

Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana

Delibera n. 713 del 1/8/2023

Proposta n. 798 del 2023

Oggetto: BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2023 E PLURIENNALE 2023 – 2025. ADOZIONE.

Responsabile del Procedimento: Fernandez Antoniojacopo

Dirigente: Fernandez Antoniojacopo

Struttura competente: U.O. GESTIONI ECONOMICHE FINANZIARIE

AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA

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

Deliberazione del Direttore Generale

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

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

Il Dirigente Dr. Antoniojaco Fernandez
(Documento Firmato Digitalmente)

OGGETTO: Bilancio preventivo economico annuale 2023 e pluriennale 2023 – 2025.
Adozione.

IL DIRETTORE U.O. GESTIONI ECONOMICO FINANZIARIE

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

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

Visto il Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 34 del 10 Marzo 2022 avente ad oggetto “Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana. Nomina del Direttore generale.” con il quale la Dott.ssa Silvia Biani è stata nominata Direttore Generale dell’Azienda Ospedaliero-Universitaria Pisana (di seguito anche AOUP);

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

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

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

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

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

Vista la nota Prot. AOOGRT_0164523_2023-03-31 del 31/03/2023 con oggetto "*Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2023*" a firma del Dirigente responsabile del Settore Bilanci e monitoraggi economici della Regione Toscana con le quali sono state fornite, alle aziende sanitarie toscane, le linee guida per la redazione dei rispettivi bilanci preventivi 2023,

Tenuto conto che come indicato nelle suddette linee guida il bilancio di previsione 2023 dovrà essere redatto nel rigoroso rispetto delle stesse e che proprio dalla conformità a tali linee guida dipenderà la sua approvazione da parte della Giunta Regionale, previa adeguata istruttoria del settore preposto",

Preso atto del Piano degli Investimenti 2023 - 2025 predisposto dal Dipartimento Area Tecnica in forma sintetica ed in forma analitica secondo lo schema predisposto dalla Regione Toscana così come previsto dalla citata nota Prot. Prot. AOOGRT_0164523_2023-03-31 del 31/03/2023 con oggetto "*Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2023*"

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

PROPONE

1. Per le ragioni indicate in narrativa di procedere all'adozione del "Bilancio preventivo economico annuale 2023 e pluriennale 2023 – 2025" composto dai seguenti allegati, che ne formano parte integrante e sostanziale:
 - allegato 1) Conto economico preventivo annuale 2023 e pluriennale 2023 – 2025, redatto secondo lo schema di cui al D. Lgs. 118/2011 e s.m.i.,
 - allegato 2) Nota Illustrativa, che esplicita i criteri impiegati nell'elaborazione dei bilanci,
 - allegato 3) Relazione del Direttore Generale,
 - allegato 4) Piano degli Investimenti dettagliato e sintetico,
 - allegato 5) Flussi di Cassa preventivi 2023,
 - allegato 6) Conto economico preventivo 2023 redatto secondo il modello ministeriale "Modello CE 2019",
2. di trasmettere il presente provvedimento al Collegio Sindacale come da normativa vigente,
3. di trasmettere alla Giunta Regionale Toscana, ai sensi del comma 2, art. 123 L.R. 40/05, copia del presente provvedimento.

IL DIRETTORE GENERALE

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

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

DELIBERA

1. per le ragioni indicate in narrativa, di procedere all'adozione del "Bilancio preventivo economico annuale 2023 e pluriennale 2023 – 2025" composto dai seguenti allegati, che ne formano parte integrante e sostanziale:
 - allegato 1) Conto economico preventivo annuale 2023 e pluriennale 2023 – 2025, redatto secondo lo schema di cui al D. Lgs. 118/2011 e s.m.i.,
 - allegato 2) Nota Illustrativa, che esplicita i criteri impiegati nell'elaborazione dei bilanci,
 - allegato 3) Relazione del Direttore Generale,
 - allegato 4) Piano degli Investimenti dettagliato e sintetico,
 - allegato 5) Flussi di Cassa preventivi 2023,
 - allegato 6) Conto economico preventivo 2023 redatto secondo il modello ministeriale "Modello CE 2019",
2. di trasmettere il presente provvedimento al Collegio Sindacale come da normativa vigente,
3. di trasmettere alla Giunta Regionale Toscana, ai sensi del comma 2, art. 123 L.R. 40/05, copia del presente provvedimento.

Il Direttore Sanitario

Dr.ssa Grazia Luchini

(Documento Firmato Digitalmente)

Il Direttore Amministrativo

Dr.ssa Grazia Valori

(Documento Firmato Digitalmente)

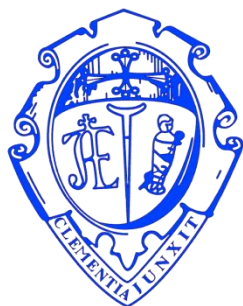
IL DIRETTORE GENERALE

Dr.ssa Silvia Biani

(Documento Firmato Digitalmente)

AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA

**Bilancio preventivo economico annuale 2023 e
pluriennale 2023 - 2025**



**Servizio
Sanitario
della
Toscana**

AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA

Conto economico preventivo annuale 2023 e pluriennale 2023 - 2025

Bilancio preventivo economico annuale 2023 e pluriennale 2023 - 2025

CONTO ECONOMICO		Importi: Euro
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013		Anno 2023
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Contributi in c/esercizio		178.977.926
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		178.977.926
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		-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	10.000.000
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		345.617.858
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		325.381.858
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia		17.683.000
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		2.553.000
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		74.536.260
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		7.687.686
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		13.413.069
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-
9) Altri ricavi e proventi		3.908.612
Totale A)		614.141.410
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1) Acquisti di beni		158.388.776
a) Acquisti di beni sanitari		156.948.655
b) Acquisti di beni non sanitari		1.440.121

