



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA SENESE

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

ATTO FIRMATO DIGITALMENTE

DELIBERAZIONE	n. 110 data 15-02-2018
PROPOSTA	n. 295 data 13-02-2018

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

Oggetto: Adozione Bilancio Pluriennale di Previsione 2017/2019 e Bilancio Preventivo Economico Annuale 2017.

Immediatamente eseguibile: NO



Delibera firmata digitalmente



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA SENESE

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

OGGETTO: Adozione Bilancio Pluriennale di Previsione 2017/2019 e Bilancio Preventivo Economico Annuale 2017.

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_0009034_2017_01_10 del 10.01.2017 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 2017;

Considerato che, come indicato nella nota regionale sopra citata, il contributo in conto esercizio del Fondo Sanitario Indistinto che l’Azienda Ospedaliera Universitaria Senese è autorizzata ad iscrivere nel bilancio di previsione, pari ad Euro 65.900.496,88, come avvenuto in passato, sarà integrato entro il termine per l’adozione del bilancio d’esercizio 2017, congruendo 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 la nota sopra citata;

Ricordato che il Bilancio Preventivo Economico Annuale 2017 ed il Bilancio Pluriennale di Previsione 2017/2019 si compongono:

- del Conto Economico Annuale e Pluriennale, redatti secondo lo schema di cui al D. Lgs. 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 2017;



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA SENESE

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

- della Relazione del Direttore Generale;
- del Piano degli Investimenti 2017/2019, 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 2017/2019 ed il Bilancio Preventivo Economico Annuale 2017 comprensivi dei seguenti documenti, Allegato 1), a formarne parte integrante e sostanziale:
 - Conto Economico Annuale 2017 redatto secondo lo schema di cui al D. Lgs. 118/2011 e s.m.i.;
 - Conto Economico Annuale 2017 redatto secondo il Modello Ministeriale (Modello CE);
 - Conto Economico Pluriennale 2017/2019 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 2017;
 - 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 2017/2019, 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;
- 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.



Delibera firmata digitalmente



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA SENESE

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

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 2017

**Conto economico annuale 2017 secondo
modello CE**

Conto economico pluriennale 2017-2019

Nota Illustrativa

Prospetto contabilità L.P.

Relazione Direttore Generale

Bilancio Preventivo 2017**CONTO ECONOMICO**

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 Marzo 2013</i>		Anno 2017
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Contributi in c/esercizio		66.050.496
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		65.900.496
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
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		1.466.100
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		213.810.708
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		204.980.708
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia		5.190.000
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		3.640.000
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		9.102.498
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		6.580.000
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		4.250.000
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		
9) Altri ricavi e proventi		328.100
Totale A)		301.587.902
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1) Acquisti di beni		88.459.993
a) Acquisti di beni sanitari		87.596.893
b) Acquisti di beni non sanitari		863.100
2) Acquisti di servizi sanitari		19.460.054
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		500.000
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 2017**CONTO ECONOMICO**

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 Marzo 2013</i>	Anno 2017
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	369.154
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	550.000
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	541.500
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	13.396.000
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	433.400
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	
3) Acquisti di servizi non sanitari	30.428.000
a) Servizi non sanitari	29.298.000
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	830.000
c) Formazione	300.000
4) Manutenzione e riparazione	9.815.000
5) Godimento di beni di terzi	2.620.000
6) Costi del personale	123.200.000
a) Personale dirigente medico	41.300.000
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.200.000
c) Personale comparto ruolo sanitario	53.000.000
d) Personale dirigente altri ruoli	1.200.000
e) Personale comparto altri ruoli	24.500.000
7) Oneri diversi di gestione	2.006.073
8) Ammortamenti	9.915.000
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	145.000
b) Ammortamenti dei Fabbricati	5.560.000
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.210.000
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	700.000
10) Variazione delle rimanenze	
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	
11) Accantonamenti	700.000
a) Accantonamenti per rischi	200.000
b) Accantonamenti per premio operosità	
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	
d) Altri accantonamenti	500.000
Totale B)	287.304.120
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	14.283.782

Bilancio Preventivo 2017**CONTO ECONOMICO**

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 Marzo 2013</i>		Anno 2017
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		2.036
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		5.045.818
Totale C)		- 5.043.782
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
1) Rivalutazioni		
2) Svalutazioni		
Totale D)		-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
1) Proventi straordinari		-
a) Plusvalenze		
b) Altri proventi straordinari		
2) Oneri straordinari		-
a) Minusvalenze		
b) Altri oneri straordinari		
Totale E)		-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		9.240.000
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		
1) IRAP		8.480.000
a) IRAP relativa a personale dipendente		8.000.000
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		150.000
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		270.000
d) IRAP relativa ad attività commerciali		60.000
2) IRES		310.000
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)		450.000
Totale Y)		9.240.000
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		-

Conto economico 2012

Preventivo

2017 Azienda : 902

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio	66050	0	66050	0
AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	65900	0	65900	0
AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	65900	0	65900	0
AA0040) A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0	0	0	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	1466	0	1466	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	866	0	866	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	300	0	300	0
AA0310) A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	200	0	200	0
AA0320) A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	213811	0	213811	0
AA0330) A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	205071	0	205071	0
AA0340) A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	175135	0	175135	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	170275	0	170275	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	4860	0	4860	0
AA0350) A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	113833	0	113833	0
RR0351) A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	113833	0	113833	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	31722	0	31722	0
RR0361) A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	31722	0	31722	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	24719	0	24719	0
RR0381) A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	24719	0	24719	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	4861	0	4861	0
RR0431) A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	1	0	1	0
RR0432) A.4.A.1.9.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	4860	0	4860	0
AA0440) A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	90	0	90	0
AA0450) A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	29846	0	29846	0
RR0451) A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	29646	0	29646	0
RR0452) A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	200	0	200	0
AA0460) A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	22911	0	22911	0
RR0461) A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	22911	0	22911	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	3770	0	3770	0
RR0471) A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	3770	0	3770	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	2965	0	2965	0
RR0491) A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	2965	0	2965	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	200	0	200	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	200	0	200	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	3550	0	3550	0
AA0670) A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	5190	0	5190	0
AA0680) A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	233	0	233	0
AA0690) A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	4957	0	4957	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	9102	0	9102	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) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0	0	0	0
AA0790) A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0	0	0
AA0800) A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2135	0	2135	0
AA0810) A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	28	0	28	0
AA0820) A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1937	0	1937	0
AA0830) A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	170	0	170	0
AA0840) A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	264	0	264	0
AA0850) A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	34	0	34	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	230	0	230	0
AA0880) A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	6683	0	6683	0
AA0890) A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	2783	0	2783	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	2499	0	2499	0
AA0920) A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	284	0	284	0
AA0930) A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	3900	0	3900	0
AA0940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	6580	0	6580	0
AA0950) A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	6340	0	6340	0
AA0960) A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	240	0	240	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	4250	0	4250	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	3900	0	3900	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	0	0	0	0
AA1030) A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	350	0	350	0

AA1040) A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0	0	0	0
AA1050) A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0
AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi	328	0	328	0
AA1070) A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	26	0	26	0
AA1080) A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	2	0	2	0
AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi	300	0	300	0
RR1100) A.10) Totale voci da consolidare attive	177270	0	177270	0
AZ9999) Totale valore della produzione (A)	301587	0	301587	0
BA0010) B.1) Acquisti di beni	88460	0	88460	0
BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari	87597	0	87597	0
BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	42528	0	42528	0
BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	42178	0	42178	0
BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	350	0	350	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	42445	0	42445	0
BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici	31370	0	31370	0
BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	3466	0	3466	0
BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	7609	0	7609	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	85	0	85	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	404	0	404	0
BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2028	0	2028	0
BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	863	0	863	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	440	0	440	0
BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	68	0	68	0
BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	190	0	190	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	49887	0	49887	0
BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari	19459	0	19459	0
SS0401) B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	309	0	309	0
SS0402) B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	330	0	330	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	500	0	500	0
BA0540) B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	300	0	300	0
SS0541) B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0542) B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	300	0	300	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	120	0	120	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	369	0	369	0

BA0810) B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	339	0	339	0
SS0811) B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	309	0	309	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	550	0	550	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	550	0	550	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	70	0	70	0
BA1180) B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0	0
BA1190) B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0
BA1200) B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	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	541	0	541	0
BA1290) B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	130	0	130	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	407	0	407	0
BA1340) B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4	0	4	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	433	0	433	0
BA1500) B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	120	0	120	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)	1	0	1	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	30428	0	30428	0
BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari	29298	0	29298	0
BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia	3800	0	3800	0
BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia	3650	0	3650	0
BA1600) B.2.B.1.3) Mensa	3142	0	3142	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)	4	0	4	0
BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	750	0	750	0
BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	120	0	120	0
BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricità	4200	0	4200	0
BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze	1310	0	1310	0
BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	271	0	271	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	271	0	271	0
BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	11956	0	11956	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	11156	0	11156	0
BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	830	0	830	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	830	0	830	0
BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	90	0	90	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	120	0	120	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)	300	0	300	0
BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	180	0	180	0

BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	120	0	120	0
BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	9815	0	9815	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	4100	0	4100	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	2620	0	2620	0
BA2000) B.4.A) Fitti passivi	120	0	120	0
BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio	2130	0	2130	0
BA2020) B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	2000	0	2000	0
BA2030) B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	130	0	130	0
BA2040) B.4.C) Canoni di leasing	370	0	370	0
BA2050) B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	370	0	370	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	123200	0	123200	0
BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario	97500	0	97500	0
BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	44500	0	44500	0
BA2110) B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	41300	0	41300	0
BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	39235	0	39235	0
BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	2065	0	2065	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	3200	0	3200	0
BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	3040	0	3040	0
BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	160	0	160	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	50880	0	50880	0
BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	2120	0	2120	0
BA2220) B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0	0
BA2230) B.6) Personale del ruolo professionale	309	0	309	0
BA2240) B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	309	0	309	0
BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	286	0	286	0
BA2260) B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	23	0	23	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	18711	0	18711	0
BA2330) B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	91	0	91	0
BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	91	0	91	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	18620	0	18620	0
BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	18405	0	18405	0
BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	215	0	215	0
BA2400) B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0	0
BA2410) B.8) Personale del ruolo amministrativo	6680	0	6680	0
BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	800	0	800	0
BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	800	0	800	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	5880	0	5880	0
BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	5730	0	5730	0
BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	150	0	150	0
BA2490) B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0
BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione	2006	0	2006	0
BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	581	0	581	0
BA2520) B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0	0
BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1425	0	1425	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	825	0	825	0
BA2560) Totale Ammortamenti	9915	0	9915	0
BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	145	0	145	0
BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	9770	0	9770	0
BA2590) B.12) Ammortamento dei fabbricati	5560	0	5560	0
BA2600) B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	0	0
BA2610) B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	5560	0	5560	0
BA2620) B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4210	0	4210	0
BA2630) B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	700	0	700	0

BA2640) B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0	0
BA2650) B.14.B) Svalutazione dei crediti	700	0	700	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	700	0	700	0
BA2700) B.16.A) Accantonamenti per rischi	200	0	200	0
BA2710) B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	200	0	200	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	0	0	0	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	0	0	0	0
BA2780) B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0	0	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	2907	0	2907	0
BZ9999) Totale costi della produzione (B)	287303	0	287303	0
CA0010) C.1) Interessi attivi	2	0	2	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	1	0	1	0
CA0040) C.1.C) Altri interessi attivi	1	0	1	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	5046	0	5046	0
CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	4	0	4	0
CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui	4992	0	4992	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)	-5044	0	-5044	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)	9240	0	9240	0
YA0010) Y.1) IRAP	8480	0	8480	0
YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	8000	0	8000	0
YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	150	0	150	0
YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	270	0	270	0
YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	60	0	60	0
YA0060) Y.2) IRES	310	0	310	0
YA0070) Y.2.A) IRES su attività istituzionale	0	0	0	0
YA0080) Y.2.B) IRES su attività commerciale	310	0	310	0
YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	450	0	450	0
YZ9999) Totale imposte e tasse	9240	0	9240	0
ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO	0	0	0	0

Bilancio Pluriennale di Previsione 2016-2018

CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 Marzo 2013</i>			
	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/esercizio	66.050.496	66.050.496	66.050.496
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	65.900.496	65.900.496	65.900.496
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
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti			
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.466.100	1.466.100	1.466.100
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	213.810.708	213.810.708	213.810.708
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	204.980.708	204.980.708	204.980.708
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	5.190.000	5.190.000	5.190.000
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	3.640.000	3.640.000	3.640.000
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	9.102.498	9.102.498	9.102.498
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	6.580.000	6.580.000	6.580.000
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	4.250.000	4.250.000	4.250.000
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			
9) Altri ricavi e proventi	328.100	328.100	328.100
Totale A)	301.587.902	301.587.902	301.587.902
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	88.459.993	88.459.993	88.459.993
a) Acquisti di beni sanitari	87.596.893	87.596.893	87.596.893
b) Acquisti di beni non sanitari	863.100	863.100	863.100
2) Acquisti di servizi sanitari	19.460.054	19.460.054	19.460.054
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base			
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica			
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	500.000	500.000	500.000
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	369.154	369.154	369.154
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	550.000	550.000	550.000
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	541.500	541.500	541.500
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	433.400	433.400	433.400
q) Costi per differenziale Tariffe TUC			
3) Acquisti di servizi non sanitari	30.428.000	30.428.000	30.428.000
a) Servizi non sanitari	29.298.000	29.298.000	29.298.000
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	830.000	830.000	830.000
c) Formazione	300.000	300.000	300.000
4) Manutenzione e riparazione	9.815.000	9.815.000	9.815.000

Bilancio Pluriennale di Previsione 2016-2018

CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 Marzo 2013</i>	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
5) Godimento di beni di terzi	2.620.000	2.620.000	2.620.000
6) Costi del personale	123.200.000	123.200.000	123.200.000
a) Personale dirigente medico	41.300.000	41.300.000	41.300.000
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.200.000	3.200.000	3.200.000
c) Personale comparto ruolo sanitario	53.000.000	53.000.000	53.000.000
d) Personale dirigente altri ruoli	1.200.000	1.200.000	1.200.000
e) Personale comparto altri ruoli	24.500.000	24.500.000	24.500.000
7) Oneri diversi di gestione	2.006.073	2.006.073	2.006.073
8) Ammortamenti	9.915.000	9.915.000	9.915.000
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	145.000	145.000	145.000
b) Ammortamenti dei Fabbricati	5.560.000	5.560.000	5.560.000
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.210.000	4.210.000	4.210.000
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	700.000	700.000	700.000
10) Variazione delle rimanenze			
a) Variazione delle rimanenze sanitarie			
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie			
11) Accantonamenti	700.000	700.000	700.000
a) Accantonamenti per rischi	200.000	200.000	200.000
b) Accantonamenti per premio operosità			
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati			
d) Altri accantonamenti	500.000	500.000	500.000
Totale B)	287.304.120	287.304.120	287.304.120
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	14.283.782	14.283.782	14.283.782
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	2.036	2.036	2.036
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	5.045.818	5.045.818	5.045.818
Totale C)	- 5.043.782	- 5.043.782	- 5.043.782
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
1) Rivalutazioni			
2) Svalutazioni			
Totale D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
1) Proventi straordinari	-	-	-
a) Plusvalenze			
b) Altri proventi straordinari			
2) Oneri straordinari	-	-	-
a) Minusvalenze			
b) Altri oneri straordinari			
Totale E)	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	9.240.000	9.240.000	9.240.000
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	8.480.000	8.480.000	8.480.000
a) IRAP relativa a personale dipendente	8.000.000	8.000.000	8.000.000
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	150.000	150.000	150.000
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	270.000	270.000	270.000
d) IRAP relativa ad attività commerciali	60.000	60.000	60.000
2) IRES	310.000	310.000	310.000
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	450.000	450.000	450.000
Totale Y)	9.240.000	9.240.000	9.240.000
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	-	-

NOTA ILLUSTRATIVA

AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2017 E AL BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2017-2019

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2017

Il Bilancio preventivo economico annuale 2017 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 2017 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 la nota Protocollo n. AOOGR_0009034_2017_01_10 del 10.01.2017.

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:

A) 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 2017, sono solamente quelli la cui iscrizione è stata autorizzata dalla Regione nella nota Protocollo n. AOOGR_0009034_2017_01_10 del 10.01.2017.

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 65.900.496, 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 oggetto di congruaggio, riferito al fondo di riequilibrio, prima dell'adozione del bilancio d'esercizio 2017.

Per quanto riguarda i contributi in c/esercizio da Regione per quota F.S.R. indistinto vincolati e finalizzati, destinati a finanziare specifiche finalità, non ne sono stati indicati.

b) Contributi in c/esercizio – extra fondo

Nel preventivo per l'anno 2017 non ne sono stati indicati.

c) Contributi in c/esercizio – per ricerca

Nel preventivo per l'anno 2017 non ne sono stati indicati.

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 alle ultime proiezioni dei dati 2017 disponibili al momento della redazione del bilancio preventivo.

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 2017 con un totale o parziale fabbisogno non coperto, come richiesto nelle linee guida regionali sopra citate.

2) 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 2017.

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 alle ultime proiezioni dei dati 2017 disponibili al momento della redazione del bilancio preventivo.

3) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

Questo aggregato, complessivamente di importo pari ad Euro 213.810.708, risulta articolato nelle seguenti voci:

a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie ad aziende sanitarie pubbliche, Euro 204.980.708.

E' la voce con il valore economicamente più significativo, costituito per Euro 199.920.708 dai proventi per mobilità attiva sanitaria (prestazioni a compensazione) infraregionale (Euro 153.623.158 in Area Vasta ed Euro 16.652.071 extra Area Vasta) ed extraregionale (Euro 29.645.479) e per Euro 5.060.000 dai proventi per prestazioni sanitarie fatturate ad aziende sanitarie pubbliche regionali (Euro 4.860.000) ed extraregionali (Euro 200.000).

Gli importi delle prestazioni a compensazione inseriti nel bilancio di previsione 2017 sono quelli della mobilità sanitaria effettiva registratasi nell'esercizio 2015, puntualmente riassunti nella tabella allegata alla circolare regionale Protocollo n. AOOGR_0009034_2017_01_10 del 10.01.2017 (Allegato A), e così di seguito dettagliati:

Mobilità attiva infraregionale

Codice CE	Descrizione	Importo
RR0351	Prestazioni di ricovero in compensazione A. V.	102.524.059
RR0351	Prestazioni di ricovero in compensazione extra A. V.	11.309.036
RR0361	Prestaz. di specialistica ambulatoriale in comp. A.V.	28.876.301
RR0361	Prestaz. di specialistica ambulatoriale in comp. extra A.V.	2.845.840
RR0380	Prestazioni di File F (farmaci) a comp. A.V.	22.222.798
RR0380	Prestazioni di File F (farmaci) a comp. extra A.V.	2.496.273
RR0431	Altre prestazioni a compensazione A.V.	0
RR0431	Altre prestazioni a compensazione extra A.V.	922

Mobilità attiva extraregionale

Codice CE	Descrizione	Importo
RR0461	Prestazioni di ricovero in compensazione	22.910.510
RR0471	Prestaz. di specialistica ambulatoriale in comp.	3.770.220

RR0491	Prestazioni di File F (farmaci) a comp.	2.964.749
--------	---	-----------

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 alle ultime proiezioni dei dati 2017 disponibili al momento della redazione del bilancio preventivo e all'andamento storico.

b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie – intramoenia, Euro 5.190.000;

Il valore dei ricavi per le prestazioni sanitarie, sia di ricovero che ambulatoriali, erogate in regime di intramoenia è stato stimato facendo riferimento alle ultime proiezioni dei dati 2017 disponibili al momento della redazione del presente bilancio.

