>	<b>33.170</b>	<b>0</b>	<b>33.170</b>
<b>B</b>	<b>ENTRATE - USCITE</b>	<b>5.913</b>	<b>0</b>	<b>5.913</b>	<b>-25.229</b>	<b>0</b>	<b>-25.229</b>
3	Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0
<b>C</b>	<b>FABBISOGNO DI PERIODO</b>	<b>30.760</b>	<b>119</b>	<b>30.879</b>	<b>5.531</b>	<b>119</b>	<b>5.650</b>
				0			0
	Massima anticipazione consentita			-25.957			-25.957
	Anticipazione vincolata per mutui			7.364			7.364
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-18.593			-18.593
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			0
	<b>LIQUIDITA' DISPONIBILE</b>			<b>30.879</b>			<b>5.650</b>
	<b>LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.</b>			<b>18.593</b>			<b>18.593</b>
	<b>FABBISOGNO DA COPRIRE</b>			<b>0</b>			<b>0</b>

RIPROVA Gennaio - Dicembre		
<b>A</b>	<b>SALDO DI CASSA AL 01 GENNAIO</b>	<b>14.977</b>
1	Entrate	
1a	Trasferimenti da Regione:	
1a1	-per quota ordinaria	211.975
1a2	-per fondi finalizzati	4.293
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	0
1a4	-per quota straordinaria	0
	<b>Totale Trasferimenti da Regione</b>	<b>216.268</b>
1b	Entrate proprie	25.037
1c	Entrate per mutui	0
1d	Altre entrate	0
1	<b>Totale entrate</b>	<b>241.305</b>
2	Uscite	
2a	Pagamenti per il personale	147.706
2b	Pagamenti ai fornitori:	
2b1	-per forniture di funzionamento	58.522
2b2	-per forniture estav	33.899
	<b>Totale Pagamenti ai fornitori</b>	<b>92.421</b>
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)	7.752
2d	Altre uscite	2.753
2	<b>Totale uscite</b>	<b>250.632</b>
<b>B</b>	<b>ENTRATE - USCITE</b>	<b>-9.327</b>
3	Giroconto parte capitale - parte corrente	0
<b>C</b>	<b>FABBISOGNO DI PERIODO</b>	<b>5.650</b>
	Massima anticipazione consentita	-25.957
		7.364
		-18.593
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento	0
	<b>LIQUIDITA' DISPONIBILE</b>	<b>5.650</b>
	<b>LIQUIDITA' IN ANTICIPAZIONE</b>	<b>18.593</b>
	<b>FABBISOGNO DA COPRIRE</b>	<b>0</b>