CONTO ECONOMICO		<i>Importi: Euro</i>
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>		Anno 2023
2) Acquisti di servizi sanitari		51.952.672
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		5.838.786
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		11.517.345
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		4.652.065
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		24.891
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)		12.425.172
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari		208.159
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie		17.086.944
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria		199.309
q) Costi per differenziale Tariffe TUC		-
3) Acquisti di servizi non sanitari		59.318.660
a) Servizi non sanitari		57.985.748
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie		907.197
c) Formazione		425.715
4) Manutenzione e riparazione		23.180.286
5) Godimento di beni di terzi		11.623.540
6) Costi del personale		257.316.349
a) Personale dirigente medico		84.935.328
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico		8.085.840
c) Personale comparto ruolo sanitario		119.291.651
d) Personale dirigente altri ruoli		2.223.224
e) Personale comparto altri ruoli		42.780.305
7) Oneri diversi di gestione		4.442.033
8) Ammortamenti		21.477.781
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		198.258
b) Ammortamenti dei Fabbricati		14.797.607
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		6.481.916
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		200.000

CONTO ECONOMICO		Importi: Euro
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>		Anno 2023
10) Variazione delle rimanenze	-	
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	
11) Accantonamenti	4.763.967	
a) Accantonamenti per rischi	1.100.000	
b) Accantonamenti per premio operosità	11.832	
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	
d) Altri accantonamenti	3.652.135	
Totale B)	592.664.064	
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	21.477.346	
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	2.355.988	
Totale C)	- 2.355.988	
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
1) Rivalutazioni	-	
2) Svalutazioni	-	
Totale D)	-	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
1) Proventi straordinari	-	
a) Plusvalenze	-	
b) Altri proventi straordinari	-	
2) Oneri straordinari	-	
a) Minusvalenze	-	
b) Altri oneri straordinari	-	
Totale E)	-	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	19.121.358	
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		
1) IRAP	18.911.358	
a) IRAP relativa a personale dipendente	18.216.621	
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-	
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intrafirma)	659.737	
d) IRAP relativa ad attività commerciali	35.000	
2) IRES	210.000	
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	
Totale Y)	19.121.358	
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	

CONTO ECONOMICO		Importi: Euro		
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>		Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio		178.977.926	178.977.926	178.977.926
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		178.977.926	178.977.926	178.977.926
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		-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		- 10.000.000	- 10.000.000	- 10.000.000
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		-	-	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		345.617.858	345.617.858	345.617.858
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		325.381.858	325.381.858	325.381.858
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia		17.683.000	17.683.000	17.683.000
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		2.553.000	2.553.000	2.553.000
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		74.536.260	74.536.260	74.536.260
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		7.687.686	7.687.686	7.687.686
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		13.413.069	13.413.069	13.413.069
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-	-	-
9) Altri ricavi e proventi		3.908.612	3.908.612	3.908.612
Totale A)		614.141.410	614.141.410	614.141.410
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni		158.388.776	158.388.776	158.388.776
a) Acquisti di beni sanitari		156.948.655	156.948.655	156.948.655
b) Acquisti di beni non sanitari		1.440.121	1.440.121	1.440.121

CONTO ECONOMICO		<i>Importi: Euro</i>		
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>		Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
2) Acquisti di servizi sanitari		51.952.672	51.952.672	51.952.672
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		5.838.786	5.838.786	5.838.786
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		11.517.345	11.517.345	11.517.345
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		4.652.065	4.652.065	4.652.065
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		24.891	24.891	24.891
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)		12.425.172	12.425.172	12.425.172
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari		208.159	208.159	208.159
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie		17.086.944	17.086.944	17.086.944
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria		199.309	199.309	199.309
q) Costi per differenziale Tariffe TUC		-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari		59.318.660	59.318.660	59.318.660
a) Servizi non sanitari		57.985.748	57.985.748	57.985.748
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie		907.197	907.197	907.197
c) Formazione		425.715	425.715	425.715
4) Manutenzione e riparazione		23.180.286	23.180.286	23.180.286
5) Godimento di beni di terzi		11.623.540	11.623.540	11.623.540
6) Costi del personale		257.316.349	257.316.349	257.316.349
a) Personale dirigente medico		84.935.328	84.935.328	84.935.328
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico		8.085.840	8.085.840	8.085.840
c) Personale comparto ruolo sanitario		119.291.651	119.291.651	119.291.651
d) Personale dirigente altri ruoli		2.223.224	2.223.224	2.223.224
e) Personale comparto altri ruoli		42.780.305	42.780.305	42.780.305
7) Oneri diversi di gestione		4.442.033	4.442.033	4.442.033
8) Ammortamenti		21.477.781	21.477.781	21.477.781
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		198.258	198.258	198.258
b) Ammortamenti dei Fabbricati		14.797.607	14.797.607	14.797.607
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		6.481.916	6.481.916	6.481.916
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		200.000	200.000	200.000