Dell'attività erogata in Libera Professione intramoenia nel 2017, 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 3.640.000.

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 90.000. Inoltre sono ricompresi i servizi sanitari resi a privati cittadini, Euro 900.000 e ad imprese, Euro 450.000. Particolare significatività economica riveste il valore del servizio di sperimentazione farmaci, stimato per il 2017 in Euro 2.200.000.

Anche per questi ricavi i valori sono stati previsti facendo riferimento alle ultime proiezioni dei dati 2017 disponibili al momento della redazione del bilancio preventivo.

4) 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 altri soggetti pubblici, stimati in Euro 34.000; i rimborsi effettuati dall'INAIL per il personale in infortunio/malattia, Euro 230.000.

Tutti i valori ricompresi in questo aggregato sono stati stimati facendo riferimento al dato del consuntivo 2016, per le voci ricorrenti per le quali non si prevedono variazioni sostanziali rispetto agli importi attesi per tale esercizio, e a proiezioni realistiche elaborate utilizzando i dati contabili relativi al 2017 ad oggi disponibili.

Si è invece derogato al suddetto criterio per la determinazione dell'importo per il rimborso del Plasma ceduto e del servizio diagnostico NAT, Euro 1.937.098, 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 2015, di cui all'allegato A della già citata nota Protocollo n. AOOGR_0009034_2017_01_10 del 10.01.2017.

Relativamente all'importo del rimborso per "Pay Back" sui farmaci, Euro 2.499.100 per Pay Back ospedaliera ed Euro 284.300 per ulteriore Pay Back, i valori iscritti sono stati determinati in misura non superiore al 50% di quelli iscritti nel bilancio d'esercizio 2015, come indicato nella sopra citata nota regionale.

5) *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 6.580.000, è stata effettuata, tenendo conto delle ultime proiezioni dei dati 2017 ad oggi disponibili e 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.

6) *Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio*

Questa posta, stimata in Euro 4.250.000, 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 alle ultime proiezioni dei dati 2017 disponibili al momento della redazione del presente bilancio.

9) *Altri ricavi e proventi*

Trattasi di voce residuale stimata in Euro 328.100, in linea con il consuntivo 2016.

Comprende i ricavi per prestazioni non sanitarie, quali consulenze non sanitarie, Euro 20.000, i ricavi per differenza alberghiera (camere a pagamento), previsti in Euro 6.000, i canoni per fitti e tutti quei proventi che non trovano allocazione in altre voci.

Tutti i valori riportati in questo aggregato sono stati stimati facendo riferimento al consuntivo 2016 e alle ultime proiezioni dei dati 2017 attualmente disponibile.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Il Bilancio Preventivo 2017, come prescritto dalle linee guida impartite dalla regione Toscana, con la nota Protocollo n. AOOGR_0009034_2017_01_10 del 10.01.2017, è stato elaborato in pareggio, considerando quali risorse del Fondo Sanitario Regionale disponibili solamente quelle comunicate dalla Regione con la citata nota.

Come già evidenziato in sede di analisi della voce “Contributi in c/esercizio da Regione o Provincia Autonoma per quota FSR regionale”, le risorse assegnate alle Aziende ed agli Enti del Servizio Sanitario Regionale con la suddetta delibera 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 oggetto di conguaglio, riferito al fondo di riequilibrio, prima dell’adozione del bilancio d’esercizio 2017.

1) Acquisti di beni

a) Acquisti di beni sanitari, Euro 87.596.893.

Questa voce comprende i costi per l’acquisto di farmaci ad uso interno e per la distribuzione diretta, di dispositivi medici, di materiale diagnostico, mezzi di contrasto RX, carta per ECG, e di altri prodotti sanitari.

I valori economicamente più significativi sono quelli dei Medicinali con AIC, Euro 42,2 milioni e dei dispositivi medici, Euro 31,4 milioni.

Gli importi iscritti in bilancio tengono conto delle indicazioni contenute nella nota regionale Protocollo n. AOOGR_0009034_2017_01_10 del 10.01.2017 sulla farmaceutica e sono stati determinati considerando le ultime proiezioni dei dati 2017 disponibili al momento della redazione del presente bilancio.

Si è derogato alla suddetta indicazione per la determinazione dell’importo dei plasmaderivati in compensazione, Euro 2.027.893, 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 2015, di cui all’allegato A della succitata nota del 10.01.2017.

b) Acquisti di beni non sanitari, Euro 863.100.

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 440.000, è indubbiamente quella economicamente più significativa, determinando da sola, circa il 50,9% 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.

Per le altre voci dell’aggregato i valori sono stati stimati facendo riferimento al dato del consuntivo 2016 nonché alle ultime proiezioni dei dati 2017 disponibili al momento della redazione del presente bilancio.

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 300.000, da privati per Euro 200.000 di cui Euro 120.000 per prestazioni rese da Medici specialistici ambulatoriali interni, sumaisti, 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 al dato del consuntivo 2016 nonché alle ultime proiezioni dei dati 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 25.654, ed extra Area Vasta, Euro 283.500.

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 2015, di cui all'allegato A della già citata nota Protocollo n. AOOGR_0009034_2017_01_10 del 10.01.2017.

k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario

L'importo, complessivamente stimato in Euro 550.000, è principalmente costituito dal costo che si prevede verrà sostenuto nel 2017 per il trasporto di sangue ed altro materiale sanitario, Euro 350.000, per il trasporto neonatale protetto, Euro 70.000 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 all'andamento storico, al dato del consuntivo 2016 nonché alle ultime proiezioni dei dati 2017 disponibili 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 all'andamento storico, al dato del consuntivo 2016 nonché alle ultime proiezioni dei dati 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 541.500, è quella dei rimborsi, assegni e contributi ad altri enti ed associazioni private, per cui si prevede un importo di Euro 367.000.

Occorre precisare che i suddetti rimborsi sono finanziati da specifici contributi finalizzati che sono stati assegnati a questa Azienda dalla Regione al fine di realizzare importanti progettualità in collaborazione con altri soggetti.

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

Questo aggregato comprende anche i rimborsi alle associazioni di volontariato per le donazioni di sangue, con riferimento ai quali si è previsto un importo di Euro 130.000.

Quest'ultimo valore è stato stimato facendo riferimento all'andamento storico e al dato di consuntivo 2016.

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

La voce, 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.

Complessivamente, non si evidenziano significative variazioni rispetto ai dati del bilancio d'esercizio 2016. La variazione più rilevante si registra nel costo del personale con mansioni sanitarie fornito da agenzie di lavoro interinale, relativamente al quale, a fronte di un costo 2016 pari ad Euro 331.463, si è stimato un costo 2017 pari ad euro 500.000.

Per le collaborazioni coordinate e continuative da privato è stata prevista un contenuto incremento del costo.

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 alle ultime proiezioni dei dati 2017, disponibili al momento della redazione del presente bilancio.

Si ricorda inoltre che, il valore di questo aggregato concorre alla determinazione del costo del personale, costo che, anche nel 2017, 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 2017 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 alle ultime proiezioni dei dati 2017 disponibili al momento della redazione del presente bilancio.

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 30.428.000.

Fra le voci economicamente più rilevanti in termini assoluti si evidenziano i servizi di lavanderia, Euro 3.800.000, di pulizia, Euro 3.650.000, di mensa Euro 3.100.000 e le utenze elettriche, Euro 4.200.000.

Il valore 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.

Si precisa che i costi dei servizi non sanitari previsti per l'esercizio 2017 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_0009034_2017_01_10 del 10.01.2017

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

La voce economicamente più significativa 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 120.000.

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

Anche il valore di questo aggregato concorre alla determinazione del costo del personale, costo che nel 2017 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 2017 consentono il rispetto del suddetto parametro.

c) Formazione

La voce contiene la previsione di spesa per la formazione erogata da soggetti pubblici, Euro 180.000, e da soggetti privati, Euro 120.000.

Il valore delle voci è stato stimato facendo riferimento all'andamento storico, al dato del consuntivo 2016 nonché 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 2017, 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. AOOGR_0009034_2017_01_10 del 10.01.2017.

4) Manutenzione e riparazione

La voce, il cui valore complessivo è stimato in Euro 9.815.000, comprende i seguenti costi:

- 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 4.100.000;
- manutenzione agli automezzi, Euro 15.000.

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

5) Godimento di beni di terzi

Questa voce, il cui valore complessivo è stimato in Euro 2.620.000, comprende i costi di seguito indicati:

- fitti passivi, Euro 120.000;
- canoni di noleggio area sanitaria, Euro 2.000.000;
- canoni di noleggio area non sanitaria, Euro 130.000;
- canoni di leasing, Euro 370.000

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 nonché alle ultime proiezioni dei dati 2017 disponibili al momento della redazione del presente bilancio.

Non si evidenziano significative variazioni rispetto ai dati di chiusura 2016.

6) Costi del personale

La nota regionale Protocollo n. AOOGRT_0009034_2017_01_10 del 10.01.2017, conferma le indicazioni fornite con le linee guida per il bilancio di previsione 2016.

Pertanto, anche per il 2017, 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.

Nell'esercizio 2017 il costo del personale è stato stimato in Euro mln 123,2 circa, con un incremento di circa Euro mln 1,3 circa rispetto al dato del consuntivo 2016. Questa crescita è conseguenza del piano assunzioni voluto dalla direzione aziendale, volto, in particolare, a sostituire i medici a contratto libero professionale con medici dipendenti.