CONTO ECONOMICO		Importi: Euro		
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>		Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-
11) Accantonamenti	4.763.967	4.763.967	4.763.967	4.763.967
a) Accantonamenti per rischi	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
b) Accantonamenti per premio operosità	11.832	11.832	11.832	11.832
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-	-
d) Altri accantonamenti	3.652.135	3.652.135	3.652.135	3.652.135
Totale B)	592.664.064	592.664.064	592.664.064	592.664.064
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	21.477.346	21.477.346	21.477.346	21.477.346
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	2.355.988	2.355.988	2.355.988	2.355.988
Totale C)	- 2.355.988	- 2.355.988	- 2.355.988	- 2.355.988
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	-	-	-	-
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	-	-	-	-
2) Oneri straordinari	-	-	-	-
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	-	-	-	-
Totale E)	-	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	19.121.358	19.121.358	19.121.358	19.121.358
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	18.911.358	18.911.358	18.911.358	18.911.358
a) IRAP relativa a personale dipendente	18.216.621	18.216.621	18.216.621	18.216.621
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-	-	-	-
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	659.737	659.737	659.737	659.737
d) IRAP relativa ad attività commerciali	35.000	35.000	35.000	35.000
2) IRES	210.000	210.000	210.000	210.000
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	19.121.358	19.121.358	19.121.358	19.121.358
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	0	0	0

AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA

Nota Illustrativa

Bilancio preventivo economico annuale 2023 e pluriennale 2023 - 2025

AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA PISANA

NOTA ILLUSTRATIVA

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2023 E PLURIENNALE 2023– 2025

Premessa

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

La redazione del bilancio di previsione 2023 ha tenuto conto, come già per gli anni precedenti, delle linee di indirizzo dettate dalla Delibera G.R.T n. 754 del 10/08/2012 e della successiva Delibera G.R.T n. 1235 del 28/12/2012, circa le azioni di riordino dei servizi del Sistema Sanitario Regionale e della Legge Regionale del 16 marzo 2015, n. 28 *“Disposizioni urgenti per il riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del servizio sanitario regionale”*, della Legge Regionale n. 84 del 28/12/2015 *“Riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del sistema sanitario regionale. Modifiche alla l.r. 40/2005”* e della Legge regionale n. 44 del 14 luglio 2016 *“Ulteriori disposizioni in merito al riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del sistema sanitario regionale . Modifiche alla l.r. 40/2005 e alla l.r. 3/2008.”*

Il bilancio di previsione dell'esercizio 2023 è stato redatto nel rispetto delle linee guida dettate dai competenti uffici regionali con note prot. AOOGR_T_0164523_2023-03-31 del 31/03/2023 con oggetto *“Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2023”*, anche tenuto conto che dalla conformità a tali linee guida dipenderà la sua approvazione da parte della Giunta Regionale, previa adeguata istruttoria del settore preposto.

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

Il bilancio economico preventivo è, inoltre, articolato su base pluriennale per il periodo 2023-2025. Per quanto riguarda gli anni 2024 e 2025 sono stati riportati convenzionalmente i valori del Bilancio Preventivo dell'esercizio 2023, basandosi su un'ipotesi di continuità nel triennio sia in termini di valore della produzione che in termini di costi, in assenza di specifiche indicazioni regionali che ipotizzino variazioni significative.

Le tabelle contengono valori esposti in euro.

A) Valore della produzione

A.1) Contributi in conto esercizio

Modello MEC 2020	BE 2021	CE IV Trimestre 2022	BP 2023	Differenza BP 2023- CE IV Trim 2022	% BP 2023- CE IV Trim 2022
AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio	157.476.595	162.232.099	178.977.926	16.745.827	10%
AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	139.357.107	160.779.060	178.977.926	18.198.866	11%
AA0050) A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	17.713.185	1.171.569	0	-1.171.569	-100%
AA0180) A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	130.000	114.650	0	-114.650	-100%
AA0230) A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	276.303	166.821	0	-166.821	-100%

Nelle *linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2023* è stata determinata l'assegnazione di risorse di Fondo Sanitario Indistinto pari a 174.733.779 €, costituita da 120.613.441 € di assegnazione iniziale e 54.120.338 € di ulteriori risorse che l'azienda è autorizzata ad iscrivere tra i contributi di fondo sanitario indistinto e che saranno assegnati in corso di esercizio, tramite le assegnazioni intermedie o come assegnazione finale.

Nella determinazione del Fondo ordinario di gestione la Regione non ha tenuto conto dei costi per la copertura degli incrementi di costo del personale dipendente derivanti dagli accantonamenti dei rinnovi CCNL 2022-2024 per il secondo anno del triennio vista l'incertezza ancora esistente circa le percentuali da applicare nel calcolo di tali accantonamenti e considerando comunque che le risorse economiche che le Aziende sono autorizzate ad iscrivere nei rispettivi bilanci non esauriscono l'ammontare complessivo atteso delle risorse disponibili per il S.S.R. Si è previsto pertanto l'accantonamento solo delle quote relative al CCNL 2019-2021 per i Dirigenti (il rinnovo per il Comparto è infatti già stato sottoscritto a fine 2022). La Regione ha tenuto conto anche della necessità di contribuire alla copertura dei costi derivanti dalla stipula dei mutui autorizzati con la DGR n. 722/2016 ed alcune D.G.R. successive.

Così come è avvenuto in passato, tale assegnazione non è esaustiva della quota di F.S.R. destinata all'azienda e sarà integrata in parte entro la fine dell'esercizio 2023 (con riferimento alla copertura dei costi sostenuti in relazione a progetti o particolari attività non più finanziate con contributi vincolati) in parte poco prima dell'adozione del bilancio d'esercizio 2023, conguagliando la quota del fondo di riequilibrio attribuita.

Oltre all'assegnazione iniziale, le aziende sono state autorizzate ad iscrivere nei propri bilanci preventivi ulteriori quote di F.S.R. vincolato non ancora assegnabili formalmente perché in gran parte legate al grado di realizzazione di una serie di progetti autorizzati dalla Regione, il cui grado di realizzazione sarà noto solo in prossimità della conclusione dell'esercizio 2023. Per l'anno 2023 l'AOUP è stata autorizzata ad iscrivere nel proprio bilancio preventivo 4.244.147 € a titolo di ulteriori risorse di Fondo Sanitario Vincolato.