Si precisa che, nonostante il previsto incremento, il costo del personale stimato per il 2017 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

Negli oneri diversi di gestione le voci economicamente più rilevanti sono costituite dal costo per le indennità, rimborsi spese ed oneri sociali per gli organi della Direzione Aziendale e Collegio Sindacale, Euro 600.000, per la tassa smaltimento rifiuti solidi urbani, Euro 488.000 e per l'imposta di bollo, Euro 90.000.

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

8) Ammortamenti

Gli ammortamenti, complessivamente pari ad Euro 9.915.000, 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 145.000;
- ammortamenti fabbricati indisponibili, Euro 5.560.000;
- ammortamenti impianti e macchinari tecnici, Euro 80.000;
- ammortamenti attrezzature sanitarie e scientifiche, Euro 3.370.000;
- ammortamenti mobili ed arredi ad uso sanitario, Euro 450.000;
- ammortamenti automezzi, Euro 40.000;
- ammortamenti altri beni, Euro 270.000.

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 2017 un importo di Euro 700.000.

10) Variazione delle rimanenze

Si presuppone che alla fine dell'anno 2017 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 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 200.000 per nuove cause di lavoro.

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari, Euro 2.036;

2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari, Euro 5.045.818.

Gli interessi attivi previsti sono quelli sul conto di tesoreria, Euro 36, sul c/c postale, Euro 1.000 e altri interessi attivi diversi per Euro 1.000. Gli importi sono stati stimati facendo riferimento all'andamento storico.

Gli oneri finanziari previsti, stimati in complessivi Euro 5.045.818 sono costituiti dalle seguenti voci:

- interessi passivi per anticipazione di cassa, Euro 4.000;
- interessi passivi su mutui, Euro 4.991.818;
- altri interessi passivi, Euro 50.000.

Tra gli oneri finanziari 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 4.871.012.

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.

Gli interessi di mora addebitati dai fornitori, sono stati stimati facendo riferimento alle ultime proiezioni dei dati 2017 disponibili al momento della redazione del presente bilancio.

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.

Si evidenzia il mancato inserimento della stima del costo della gestione diretta dei sinistri sanitari, costati Euro 438.866 nel 2016, in quanto la Regione che è il soggetto che si assume la titolarità dei rischi e dei relativi rimborsi, non ha comunicato il contributo corrispondente da iscrivere tra i ricavi.

Si ricorda che la casistica per l'applicazione dei Principi contabili per le aziende sanitarie della Regione Toscana (approvata con Decreto del Dirigente del Settore Contabilità, Controllo e Investimenti n. 14575 del 30 Dicembre 2016) stabilisce la necessità di indicare nella nota illustrativa al Bilancio Preventivo Economico Annuale gli importi che si prevede di liquidare nel corso dell'esercizio oggetto di previsione e di comunicarli alla Regione affinché la Regione stessa possa provvedere ad assegnare all'azienda un apposito finanziamento.

A tal fine si precisa che l'importo preventivato per l'anno 2017, fornito dall'U.O.C. Affari Legali sulla base di attente valutazioni delle richieste di risarcimento già ricevute e del contenzioso in corso, ammonta a circa Euro 4.500.000.

Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

1) IRAP, Euro 8.480.000,

2) IRES, Euro 310.000,

3) Accantonamento a fondo imposte, Euro 450.000.

Con riferimento alle voci dell'aggregato si evidenzia che, fatta eccezione per il valore dell'IRAP relativa a personale dipendente, Euro 8.000.000, rideterminato a seguito del previsto incremento del costo del personale dipendente, il valore degli altri costi di questo aggregato è stato stimato facendo riferimento all'andamento storico ed al dato consuntivo 2016, per cui non si evidenziano significative variazioni rispetto ai dati di chiusura 2016.

BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2017-2019

Il Bilancio pluriennale di previsione 2017-2019 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 le note della Regione Toscana, Direzione Generale Diritti di cittadinanza e coesione sociale, Settore Finanza, contabilità e controllo, Protocollo n. AOOGR_0009034_2017-01-10 del 10.01.2017, contenente le linee guida per la predisposizione del Bilancio di previsione 2017 non forniscono alcuna indicazione con riferimento agli esercizi successivi, il Conto Economico di Previsione degli anni 2018 e 2019 è stato redatto con gli stessi valori previsti per il 2017.

Siena, 13 febbraio 2018

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

PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE	Preventivo 2017	Consuntivo 2016
<u>RICAVI</u>		
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	4.880.000	4.756.520
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	190.000	132.831
RICAVI PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SVOLTE SU RICHIESTA DI TERZI	120.000	129.845
TOTALE RICAVI	5.190.000	5.019.196
<u>COSTI</u>		
COSTI DEL PERSONALE	3.600.000	3.463.338
ACQUISTO DI BENI SANITARI	58.000	56.095
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	5.500	5.341
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	-	-
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	280.000	277.667
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	-	-
ALTRO	405.000	403.671
AMMORTAMENTI	88.000	86.658
IMPOSTE E TASSE	270.000	221.926
TOTALE COSTI	4.706.500	4.514.696
SALDO	483.500	504.500
TOTALE VALORE PRESTAZIONI ALPI DA NOMENCLATORE TARIFFARIO	1.120.000	1.082.723

Relazione al Bilancio Preventivo Economico Annuale 2017 e al Bilancio Pluriennale di Previsione 2017-2019

Il Bilancio Preventivo 2017, come prescritto dalle linee guida impartite dalla Regione Toscana, Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale, Settore Contabilità, Controllo e Investimenti, con la nota Protocollo n. AOOGR_0009034_2017-01-10 del 10.01.2017, è stato elaborato in pareggio, considerando quali risorse del Fondo Sanitario Regionale disponibili solamente quelle comunicate dalla Regione con la citata nota .

Corre l'obbligo di sottolineare che le risorse assegnate all'Azienda Ospedaliera Universitaria Senese, Euro 65.900.496, 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 2017 ed in parte poco prima dell'adozione del bilancio d'esercizio 2017, congruando 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 riduzioni delle risorse complessivamente destinate al finanziamento del Servizio Sanitario Nazionale, ed in particolare:

- la Manovra Tremonti 2011 (art. 17 D.L. 98/2011) 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).

Agli interventi sopra ricordati va aggiunto anche il trascinamento 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 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 (111.000,00) e del 1,8% nel 2017 (113.000.000,00).

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 2017 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.

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, la Direzione Aziendale dell'AOU Senese ha individuato per l'anno 2017 le seguenti misure organizzative ed azioni strategiche che sarà necessario porre in essere per migliorare l'appropriatezza e l'efficacia ed efficienza aziendale:

Principio: APPROPRIATEZZA / OTTIMALE ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI SANITARI

1. RIORGANIZZAZIONE delle AREE di DEGENZA, attraverso l'organizzazione dei posti-letto per aree omogenee e per intensità di cura, la separazione tra i percorsi organizzativi dell'emergenza-urgenza e quelli dell'assistenza programmata, la definizione delle attività di base (da garantire, per la popolazione di Siena), delle attività di 1° livello (per la popolazione della Provincia Senese) e di elevata specializzazione e complessità (da potenziare, in qualità di ospedale di riferimento di Area Vasta ed in ambito regionale e nazionale);
2. RIORGANIZZAZIONE dei PERCORSI ASSISTENZIALI CHIRURGICO e MEDICO, con una particolare attenzione alla definizione delle casistiche da trattare con le metodiche e negli ambienti più appropriati ed alla definizione dei percorsi di ingresso all'interno dell'AOU Senese da PRONTO SOCCORSO ed OSSERVAZIONE BREVE verso le attività di ricovero nei Reparti Specialistici;
3. ORGANIZZAZIONE di PERCORSI dedicati nell'ambito dell'AREA MATERNO INFANTILE ("OSPEDALE AMICO del BAMBINO" e "Bollini ROSA");
4. RIORGANIZZAZIONE dei PERCORSI in entrata ed in uscita dei pazienti dalle Strutture di Rianimazione e TERAPIA INTENSIVA ed ottimale utilizzo dei Posti-Letto e delle relative risorse;
5. 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 e in base alle direttive regionali sull'appropriatezza delle attività di ricovero;
6. RIORGANIZZAZIONE delle AREE destinate alle attività AMBULATORIALI, in modo particolare tramite la centralizzazione di poli di attività multidisciplinare, l'ampliamento delle fasce orarie giornaliere di offerta dei servizi e la ristrutturazione di aree aziendali a ciò adibite;
7. SVILUPPO dell'ORGANIZZAZIONE per PROCESSI, tramite l'adozione e la diffusione del modello "LEAN Organization" (attività formativa, attivazione e gestione di cantieri 5S, progetti Lean sia in ambito sanitario che amministrativo);

Principio: MANTENIMENTO DI ELEVATI LIVELLI QUALITATIVI ASSISTENZIALI

8. 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);
9. ACCREDITAMENTO delle STRUTTURE Aziendali, applicazione delle Buone Pratiche, CERTIFICAZIONE delle ATTIVITA' di LABORATORIO;
10. SICUREZZA per i pazienti e per gli operatori negli ambienti di lavoro;

Principio: PIENO SODDISFACIMENTO DEI BISOGNI DI SALUTE DELLA POPOLAZIONE

11. RECUPERO delle "FUGHE" dei pazienti residenti nell'Area Vasta Sud-Est per le attività di ricovero sia di alta specialità che di base, ovvero l'innalzamento dell'OFFERTA dei SERVIZI SANITARI in relazione alla DOMANDA di SALUTE della popolazione delle province di Siena, Arezzo e Grosseto;

Principio: RUOLO AZIENDALE DI RIFERIMENTO REGIONALE/NAZIONALE PER LE ATTIVITA' DI ELEVATA SPECIALIZZAZIONE

12. INCREMENTO dell'ATTRAZIONE dei pazienti provenienti da Extra Regione Toscana per ricoveri appropriati o DRG di elevata complessità (con peso >2,5);
13. PROMOZIONE delle ECCELLENZE AZIENDALI e delle ATTIVITA' di qualificazione e di ELEVATA SPECIALIZZAZIONE dell'AOU Senese;

Principio: MIGLIORAMENTO CONTINUO DEI LIVELLI DI PERFORMANCE AZIENDALE

14. 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);
15. MIGLIORAMENTO del POSIZIONAMENTO AZIENDALE dei livelli di performance in termini di organizzazione, appropriatezza, qualità, efficacia, efficienza, etc, ..., rispetto a quelli prodotti dalle altre Aziende Sanitarie Toscane (Bersaglio MeS) e dalle altre Aziende Ospedaliere Universitarie Italiane (Network AOU);

Principio: TRASPARENZA / EQUITÀ NELL'ACCESSO AI SERVIZI SANITARI

16. GESTIONE delle LISTE OPERATORIE, CONTENIMENTO dei TEMPI DI ATTESA per le prestazioni diagnostiche/ambulatoriali (secondo il Progetto RT sulle Liste d'Attesa) e riorganizzazione delle attività di PRENOTAZIONE delle prestazioni rivolte agli utenti tramite il passaggio a CUP (Centro Unico di Prenotazione) della totalità delle Prime Visite non urgenti ed altri accessi ambulatoriali prenotati in agende "di percorso";
17. CONTROLLO dei VOLUMI di ATTIVITA' AMBULATORIALE istituzionale effettuati dai Dirigenti Medici rispetto a quelli in regime di ATTIVITA' LIBERO-PROFESSIONALE (ALP) a pagamento;
18. DIFFUSIONE delle INFORMAZIONI tramite il sito internet aziendale ed il rispetto delle norme vigenti in materia di trasparenza e di pubblicità degli atti e dei procedimenti aziendali ("AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE");

Principio: D.LGS 33/2016 (OBBLIGHI DI PUBBLICITA' E TRASPARENZA DELLE PP.AA.) E SUCCESSIVE INTEGRAZIONI, DGRT 1069/2016 - PREVENZIONE FINALIZZATA ALLA VALUTAZIONE DEI FENOMENI CON POTENZIALE CONFLITTO D'INTERESSE

19. MAPPATURA e CONTROLLO di AMBITI ed aree aziendali con POTENZIALE CONFLITTO D'INTERESSE ed adozione di adeguate misure di supporto e prevenzione;

Principio: INFORMATIZZAZIONE / DIGITALIZZAZIONE / SEMPLIFICAZIONE DEGLI ATTI

20. **PRESCRIZIONE ELETTRONICA** delle ricette (@prescription, applicazione dei criteri di priorità secondo le percentuali regionali, firma digitale), informatizzazione e tracciabilità dei processi ambulatoriali (software GSA) e pagamento anticipato delle prestazioni da parte dell'utenza;

21. **INFORMATIZZAZIONE** della CARTELLA CLINICA ed implementazione delle informazioni clinico-assistenziali collegate alle attività di ricovero dei pazienti;

22. **DEMATERIALIZZAZIONE** della CARTA e processo di **INFORMATIZZAZIONE** degli ATTI e dei **PROCEDIMENTI AMMINISTRATIVI**;

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

23. **ORGANIZZAZIONE** delle attività che ruotano **INTORNO AL PAZIENTE**, definizione dei Percorsi Ambulatoriali Complessi e Coordinati (PACC), potenziamento del Day Service Medico ed attivazione 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**

24. **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**

25. **CONTROLLO** dell'**ANDAMENTO** dei **COSTI AZIENDALI** e **VERIFICA** del corretto utilizzo delle principali **RISORSE** (beni di consumo e risorse materiali, personale e risorse umane, attrezzature e risorse tecnologiche);

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

27. **CENTRALIZZAZIONE** delle attività di **LABORATORIO**, con il trasferimento di attività diagnostiche dell'Area Vasta Sud-Est presso l'AOU Senese nelle specialità regionali di Patologia Clinica, Microbiologia e Virologia, Medicina Trasmfusionale, Genetica Medica, Anatomia Patologica, ..., il potenziamento dell'informatizzazione dei laboratori aziendali, l'eliminazione degli esami obsoleti od inappropriati e l'innalzamento dei livelli di efficienza tramite economie di scala, oltre allo sviluppo presso l'AOUS delle attività di **OFFICINA TRASFUSIONALE** di riferimento dell'Area Vasta Sud-Est;

Principio: **VALORIZZAZIONE DELLE PROFESSIONI E DELLE RISORSE UMANE**

28. **VALORIZZAZIONE** dei **PERCORSI PROFESSIONALI** del personale medico e **SVILUPPO** delle **PROFESSIONI SANITARIE** non mediche;

29. **SVILUPPO** del **SISTEMA** aziendale di **VALUTAZIONE** del **PERSONALE**, anche attraverso una gestione aziendale maggiormente partecipata e tramite la condivisa definizione di obiettivi, articolati e differenziati per Struttura, assegnati al Personale Dirigente e del Comparto (**OBIETTIVI DI STRUTTURA** e **BUDGET**) e lo sviluppo della Scheda aziendale di **VALUTAZIONE INDIVIDUALE**;

La realizzazione dei suddetti obiettivi sarà però imprescindibile da una più razionale e funzionale riorganizzazione degli spazi fisici all'interno dell'Ospedale, riorganizzazione che richiederà interventi edili di riordino economicamente significativi per finanziare i quali l'Azienda non dispone attualmente di tutte le risorse necessarie.

Occorre inoltre ricordare che la propria “mission” impedisce all'Azienda di adagiarsi su livelli consuntivi di qualità ed efficienza, implicitamente impedendo di ritenere la base storica quale l'unico, anche se “comodo”, obiettivo da conseguire: è irrinunciabile ed insita nella natura di un'Azienda Ospedaliera Universitaria la propensione alla crescita dell'eccellenza qualitativa, da realizzarsi, ora più che mai, nel pieno rispetto di sempre più cogenti vincoli generali.

Perché la strategia abbia successo occorre però che la razionalizzazione dei percorsi clinici ed organizzativi avvenga non solo all'interno dell'Azienda Ospedaliera Universitaria Senese, ma anche del territorio senese nel suo complesso e dell'Area Vasta, creando le opportune condizioni strutturali finalizzate a favorire le “sinergie di rete” attraverso la cooperazione piuttosto che la competizione fra le aziende sanitarie.

Pertanto, l'obiettivo della Direzione Generale nel prossimo 2017, sarà quello di proseguire l'azione di razionalizzazione organizzativa già in corso da alcuni anni.

Questa, permetterà non solo di recuperare risorse, ma anche di migliorare gli aspetti qualitativi dei servizi offerti il che, unitamente al contenimento dei costi, consentirà di realizzare, pur con risorse limitate, l'equilibrio economico che costituisce condizione imprescindibile.

A) I criteri per la formazione del bilancio preventivo economico annuale e pluriennale

Il bilancio economico preventivo annuale 2017 e pluriennale 2017-2019, espone risultati previsionali in pareggio di cui è stato detto nella parte introduttiva della relazione; nello specifico sul versante dei ricavi e dei costi (si veda il dettaglio dei costi nella Nota Illustrativa):

1. Ricavi dell'esercizio

Partendo dall'analisi delle risorse a disposizione dell'Azienda, si evidenzia subito come per il 2017 l'Azienda Ospedaliera Universitaria Senese disporrà di un'assegnazione iniziale di contributi in c/esercizio fondo sanitario indistinto pari ad euro 65.900.496, e pertanto superiori di circa Euro 2,0 mln a quella del previsionale 2016 che fu di euro 63.884.075.

Come precisato nella parte introduttiva di questa relazione, queste risorse costituiscono solo l'assegnazione iniziale del Fondo Sanitario Regionale indistinto e come sempre è avvenuto negli esercizi pregressi, l'assegnazione iniziale non è esaustiva della quota di Fondo Sanitario Regionale indistinto destinato all'Azienda, quota che sarà oggetto di conguaglio, riferito al fondo di riequilibrio, prima dell'adozione del bilancio d'esercizio 2017.

L'incremento dell'importo dell'assegnazione iniziale del F.S.R. indistinto è però completamente compensata dalla riduzione del valore dei ricavi per le prestazioni sanitarie rese dall'Azienda, euro mln 213,8 a fronte di euro mln 216,0 del previsionale 2016, la cui contrazione pari ad euro mln 2,2, è da ricondurre alla diminuzione del valore delle prestazioni sanitarie erogate ad aziende sanitarie pubbliche, da euro mln 207,2 del previsionale 2016 ad euro mln 205,0 del previsionale 2017.

La riduzione più rilevante, euro mln 1,6, si registra nel valore delle prestazioni sanitarie in compensazione erogate a cittadini residenti extra regione, da euro mln 31,2 nel previsionale 2016 ad euro mln 29,6 nel previsionale 2017. Di minore entità, euro mln 1,1, ma comunque significativa, la diminuzione che si registra nel valore delle prestazioni sanitarie in compensazione erogate a cittadini residenti extra Area Vasta, da euro mln 17,8 del previsionale 2016 ad euro mln 16,7 del previsionale 2017. In controtendenza la variazione del valore delle prestazioni sanitarie in compensazione erogate a cittadini residenti in Area Vasta, da euro mln 152,7 del previsionale 2016 ad euro mln 153,6 del previsionale 2017.

Anche i valori previsionali 2017 delle prestazioni sanitarie fatturate ad aziende sanitarie pubbliche, siano esse regionali che extra regionali, segnano una flessione di circa euro mln 0,4 rispetto ai valori del previsionale 2016.