L'autorizzazione complessiva all'iscrizione di risorse a titolo di Fondo Sanitario (indistinto e vincolato) pertanto è pari a 178.977.926 €.

La rilevazione contabile nell'anno 2023 dei contributi avverrà secondo quanto indicato dal D. Lgs. 118/2011 e del relativo decreto della certificabilità del 17/09/2012.

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

Modello MEC 2020	BE 2021	CE IV Trimestre 2022	BP 2023	Differenza BP 2023- CE IV Trim 2022	% BP 2023- CE IV Trim 2022
AA0240) A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-167.854	0	-10.000.000	-10.000.000	
AA0250) A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-27.476	0	-10.000.000	-10.000.000	
AA0260) A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-140.377	0	0	0	

Per l'anno 2023, in attesa dell'assegnazione di contributi in conto capitale da parte della regione, come più approfonditamente esplicitato nella apposita sezione relativa al piano degli investimenti aziendale, si prevedono rettifiche di contributi in c/esercizio per destinazioni ad investimenti per 10.000.000 € come da specifica autorizzazione regionale nota prot. n° AOOGR_T_0323092_2023-07-04 del 04/07/2023

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

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

Modello MEC 2020	BE 2021	CE IV Trimestre 2022	BP 2023	Differenza BP 2023- CE IV Trim 2022	% BP 2023- CE IV Trim 2022
AA0270) A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	5.025.243	1.483.813	0	-1.483.813	-100%
AA0271) A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	3.868.160	148.059	0	-148.059	-100%
AA0280) A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0	0	0	0	
AA0290) A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	427.117	725.447	0	-725.447	-100%
AA0300) A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	66.926	55.000	0	-55.000	-100%
AA0310) A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	663.040	555.307	0	-555.307	-100%

Per l'anno 2023 non si stimano utilizzi di contributi per progetti in corso di realizzazione, accantonati negli esercizi precedenti in quanto non utilizzati.

La rilevazione contabile nell'anno 2023 degli utilizzi dei contributi degli anni precedenti avverrà secondo quanto indicato dal D. Lgs. 118/2011 e del relativo decreto della certificabilità del 17/09/2012.

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

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

Il valore inserito nella previsione 2023 corrisponde agli importi indicati nell'allegato 6) della nota prot. AOOGR_T_0164523_2023-03-31 del 31/03/2023, pari alla mobilità sanitaria effettiva registratasi nell'esercizio 2021. Negli importi della mobilità, come negli esercizi precedenti, è compresa l'attività della Fondazione Stella Maris.

I ricavi relativi alla erogazione di prestazioni ambulatoriali o di ricovero a strutture pubbliche, private o a privati cittadini (*cd. prestazioni a fatturazione diretta*), sono stati stimati prendendo come

riferimento i valori relativi ai ricavi previsti nel modello CE IV trimestre 2022. Tale scelta si è resa necessaria per rendere comparabile i valori di ricavo con i valori di costo, stimati quest'ultimi secondo le indicazioni contenute nella citata nota regionale che prevede, per le voci di costo per le quali non sono espressamente indicati i valori obiettivo da non superare, di considerare ai fini della redazione del bilancio preventivo 2023 voci di costo non superiori a quelle inserite nel modello CE IV trimestre 2022.

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

Modello MEC 2020	BE 2021	CE IV Trimestre 2022	BP 2023	Differenza BP 2023-CE IV Trim 2022	% BP 2023-CE IV Trim 2022
AA0320) A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	364.012.720	345.612.972	345.617.858	4.886	0%
AA0330) A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	344.168.830	325.412.972	326.148.858	735.886	0%
AA0340) A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	301.088.051	295.757.286	296.474.572	717.286	0%
AA0350) A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero - infraregione	194.299.503	194.906.027	194.906.027	0	0%
AA0360) A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale - infraregione	69.716.051	63.746.855	64.573.482	826.627	1%
AA0380) A.4.A.1.5) Prestazioni di File F - infraregione	30.805.191	30.807.032	30.807.032	0	0%
AA0420) A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso - infraregione	349.934	380.000	270.659	-109.341	-29%
AA0430) A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - infraregione	0	0	0	0	
AA0440) A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	1.218.546	767.000	767.000	0	0%
AA0450) A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	41.862.232	28.888.686	28.907.286	18.600	0%
AA0460) A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero - extraregione	28.616.484	15.607.159	15.607.159	0	0%
AA0470) A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali - extraregione	10.018.019	10.018.019	10.018.019	0	0%
AA0490) A.4.A.3.5) Prestazioni di File F - extraregione	2.688.353	2.688.353	2.688.353	0	0%
AA0570) A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	236.221	272.000	290.600	18.600	7%
AA0660) A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.179.179	1.790.000	1.786.000	-4.000	0%
AA0670) A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	18.664.711	18.410.000	17.683.000	-727.000	-4%
AA0680) A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	3.710.449	3.970.000	3.710.000	-260.000	-7%
AA0690) A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	14.151.111	13.665.000	13.233.000	-432.000	-3%
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)	582.837	575.000	570.000	-5.000	-1%
AA0730) A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	220.314	200.000	170.000	-30.000	-15%

A.5) Concorsi recuperi e rimborsi

La stima dei valori attribuiti a questa macrovoce è stata effettuata tenendo conto dei ricavi previsti nel modello CE IV trimestre 2022. La differenza principale rispetto agli anni precedenti è rappresentata dal valore dei ricavi per rimborsi per pay-back farmaceutico che è stato inserito per 2.172.940 € e per pay-back dispositivi medici che è stato inserito per 50.232.282 come previsto nella citata nota regionale Linee Guida.