La previsione dei ricavi per compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket) per il 2017 è stata fatta tenendo conto delle ultime proiezioni dei dati 2017, ad oggi disponibili, e dell'andamento storico del ticket.

A questo proposito corre l'obbligo di evidenziare 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. Questo si è verificato nonostante l'Azienda abbia posto in essere varie azioni di miglioramento organizzativo dei processi di incasso, fra le quali la più significativa è indubbiamente quella che ha come obiettivo di giungere entro breve al pagamento anticipato del ticket da parte dell'utente. A queste, si aggiungono altre azioni alcune delle quali volte semplicemente ad agevolare l'utenza e gli operatori aziendali nelle operazioni di pagamento.

Fra queste ultime si evidenzia:

- la stesura di una procedura aziendale volta ad uniformare le procedure di riscossione ticket nel rispetto della normativa vigente;
- la partecipazione del personale addetto all'accettazione a corsi di formazione mirati alla conoscenza del processo ambulatoriale, della normativa ticket e dei relativi adempimenti previsti per il pagamento;
- il continuo monitoraggio svolto sulle 18 casse riscuotitrici automatiche, di cui 12 abilitate a ricevere i pagamenti con bancomat e 6 utilizzabili anche per i pagamenti in contanti.

L'insieme delle azioni sopra descritte che nelle intenzioni dell'Azienda avrebbe dovuto assicurare ai ricavi per compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie un consolidamento rispetto al dato 2014, non ha prodotto il risultato atteso. Infatti, l'attuale congiuntura economica ha determinato un minore ricorso alle cure quando per queste sia prevista la compartecipazione alla spesa ed un maggiore ricorso a strutture private laddove i costi delle prestazioni da queste erogate risultino più contenuti rispetto a quelli della struttura pubblica, con conseguente progressiva riduzione del valore di questa voce di ricavo.

2. Costi dell'esercizio

- Acquisti di Beni

Nel 2017 l'Azienda ha previsto un costo per "Acquisti di beni sanitari" pari ad euro mln 87,6, superiore al dato del bilancio d'esercizio 2016, euro mln 83,4, ma inferiore a quello del bilancio d'esercizio 2015 pari ad euro mln 93,6. Per quanto riguarda i farmaci, si è stimato un costo di acquisto pari ad euro mln 42,5, inferiore a quello sostenuto nel 2015 pari ad euro mln 48,9, in attuazione alle indicazioni regionali in materia di farmaceutica ospedaliera contenute nelle linee guida per la redazione del Bilancio preventivo 2017.

I principali interventi che si prevede di realizzare nel corso dell'anno 2017 e che l'Azienda ha messo in atto per conseguire tale obiettivo possono essere così riassunti:

1. Contenimento del costo dei farmaci in distribuzione diretta attraverso misure di miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva;
2. Controllo dei consumi dei farmaci oncologici ed adesione alle raccomandazioni dell'Istituto Toscano Tumori.

- **Acquisti di Servizi**

Relativamente agli acquisti di servizi non si evidenziano significative variazioni sia per l'aggregato dei "Servizi sanitari" che per quello dei "Servizi non sanitari".

Fra i "Servizi sanitari" la voce "Acquisti prestazioni di trasporto sanitario" è oggetto di particolare attenzione da parte della direzione aziendale che ha chiesto agli uffici competenti di effettuare un'approfondita analisi delle varie tipologie di servizi di trasporto esternalizzate e dei relativi costi, dei servizi di trasporto svolti dagli autisti aziendali nonché della modalità con cui vengono gestite tutte le richieste di attivazione dei suddetti servizi, al fine di individuare le modifiche da apportare all'attuale organizzazione così da renderla più efficiente ed efficace. Questo permetterebbe di ridurre il numero dei servizi di trasporto esternalizzati e di incrementare, ad isorisorse umane impiegate, il numero dei trasporti affidati al personale aziendale consentendo di ottenere un risparmio per l'Azienda.

Per quanto riguarda la voce "Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie" non sono previste significative variazioni rispetto al dato consuntivo 2016, fatta eccezione per il costo del personale universitario per il quale si stima un incremento di euro mln 0,5.

Per quanto riguarda la voce "Servizi non sanitari" si stima un incremento di circa euro mln 1,8, rispetto al dato consuntivo 2016, determinato principalmente dalla previsione di maggiori costi per euro mln 0,5 per il servizio di lavanolo, il cui nuovo appalto comprende il servizio di "vestizione del personale" ed il lavaggio delle calzature di sala operatoria, e per euro mln 0,4 per i servizi di supporto amministrativo forniti dal Consorzio Metis.

- **Godimento di beni di terzi**

La voce di costo "Godimento di beni di terzi" evidenzia un incremento rispetto al dato di chiusura 2016, determinato dal maggior costo dei leasing di circa euro 250.000, per effetto della stipula di un nuovo contratto e la proroga di uno scadenza.

- **Costi del personale**

Proseguendo nell'analisi dei costi, un'altra voce di bilancio cui porre particolare attenzione è il costo del personale dipendente: la Regione Toscana, con la nota già più volte citata, conferma quelli che sono i limiti imposti dalla finanziaria nazionale, ossia che il costo complessivo per l'anno 2017, al

netto degli oneri dovuti al rinnovo dei CCNNLL intervenuti dopo l'anno 2004, debba essere inferiore al costo dell'anno 2004 ridotto dell'1,4%. A tal fine si considerano anche le spese di personale con rapporto di lavoro a tempo determinato, con contratto di collaborazione coordinata e continuativa, o che presta servizio con altre forme di rapporto di lavoro.

Sono fatte salve solo le spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, nonché le spese relative alle assunzioni a tempo determinato e ai contratti di collaborazione coordinata e continuativa per l'attuazione di progetti di ricerca finanziati ai sensi dell'art. 12-bis del D. Lgs n. 502 30.12.1992 e s.m.i.

Per realizzare questo obiettivo l'Azienda ha avviato, già da alcuni anni, un'attenta politica di gestione del personale, nel suo complesso, da realizzare anche attraverso l'ottimizzazione nell'uso delle risorse umane.

Nell'esercizio 2017 il costo del personale è stato stimato pari ad euro mln. 123,2 circa, con un incremento di euro mln 1,3 rispetto al dato di consuntivo 2016. Questa crescita è diretta conseguenza del piano assunzioni programmato dalla direzione aziendale, volto, in particolare, a sostituire i medici assunti con contratto libero professionale con medici a rapporto di lavoro dipendente.

- **Oneri diversi di gestione**

Rispetto all'esercizio 2016, questo aggregato non registra variazioni significative.

- **Ammortamenti**

La valorizzazione è in linea con lo sviluppo delle acquisizioni patrimoniali programmate per il 2017 e dell'impostazione derivante dagli esercizi precedenti per le immobilizzazioni in precedenza acquisite, e tiene conto delle disposizioni di cui al D. Lgs n. 118 del 23.06.2011.

- **Accantonamenti**

Gli accantonamenti sono stati previsti 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 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, considerando la consistenza del fondo attuale e la dinamica degli esiti del contenzioso in corso, di dovere effettuare accantonamento di Euro 200.000 per nuove cause di lavoro.

- **Proventi ed Oneri Finanziari**

Gli oneri finanziari previsti sono principalmente rappresentati dagli interessi del mutuo trentennale di euro mln 119 contratto con Cassa Depositi e Prestiti per finanziare l'acquisto dell'Ospedale, € 4.871.012. Inoltre vi sono gli interessi di un mutuo ventennale contratto per finanziare il completamento della costruzione del Nuovo Dipartimento Emergenza Accettazione.

Si ricorda che la Regione si è impegnata a garantire la copertura degli oneri sostenuti per il mutuo trentennale con l'assegnazione annuale del Fondo Sanitario per tutti gli anni di durata del contratto.

Le considerazioni di cui sopra avranno effetti anche sui successivi esercizi 2018 e 2019.

Siena, 13 febbraio 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 2017-2019

Flussi di cassa

							FINANZIAMENTI STATALI				FINANZIAMENTI REGIONALI					FINANZIAMENTI AZIENDALI									
codifica regionale	codice PO	descrizione intervento	costo complessivo	Spesa effettiva al 31/12/2016	flussi 2017	flussi 2018	flussi 2019	flussi oltre 2019	Accordo di programma 16/04/2009 (art.20/2007)	Accordo di programma 08/03/2013 (art.20/2008)	Accordo di programma 14/09/2016 (art.20/2008)	Altri finanziamenti Stato	Finanziamenti Regionali DGR 648/2008	Finanziamenti Regionali DRIG 802/2008	Finanziamenti Regionali 2011-2013 65/2010)	Finanziamenti Regionali 2014-2015	Altri Finanziamenti Regionali	Autofinanziamento anni precedenti	Autofinanziamento previsto 2017-2019	Mutui contratti	Mutui da contrarre	Alienazioni/Fondo Anticipazioni	Altri Finanziamenti Aziendali	Altri Finanziamenti (comprensivi di eventuali contributo privato)	Fabbisogno non coperto (oltre il 2019)
AS.E001.1066	902	Alestimento sale ortopedia e neurochirurgia	2.244.000,00	2.189.585,62	10.679,88	43.734,50			1.710.000,00						534.000,00										
AS.E001.1067	902	Ristrutturazione ematologia (reparto degenze e post trapianti, day hospital e laboratori)	1.121.193,73	1.121.193,73	0,00				1.045.000,00						72.000,00			4.193,73							
AS.E001.1068	902	Ristrutturazione Emodinamica e broncoscopia	925.000,00	398.537,83	0,00	526.462,17			855.000,00						70.000,00										
AS.E001.1071	902	Preospedalizzazione	307.920,00	292.940,00		14.980,00											307.920,00								
AS.IT01.1077	902	ART.20 ICT rete informatica HW e SW	1.570.000,00	1.454.799,26	29.540,19	85.660,55			1.330.000,00						240.000,00										
AS.TE02.1078	902	Rinnovo tecnologie aziendali fase 1	3.840.000,00	3.840.000,00					3.648.000,00						192.000,00										
AS.TE02.1079	902	Rinnovo tecnologie aziendali fase 2	2.300.000,00	2.161.557,91		138.442,09									2.300.000,00										
AS.E003.1081	902	Nuovo DEA - Acquisto e installazione arredi e attrezzature	3.960.000,00	3.726.076,60		233.923,40									3.960.000,00										
AS.TE01.1082	902	Rinnovo tecnologie sanitarie piano ESTAV (1 PET-TC, 1 Acceleratore lineare, 1 Neuroangiografo digitale, 1 Gamma camera, 1 Mammografo digitale, Accessori per PEC-TC, Mammografo digitale portatile)	9.603.738,00	5.780.212,25	3.232.548,05	590.977,70							9.603.738,00												
AS.E006.1193	902	PO Le Scotte - Adeguamento Antincendio FASE A	3.099.726,00	1.616.044,15	56.902,63	1.000.000,00	426.779,22		2.793.163,00						306.563,00										
AS.E006.1194	902	PO Le Scotte - Adeguamento Antincendio FASE B	1.824.800,00	7.517,69		1.000.000,00	817.282,31		1.644.337,00						180.463,00										
AS.TE02.1322	902	Attrezzature per nuove attività	400.000,00	226.238,87		100.000,00	73.761,13								400.000,00										
AS.E006.1325	902	Adeguamento Antincendio FASE C	6.000.000,00					6.000.000,00																	6.000.000,00
SUDDIVISIONE AS.E001.1326	902	Adeguamento DEA	274.107,20	274.107,20											250.000,00			24.107,20							
SUDDIVISIONE AS.E001.1326	902	Anatomia Patologica 1° stralcio	339.542,50	339.542,50											250.000,00			89.542,50							
AS.E001.1327	902	Ristrutturazione nefrologia e dialisi	3.848.876,23	3.848.876,23											2.867.759,05			981.117,18							
AS.E006.1330	902	Adeguamento rete elettrica	3.200.000,00					3.200.000,00																	3.200.000,00
AS.PPPP.1418	902	Strada Dea "Percorso pedonale coperto I fase"	30.000,00				30.000,00								30.000,00										
AS.AC02.1443	902	Arredo Nefrologia e Dialisi	446.886,03	446.886,03											400.000,00			46.886,03							
NUOVO	902	Realizzazione Officina Trasfusionale a servizio dell'Area Vasta Sud Est	3.000.000,00	68.478,06		1.412.561,99	1.169.077,55	349.882,40	1.900.000,00					100.000,00			600.000,00	50.117,60							349.882,40
NUOVO	902	Ristrutturazione dei locali del piano 6°, Lotto I da adibire a Reparto di Endoscopia	2.500.000,00			1.000.000,00	1.000.000,00	500.000,00		2.375.000,00							125.000,00								
NUOVO	902	Ristrutturazione locali ex blocco operatorio di Ortopedia da adibire a Day Surgery e Chirurgia ambulatoriale	2.000.000,00	42.165,03		1.117.365,38	800.000,00	40.469,59		1.900.000,00				100.000,00											

									FINANZIAMENTI STATALI				FINANZIAMENTI REGIONALI					FINANZIAMENTI AZIENDALI									
codifica regionale	codice PO	descrizione intervento	costo complessivo	Spesa effettiva al 31/12/2016	flussi 2017	flussi 2018	flussi 2019	flussi oltre 2019	Accordo di programma 16/04/2009 (art.20/2007)	Accordo di programma 08/03/2013 (art.20/2008)	Accordo di programma 14/09/2016 (art.20/2008)	Altri finanziamenti Stato	Finanziamenti Regionali DGR 648/2008	Finanziamenti Regionali DRG 802/2008	Finanziamenti Regionali 2011-2013 65/2010)	Finanziamenti Regionali 2014-2015	Altri Finanziamenti Regionali	Autofinanziamento anni precedenti	Autofinanziamento previsto 2017-2019	Mutui contratti	Mutui da contrarre	Alienazioni/Fondo Anticipazioni	Altri Finanziamenti Aziendali	Altri Finanziamenti (comprensivi di eventuali contributo privato)	Fabbisogno non coperto (oltre il 2019)		
NUOVO	902	Ristrutturazione UOC Terapia Intensiva	2.200.000,00	27.444,93		972.555,07	1.000.000,00	200.000,00		2.090.000,00				110.000,00													
NUOVO	902	Realizzazione nuovo blocco operatorio dotato di n. 10 Sale	13.375.000,00	107.110,22	22.433,64	3.000.000,00	9.641.706,14	603.750,00		12.706.250,00				65.000,00											603.750,00		
NUOVO	902	Fornitura attrezzature e servizi Attrezzature sanitarie	1.720.223,16	346.172,76	196.823,06	1.177.227,34				1.633.262,00				75.000,00					11.961,16								
NUOVO	902	Acquisto ed installazione Angiografo Digitale	1.500.000,00	1.491.792,10	7.208,98	998,92										1.500.000,00											
NUOVO	902	Acquisto ed installazione TC	1.500.000,00		132.980,00	1.367.020,00										1.500.000,00											
NUOVO	902	Acquisto ed installazione RMN 3 tesla	2.500.000,00			2.300.000,00	200.000,00				2.375.000,00								125.000,00								
NUOVO	902	Arredi tecnici per Endoscopia, Officina Trasfusionale e Anatomia Patologica	400.000,00	194.743,64		205.256,36										400.000,00											
NUOVO	902	Rinnovo parco ecografi ed altre attrezzature minori	1.725.000,00	1.612.557,27	112.442,73											1.725.000,00											
NUOVO	902	Acquisto attrezzature per Oculistica	500.000,00	118.340,00	330.516,30	51.143,70										500.000,00											
NUOVO	902	Rinnovo ferri chirurgici	350.000,00		260.189,44	89.810,56										350.000,00											
NUOVO	902	Piano rinnovo parco attrezzature sanitarie	12.000.000,00					12.000.000,00																	12.000.000,00		
NUOVO	902	Acquisto Gamma Camera	500.000,00					500.000,00																	500.000,00		
NUOVO	902	Acquisto Il console per Robot Da Vinci Chirurgia Robotica	1.300.000,00					1.300.000,00																	1.300.000,00		
NUOVO	902	Acquisto ed installazione TC 256 slice	1.000.000,00					1.000.000,00																	1.000.000,00		
NUOVO	902	Acquisto 2 intensificatori di immagine	350.000,00					350.000,00																	350.000,00		
NUOVO	902	Completamento piano rinnovo parco ecografi: ecografi alta gamma	2.000.000,00					2.000.000,00																	2.000.000,00		
NUOVO	902	Acquisto ed installazione Arco a C	500.000,00					500.000,00																	500.000,00		
NUOVO	902	Arredi tecnici per Officina Trasfusionale	700.000,00					700.000,00																	700.000,00		
NUOVO	902	Arredi tecnici per Endoscopia	250.000,00					250.000,00																	250.000,00		
NUOVO	902	Arredi tecnici per Day Surgery e Chirurgia ambulatoriale	300.000,00					300.000,00																	300.000,00		
NUOVO	902	Arredi sanitari	1.500.000,00					1.500.000,00																	1.500.000,00		
NUOVO	902	Lavori di realizzazione dei nuovi spogliatoi del personale Piano 4S Lotto 2	454.125,08	211.106,98		243.018,10												211.106,98	243.018,10								
NUOVO	902	Completamento lavori di ristrutturazione Emodinamica	2.500.000,00			375.000,00	2.000.000,00	125.000,00			2.375.000,00								125.000,00								
NUOVO	902	Lavori di ristrutturazione delle Degenze Lotto 1	3.263.157,89		89.450,40	1.200.000,00	1.010.549,60	963.157,89								2.300.000,00									963.157,89		
NUOVO	902	Anatomia Patologica 2° stralcio: completamento.	1.300.000,00					1.300.000,00																	1.300.000,00		
NUOVO	902	Lavori di demolizione e bonifica ex forno inceneritore	200.000,00					200.000,00																	200.000,00		

									FINANZIAMENTI STATALI				FINANZIAMENTI REGIONALI					FINANZIAMENTI AZIENDALI								
codifica regionale	codice PO	descrizione intervento	costo complessivo	Spesa effettiva al 31/12/2016	flussi 2017	flussi 2018	flussi 2019	flussi oltre 2019	Accordo di programma 16/04/2009 (art.20/2007)	Accordo di programma 08/03/2013 (art.20/2008)	Accordo di programma 14/09/2016 (art.20/2008)	Altri finanziamenti Stato	Finanziamenti Regionali DGR 648/2008	Finanziamenti Regionali DRG 802/2008	Finanziamenti Regionali 2011-2013 65/2010)	Finanziamenti Regionali 2014-2015	Altri Finanziamenti Regionali	Autofinanziamento anni precedenti	Autofinanziamento previsto 2017-2019	Mutui contratti	Mutui da contrarre	Alienazioni/Fondo Anticipazioni	Altri Finanziamenti Aziendali	Altri Finanziamenti (comprensivi di eventuali contributo privato)	Fabbisogno non coperto (oltre il 2019)	
NUOVO	902	Lavori di adeguamento locali V Lotto per razionalizzazione della conservazione dei campioni biologici	1.500.000,00					1.500.000,00																		1.500.000,00
NUOVO	902	Lavori per la messa a norma al D.M. 18/09/2002 come modificato dal D.M. 19/03/2015 ai fini dell'antincendio del P.O. S. Maria alle Scotte	60.000.000,00					60.000.000,00																		60.000.000,00
NUOVO	902	Lavori per realizzazione linee vita	300.000,00					300.000,00																		300.000,00
NUOVO	902	Realizzazione copertura Wi-Fi per progetto cartella clinica informatizzata	300.000,00					300.000,00																		300.000,00
NUOVO	902	Progetto dematerializzazione documenti	200.000,00					200.000,00																		200.000,00
NUOVO	902	Piano strategico ICT. Nota ESTAR Prot. 30293 05/07/2016	502.989,00					502.989,00																		502.989,00
NUOVO	902	Adeguamento sismico P.O. S. Maria alle Scotte	66.000.000,00					66.000.000,00																		66.000.000,00
NUOVO	902	Lavori ed impianti per Efficientamento Energetico P.O. S. Maria alle Scotte POR CREO FESR 2014-2020	7.098.000,00			3.000.000,00	3.000.000,00	1.098.000,00									6.388.200,00									709.800,00