Modello MEC 2020	BE 2021	CE IV Trimestre 2022	BP 2023	Differenza BP 2023-CE IV Trim 2022	% BP 2023-CE IV Trim 2022
AA0750) A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	51.876.078	69.892.421	74.536.260	4.643.839	7%
AA0760) A.5.A) Rimborsi assicurativi	879.160	475.111	312.098	-163.014	-34%
AA0770) A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0	17.873	17.873	0	0%
AA0800) A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	19.962.569	19.915.468	19.904.798	-10.669	0%
AA0840) A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	2.526.423	3.677.980	142.386	-3.535.595	-96%
AA0880) A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	28.507.926	45.805.989	54.159.105	8.353.116	18%
AA0890) A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	26.769.654	3.387.318	2.172.940	-1.214.378	-36%
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	26.769.654	3.387.318	2.172.940	-1.214.378	-36%
AA0920) A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0	0	0	0	
AA0921) A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0	40.640.789	50.232.282	9.591.493	24%
AA0930) A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.738.272	1.777.882	1.753.883	-23.999	-1%

A.6) Compartecipazioni alla spesa sanitaria

La previsione degli incassi ticket per l'anno 2023, comunicato dalla U.O. GAPAO, tiene conto di tutte le azioni aziendali volte al continuo miglioramento organizzativo delle fasi di riscossione e di verifica regolarità esenzioni. La stima dei ricavi ha tenuto conto anche dell'abolizione del contributo per la digitalizzazione, a seguito della DGR n. 191 del 18/02/2019 e, dal 1 settembre 2020, della quota fissa ricetta (in Toscana sostituita da varie forme di ticket aggiuntivo) in base a quanto disposto dall'art. 1 comma 446 della L. n. 160/2019 (legge bilancio 2020).

Per l'anno 2023 sono stati stimati ticket per un valore complessivo pari a 7.687.686 €.

Modello MEC 2020	BE 2021	CE IV Trimestre 2022	BP 2023	Differenza BP 2023- CE IV Trim 2022	% BP 2023- CE IV Trim 2022
AA0940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.033.366	7.667.000	7.687.686	20.686	0%
AA0950) A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	7.025.179	7.611.000	7.631.686	20.686	0%
AA0960) A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	8.187	56.000	56.000	0	0%
AA0970) A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0	0	0	

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

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

Modello MEC 2020	BE 2021	CE IV Trimestre 2022	BP 2023	Differenza BP 2023- CE IV Trim 2022	% BP 2023- CE IV Trim 2022
AA0980) A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	12.288.937	12.288.937	13.413.069	1.124.132	9%
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	8.387.742	8.387.742	9.192.906	805.164	10%
AA1010) A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	2.072.041	2.072.041	2.072.041	0	0%
AA1020) A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	849.899	849.899	921.479	71.580	8%
AA1030) A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	173.461	173.461	183.539	10.079	6%
AA1040) A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	805.794	805.794	1.043.103	237.309	29%

A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni

Non sussistono voci legate a tali fattispecie di ricavi.

A.9) Altri ricavi e proventi

Questa voce, che ammonta a 3.908.612 € accoglie le voci ricavo non ricomprese in quelle precedenti. E' composta essenzialmente dai proventi da attività commerciali e sono stati stimati prendendo come riferimento i valori relativi ai ricavi previsti per il modello CE IV trimestre 2022. Tale scelta si è resa necessaria per rendere comparabile i valori di ricavo con i valori di costo, stimati secondo le indicazioni contenute nella citata nota regionale che prevede, per le voci di costo per le quali non sono espressamente indicati i valori obiettivo da non superare, di considerare ai fini della redazione del bilancio preventivo 2023 voci di costo non superiori, complessivamente, a quelle inserite nel modello CE IV trimestre 2022. La differenza principale rispetto all'anno 2022 è rappresentata da ricavi per

sperimentazioni cliniche calcolate sulla base di quanto realmente contabilizzato nel bilancio di esercizio dell'anno precedente.

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

Modello MEC 2020	BE 2021	CE IV Trimestre 2022	BP 2023	Differenza BP 2023- CE IV Trim 2022	% BP 2023- CE IV Trim 2022
AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi	5.682.763	3.581.204	3.908.612	327.408	9%
AA1070) A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	3.242.686	1.261.850	1.294.555	32.705	3%
AA1080) A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attivita' immobiliari	66.588	60.000	0	-60.000	-100%
AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi	2.373.489	2.259.354	2.614.057	354.704	16%

B) Costi della produzione

La previsione delle voci di costo è stata effettuata tenendo conto delle indicazioni contenute nella nota prot. AOOGRT_0164523_2023-03-31 del 31/03/2023.