Azienda Ospedaliera Universitaria Senese
Piano Investimenti Aziendale 2017-2019

▪ INVESTIMENTI	2017	2018	2019	Totale
a. Fabbricati;	168.786,67	14.846.962,71	20.895.394,82	35.911.144,20
b. Attrezzature sanitarie;	4.283.388,44	6.093.278,21	273.761,13	10.650.427,78
c. Altri beni (mobili, arredi, HW, SW , automezzi etc)	29.540,19	305.896,91	0,00	335.437,10
Totale	4.481.715,30	21.246.137,83	21.169.155,95	46.897.009,08
▪ COPERTURE				
a. Autofinanziamento;	0,00	254.979,26	125.000,00	379.979,26
b. Mutui;	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Contributi Stato;	276.159,33	13.724.210,79	15.618.288,81	29.618.658,93
d. Contributi Regione;	4.205.555,97	7.266.947,78	5.425.867,14	16.898.370,89
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	0,00	0,00
Totale	4.481.715,30	21.246.137,83	21.169.155,95	46.897.009,08

Anno: 2017

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		GENNAIO			FEBBRAIO		
		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A	SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	13.175	119	13.294	3.482	119	3.601
	1 Entrate						
	1a Trasferimenti da Regione:						
1a1	-per quota ordinaria	20.028		20.028	20.028		20.028
1a2	-per fondi finalizzati	298		298	51		51
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori			0			0
1a4	-per quota straordinaria	0		0	0		0
	Totale Trasferimenti da Regione	20.326	0	20.326	20.079	0	20.079
	1b Entrate proprie	1.135		1.135	1.903		1.903
	1c Entrate per mutui			0			0
	1d Altre entrate			0	10.000		10.000
	1 Totale entrate	21.461	0	21.461	31.982	0	31.982
	2 Uscite						
	2a Pagamenti per il personale	16.043		16.043	12.711		12.711
	2b Pagamenti ai fornitori:						
2b1	-per forniture di funzionamento	3.664		3.664	2.890		2.890
2b2	-per forniture estav	1.240		1.240	478		478
	Totale Pagamenti ai fornitori	4.904	0	4.904	3.368	0	3.368
	2c Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0
	2d Altre uscite	10.207		10.207	183		183
	2 Totale uscite	31.154	0	31.154	16.262	0	16.262
B	ENTRATE - USCITE	-9.693	0	-9.693	15.720	0	15.720
	3 Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	3.482	119	3.601	19.202	119	19.321
				0			0
	Massima anticipazione consentita			-24.483			-24.483
	Anticipazione vincolata per mutui			7.364			7.364
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-17.119			-17.119
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			0
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			3.601			19.321
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			17.119			17.119
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0

Anno: 2017

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in € /000		MARZO			APRILE			MAGGIO		
		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A	SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	19.202	119	19.321	18.523	119	18.642	19.172	119	19.291
	1 Entrate									
	1a Trasferimenti da Regione:									
	1a1 -per quota ordinaria	20.291		20.291	20.511		20.511	20.368		20.368
	1a2 -per fondi finalizzati	424		424	0		0	321		321
	1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori			0			0			0
	1a4 -per quota straordinaria	0		0	0		0	0		0
	Totale Trasferimenti da Regione	20.715	0	20.715	20.511	0	20.511	20.689	0	20.689
	1b Entrate proprie	2.458		2.458	1.605		1.605	1.997		1.997
	1c Entrate per mutui			0			0			0
	1d Altre entrate			0			0			0
	1 Totale entrate	23.173	0	23.173	22.116	0	22.116	22.686	0	22.686
	2 Uscite									
	2a Pagamenti per il personale	11.094		11.094	10.818		10.818	11.260		11.260
	2b Pagamenti ai fornitori:									
	2b1 -per forniture di funzionamento	5.755		5.755	4.428		4.428	5.318		5.318
	2b2 -per forniture estav	6.924		6.924	6.084		6.084	1.185		1.185
	Totale Pagamenti ai fornitori	12.679	0	12.679	10.512	0	10.512	6.503	0	6.503
	2c Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0			0
	2d Altre uscite	79		79	137		137	141		141
	2 Totale uscite	23.852	0	23.852	21.467	0	21.467	17.904	0	17.904
B	ENTRATE - USCITE	-679	0	-679	649	0	649	4.782	0	4.782
	3 Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	18.523	119	18.642	19.172	119	19.291	23.954	119	24.073
				0			0			0
	Massima anticipazione consentita			-24.483			-24.483			-24.483
	Anticipazione vincolata per mutui			7.364			7.364			7.364
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-17.119			-17.119			-17.119
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			0			0
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			18.642			19.291			24.073
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			17.119			17.119			17.119
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0

Anno: 2017

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
A	SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	23.954	119	24.073	28.718	119	28.837	40.601	119	40.720	35.583	119	35.702	34.691	119	34.810
1	Entrate															
1a	Trasferimenti da Regione:															
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	6.342		6.342	0		0	0		0	0		0
	Totale Trasferimenti da Regione	21.022	0	21.022	27.364	0	27.364	15.726	0	15.726	15.044	0	15.044	18.226	0	18.226
1b	Entrate proprie	3.363		3.363	2.002		2.002	1.552		1.552	2.081		2.081	1.877		1.877
1c	Entrate per mutui			0			0			0			0			0
1d	Altre entrate			0			0			0			0			0
1	Totale entrate	24.385	0	24.385	29.366	0	29.366	17.278	0	17.278	17.125	0	17.125	20.103	0	20.103
2	Uscite															
2a	Pagamenti per il personale	10.785		10.785	12.712		12.712	11.023		11.023	11.543		11.543	11.605		11.605
2b	Pagamenti ai fornitori:															
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
	Totale Pagamenti ai fornitori	4.917	0	4.917	4.679	0	4.679	11.157	0	11.157	6.398	0	6.398	5.206	0	5.206
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)	3.919		3.919			0			0			0	3.682		3.682
2d	Altre uscite			0	92		92	116		116	76		76	127		127
2	Totale uscite	19.621	0	19.621	17.483	0	17.483	22.296	0	22.296	18.017	0	18.017	20.620	0	20.620
B	ENTRATE - USCITE	4.764	0	4.764	11.883	0	11.883	-5.018	0	-5.018	-892	0	-892	-517	0	-517
3	Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	28.718	119	28.837	40.601	119	40.720	35.583	119	35.702	34.691	119	34.810	34.174	119	34.293
				0			0			0			0			0
	Massima anticipazione consentita			-24.483			-24.483			-24.483			-24.483			-24.483
	Anticipazione vincolata per mutui			7.364			7.364			7.364			7.364			7.364
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-17.119			-17.119			-17.119			-17.119			-17.119
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			0			0			0			0
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			28.837			40.720			35.702			34.810			34.293
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			17.119			17.119			17.119			17.119			17.119
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0			0			0

Anno: 2017

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		NOVEMBRE			DICEMBRE		
		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A	SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	34.174	119	34.293	40.087	119	40.206
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
	Totale Trasferimenti da Regione	20.203	0	20.203	5.668	0	5.668
1b	Entrate proprie	1.764		1.764	2.273		2.273
1c	Entrate per mutui			0			0
1d	Altre entrate			0			0
1	Totale entrate	21.967	0	21.967	7.941	0	7.941
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
	Totale Pagamenti ai fornitori	4.448	0	4.448	14.381	0	14.381
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)			0	151		151
2d	Altre uscite	302		302	1.340		1.340
2	Totale uscite	16.054	0	16.054	33.170	0	33.170
B	ENTRATE - USCITE	5.913	0	5.913	-25.229	0	-25.229
3	Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	40.087	119	40.206	14.858	119	14.977
				0			0
	Massima anticipazione consentita			-24.483			-24.483
	Anticipazione vincolata per mutui			7.364			7.364
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-17.119			-17.119
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			0
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			40.206			14.977
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			17.119			17.119
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0

RIPROVA Gennaio - Dicembre		
A	SALDO DI CASSA AL 01 GENNAIO	13.294
1	Entrate	
1a	Trasferimenti da Regione:	
1a1	-per quota ordinaria	214.589
1a2	-per fondi finalizzati	4.642
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	0
1a4	-per quota straordinaria	6.342
	Totale Trasferimenti da Regione	225.573
1b	Entrate proprie	24.010
1c	Entrate per mutui	0
1d	Altre entrate	10.000
1	Totale entrate	259.583
2	Uscite	
2a	Pagamenti per il personale	148.196
2b	Pagamenti ai fornitori:	
2b1	-per forniture di funzionamento	55.492
2b2	-per forniture estav	33.660
	Totale Pagamenti ai fornitori	89.152
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)	7.752
2d	Altre uscite	12.800
2	Totale uscite	257.900
B	ENTRATE - USCITE	1.683
3	Giroconto parte capitale - parte corrente	0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	14.977
	Massima anticipazione consentita	-24.483
		-24.483
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento	0
	LIQUIDITA' DISPONIBILE	14.977
	LIQUIDITA' IN ANTICIPAZIONE	24.483
	FABBISOGNO DA COPRIRE	0