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

Si è pertanto provveduto a inscrivere i seguenti costi, come da indicazioni regionali:

- acquisto di farmaci con e senza AIC: importo non superiore al valore inserito nel modello CE IV trimestre 2022 ridotto di 1.765.827 €,
- acquisto di dispositivi medici: costi non superiori al modello CE IV trimestre 2022 maggiorato del 3% (BA0220 e BA0240) e dell'8% (BA0230),
- acquisto di altri beni sanitari: importi non superiori a quelli sostenuti nel modello CE IV trimestre 2022,
- acquisto di prestazioni sanitarie da strutture sanitarie private accreditate: importi non superiori a quelli stabiliti con Delibera G.R.T. 1339/2022, casistica non presente in AOUP,
- acquisto di beni non sanitari ed altri servizi sanitari e non sanitari: importi non superiori a quelli sostenuti nel modello CE IV trimestre 2022,
- spesa del personale: come da indicazioni regionali costi non superiori a quelli inseriti nel modello CE IV trimestre 2022 ridotti di 2 mln euro,
- costi per la gestione diretta dei sinistri: come da indicazioni regionali non è stata inserita alcuna previsione in quanto il totale dei costi sarà interamente rimborsato dalla Regione

B.1) Acquisti di beni

Nella previsione 2023, fermo restando i risparmi previsti dalla normativa vigente, si è tenuto conto per l'acquisto dei beni sanitari delle indicazioni regionali sopra richiamate. Sono stati stimati, quindi, prendendo come riferimento i dati di costo inseriti nel modello CE IV trimestre 2022, ad eccezione degli acquisti di prodotti farmaceutici per i quali il costo non deve essere superiore al valore inserito nel modello CE IV trimestre 2022 ridotto di 1.765.827 € e degli acquisti di dispositivi medici per i quali i costi non devono essere superiori a quelli inseriti nel modello CE IV trimestre 2022 maggiorato del 3% (BA0220 e BA0240) e dell'8% (BA0230).

Modello MEC 2020	BE 2021	CE IV Trimestre 2022	BP 2023	Differenza BP 2023- CE IV Trim 2022	% BP 2023- CE IV Trim 2022
BA0010) B.1) Acquisti di beni	161.449.960	161.095.119	158.388.776	-2.706.344	-2%
BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari	159.616.698	159.215.079	156.948.655	-2.266.424	-1%
BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	48.881.495	51.478.807	49.712.979	-1.765.827	-3%
BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	48.279.326	50.842.870	49.077.043	-1.765.827	-3%
BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	602.169	635.937	635.937	0	0%
BA0051) B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	0	0	0	0	
BA0060) B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0	0	0	0	
BA0070) B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	0	0	0	0	
BA0210) B.1.A.3) Dispositivi medici	87.454.704	84.220.564	83.535.859	-684.704	-1%
BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici	58.039.430	57.847.956	59.298.170	1.450.214	3%
BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	6.176.949	5.775.638	6.237.689	462.051	8%
BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	23.238.325	20.596.969	18.000.000	-2.596.969	-13%
BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici	158.058	133.438	165.989	32.551	24%
BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	138.595	108.801	134.428	25.626	24%
BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici	40.772	17.699	23.379	5.680	32%
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	3.710.635	4.117.085	4.211.620	94.535	2%
BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	19.232.439	19.138.685	19.164.400	25.715	0%
BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.833.263	1.880.040	1.440.121	-439.919	-23%
BA0320) B.1.B.1) Prodotti alimentari	0	0	0	0	
BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	203.277	200.000	0	-200.000	-100%
BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	63.086	40	40	0	0%
BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	1.357.598	1.500.000	1.333.858	-166.142	-11%
BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	196.466	168.000	82.260	-85.740	-51%
BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	12.836	12.000	23.963	11.963	100%
BA0380) B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	

B.2) Acquisti di servizi sanitari

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

La composizione dei costi degli acquisti di servizi sanitari è stata prevista sulla base delle indicazioni fornite dalla nota prot. AOOGR_0164523_2023-03-31 del 31/03/2023 con oggetto "Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2023", in particolare non sono stati inseriti costi superiori a quelli del modello CE IV trimestre 2022.

Modello MEC 2020	BE 2021	CE IV Trimestre 2022	BP 2023	Differenza BP 2023- CE IV Trim 2022	% BP 2023- CE IV Trim 2022
BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari	59.083.086	55.515.766	51.952.672	-3.563.093	-6%
BA0530) B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	6.261.409	5.567.941	5.838.786	270.845	5%
BA0540) B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (specialistica ambulatoriale)	491.468	358.350	339.762	-18.588	-5%
BA0550) B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl della Regione) (specialistica ambulatoriale)	53.102	30.000	28.581	-1.419	-5%
BA0560) B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione) (specialistica ambulatoriale)	0	0	0	0	
BA0570) B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	176.466	177.592	167.766	-9.825	-6%
BA0580) B.2.A.3.8) - da privato (specialistica ambulatoriale)	5.540.373	5.002.000	5.302.677	300.677	6%
BA0800) B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	10.475.362	10.537.258	11.517.345	980.087	9%
BA0810) B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza ospedaliera)	835.658	835.658	835.658	0	0%
BA0840) B.2.A.7.4) - da privato (assistenza ospedaliera)	9.638.104	9.700.000	10.683.287	983.287	10%
BA1090) B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	5.068.591	4.884.000	4.652.065	-231.935	-5%
BA1200) B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	13.441.754	12.952.000	12.425.172	-526.828	-4%
BA1210) B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	992.469	1.026.000	998.000	-28.000	-3%
BA1220) B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	11.008.506	10.649.000	10.088.000	-561.000	-5%
BA1260) B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	1.175.272	1.028.000	1.070.172	42.172	4%
BA1280) B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	203.870	122.774	208.159	85.385	70%
BA1350) B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	23.348.964	21.194.792	17.086.944	-4.107.848	-19%
BA1380) B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	23.335.500	21.157.792	17.072.664	-4.085.128	-19%
BA1390) B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	2.915.968	2.994.879	1.984.127	-1.010.753	-34%
BA1400) B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	4.455.186	3.444.839	2.688.538	-756.301	-22%
BA1410) B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	17.619	24.000	0	-24.000	-100%
BA1420) B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	9.545.132	9.500.000	9.500.000	0	0%
BA1430) B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	5.765.495	4.294.074	2.000.000	-2.294.074	-53%
BA1440) B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	636.099	900.000	900.000	0	0%
BA1450) B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0	37.000	0	-37.000	-100%
BA1490) B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	241.060	221.000	199.309	-21.691	-10%

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

B.3) Acquisti servizi non sanitari

Modello MEC 2020	BE 2021	CE IV Trimestre 2022	BP 2023	Differenza BP 2023- CE IV Trim 2022	% BP 2023- CE IV Trim 2022
BA1560) B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	48.713.480	60.861.481	59.318.660	-1.542.821	-3%
BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari	47.360.490	59.512.151	57.985.748	-1.526.403	-3%
BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia	4.199.130	4.200.000	4.191.831	-8.169	0%
BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia	9.571.177	9.750.000	9.637.402	-112.598	-1%
BA1600) B.2.B.1.3) Mensa	4.385.789	4.745.000	4.734.864	-10.136	0%
BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento	5.223.235	5.220.000	5.208.613	-11.387	0%
BA1620) B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	0	0	0	0	
BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	1.825.850	1.900.000	1.810.109	-89.891	-5%
BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	2.205.224	2.450.000	2.394.107	-55.893	-2%
BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	176.586	265.000	244.841	-20.159	-8%
BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricità	5.593.226	17.500.000	15.932.000	-1.568.000	-9%
BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze	2.029.054	2.000.000	1.905.378	-94.622	-5%
BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	669.798	618.636	617.532	-1.104	0%
BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	11.481.421	10.863.515	11.309.070	445.555	4%
BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	805.417	917.350	907.197	-10.153	-1%
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	805.417	917.350	907.197	-10.153	-1%
BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	150.173	110.250	104.028	-6.222	-6%
BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	176.831	160.000	221.169	61.169	38%
BA1810) B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0	0	
BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	233.242	150.000	0	-150.000	-100%
BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	245.171	497.100	582.000	84.900	17%
BA1831) B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	0	0	0	0	
BA1840) B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	0	0	0	
BA1880) B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	547.573	431.980	425.715	-6.265	-1%
BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	323.736	168.980	160.985	-7.995	-5%
BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	223.837	263.000	264.729	1.729	1%

La stima dei costi degli acquisti di servizi non sanitari è stata prevista sulla base delle indicazioni fornite dalla citata nota regionale, che prevede in particolare per gli acquisti di servizi non sanitari di inserire, complessivamente, costi non superiori a quelli del modello CE IV trimestre 2022.

B.4) Manutenzioni e riparazioni

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

Modello MEC 2020	BE 2021	CE IV Trimestre 2022	BP 2023	Differenza BP 2023- CE IV Trim 2022	% BP 2023- CE IV Trim 2022
BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	20.418.313	21.989.473	23.180.286	1.190.813	5%
BA1920) B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	6.224.876	6.700.000	6.700.000	0	0%
BA1930) B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0	0	0	0	
BA1940) B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	9.718.646	10.313.485	11.330.074	1.016.589	10%
BA1950) B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	150.060	160.000	130.000	-30.000	-19%
BA1960) B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	15.497	20.000	50.000	30.000	150%
BA1970) B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	4.309.233	4.795.988	4.970.212	174.224	4%
BA1980) B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	

B.5) Godimento beni di terzi

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

Modello MEC 2020	BE 2021	CE IV Trimestre 2022	BP 2023	Differenza BP 2023- CE IV Trim 2022	% BP 2023- CE IV Trim 2022
BA1990) B.4) Godimento di beni di terzi	9.321.431	10.222.986	11.623.540	1.400.553	14%
BA2000) B.4.A) Fitti passivi	154.650	155.466	148.667	-6.799	-4%
BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio	9.166.781	10.067.520	11.474.872	1.407.352	14%
BA2040) B.4.C) Canoni di leasing	0	0	0	0	
BA2061) B.4.D) Canoni di project financing	0	0	0	0	
BA2070) B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	

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

B.6) Costi del personale

I costi del personale per il 2023 sono stati stimati sulla base delle indicazioni contenute nella nota regionale.

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

Modello MEC 2020	BE 2021	CE IV Trimestre 2022	BP 2023	Differenza BP 2023- CE IV Trim 2022	% BP 2023- CE IV Trim 2022
BA2080) Totale Costo del personale	253.365.817	258.838.065	257.316.349	-1.521.716	-1%
BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario	209.184.227	215.508.525	212.312.820	-3.195.706	-1%
BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	95.313.874	104.609.574	93.021.169	-11.588.405	-11%
BA2190) B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	113.870.352	110.898.951	119.291.651	8.392.700	8%
BA2230) B.6) Personale del ruolo professionale	614.147	614.343	669.778	55.435	9%
BA2240) B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	613.600	613.584	667.774	54.190	9%
BA2280) B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	547	759	2.003	1.244	164%
BA2320) B.7) Personale del ruolo tecnico	30.598.684	29.901.064	31.044.504	1.143.440	4%
BA2330) B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	5.476	7.596	24.236	16.641	219%
BA2370) B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	30.593.209	29.893.468	31.020.268	1.126.799	4%
BA2410) B.8) Personale del ruolo amministrativo	12.968.759	12.814.133	13.289.248	475.115	4%
BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.480.264	1.480.060	1.531.213	51.154	3%
BA2460) B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	11.488.495	11.334.073	11.758.034	423.961	4%

B.7) Oneri diversi di gestione

Tale voce, pari a 4.442.033 €, accoglie i costi per le indennità, rimborsi spese per gli organi direttivi e collegio sindacale per 0,8 €/Mln €, imposte e tasse per 0,8 €/Mln € e 2,7 €/Mln per altri oneri diversi di gestione, fra cui le quote associative annuali per la partecipazioni a Fondazioni e Consorzi, spese postali, spese per imposta di bollo.

Modello MEC 2020	BE 2021	CE IV Trimestre 2022	BP 2023	Differenza BP 2023- CE IV Trim 2022	% BP 2023- CE IV Trim 2022
BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione	4.546.560	4.558.576	4.442.033	-116.543	-3%
BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	833.863	935.734	864.540	-71.194	-8%
BA2520) B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0	0	
BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	3.712.697	3.622.842	3.577.493	-45.349	-1%

B.8) Ammortamenti

I costi relativi all'ammortamento dei beni nell'anno 2023 tengono conto delle aliquote introdotte con il D. Lgs. n. 118 del 23/06/2011 e degli investimenti previsti, per l'anno 2023, nel Piano allegato al presente Bilancio Preventivo.

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

Modello MEC 2020	BE 2021	CE IV Trimestre 2022	BP 2023	Differenza BP 2023- CE IV Trim 2022	% BP 2023- CE IV Trim 2022
BA2560) Totale Ammortamenti	20.564.392	20.564.392	21.477.781	913.389	4%
BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	183.216	183.216	198.258	15.042	8%
BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	20.381.176	20.381.176	21.279.523	898.347	4%
BA2590) B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	13.915.932	13.915.932	14.797.607	881.675	6%
BA2620) B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	6.465.244	6.465.244	6.481.916	16.672	0%

B.9) Svalutazione crediti

Si stima svalutazione dei crediti pari a 200.000 €.

Modello MEC 2020	BE 2021	CE IV Trimestre 2022	BP 2023	Differenza BP 2023- CE IV Trim 2022	% BP 2023- CE IV Trim 2022
BA2630) B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	111.804	350.000	200.000	-150.000	-43%
BA2640) B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0	0	
BA2650) B.12.B) Svalutazione dei crediti	111.804	350.000	200.000	-150.000	-43%

B.10) Variazioni delle rimanenze

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

Modello MEC 2020	BE 2021	CE IV Trimestre 2022	BP 2023	Differenza BP 2023- CE IV Trim 2022	% BP 2023- CE IV Trim 2022
BA2660) B.13) Variazione delle rimanenze	1.978.126	1.064.413	0	-1.064.413	-100%
BA2670) B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	1.734.857	1.064.413	0	-1.064.413	-100%
BA2680) B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	243.268	0	0	0	

B.11) Accantonamenti tipici dell'esercizio

Gli accantonamenti tipici dell'esercizio sono stati così stimati:

Modello MEC 2020	BE 2021	CE IV Trimestre 2022	BP 2023	Differenza BP 2023- CE IV Trim 2022	% BP 2023- CE IV Trim 2022
BA2690) B.14) Accantonamenti dell'esercizio	14.597.612	6.707.339	4.763.967	-1.943.372	-29%
BA2700) B.14.A) Accantonamenti per rischi	2.084.832	710.000	1.100.000	390.000	55%
BA2760) B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	11.832	12.000	11.832	-168	-1%
BA2770) B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	1.325.876	2.288.204	0	-2.288.204	-100%
BA2820) B.14.D) Altri accantonamenti	11.175.073	3.697.135	3.652.135	-45.000	-1%

In particolare gli accantonamenti sono relativi a rischi derivanti da contenzioso legale, per rischi derivanti da contenzioso con il personale e per rischio per interessi moratori da fornitori, per rinnovi CCNL del personale dipendente e medici sumaisti, come da citate Linee Guida, per Fondo perequazione dirigenza e comparto e per premio operosità medici sumaisti.

C "Proventi e oneri finanziari"

Sono stati stimati interessi passivi per 2.355.988 € nel 2023.

L'importo è principalmente determinato dagli interessi sui mutui in essere stipulati con CdP, con Banco BPM e con BNL.

Modello MEC 2020	BE 2021	CE IV Trimestre 2022	BP 2023	Differenza BP 2023- CE IV Trim 2022	% BP 2023- CE IV Trim 2022
CA0010) C.1) Interessi attivi	13.782	0	0	0	
CA0050) C.2) Altri proventi	0	0	0	0	
CA0110) C.3) Interessi passivi	2.885.555	2.632.470	2.355.988	-276.482	-11%
CA0150) C.4) Altri oneri	0	0	0	0	
CZ9999) Totale proventi e oneri finanziari (C)	-2.871.773	-2.632.470	-2.355.988	276.482	-11%

E "Proventi e oneri straordinari"

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

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

Modello MEC 2020	BE 2021	CE IV Trimestre 2022	BP 2023	Differenza BP 2023- CE IV Trim 2022	% BP 2023- CE IV Trim 2022
EA0010) E.1) Proventi straordinari	6.527.802	1.932.994	0	-1.932.994	-100%
EA0020) E.1.A) Plusvalenze	0	400.000	0	-400.000	-100%
EA0030) E.1.B) Altri proventi straordinari	6.527.802	1.532.994	0	-1.532.994	-100%
EA0260) E.2) Oneri straordinari	7.097.359	11.593.182	0	-11.593.182	-100%
EA0270) E.2.A) Minusvalenze	19.919	0	0	0	
EA0280) E.2.B) Altri oneri straordinari	7.077.440	11.593.182	0	-11.593.182	-100%
EZ9999) Totale proventi e oneri straordinari (E)	-569.557	-9.660.188	0	9.660.188	-100%

Y) Imposte sul reddito di esercizio

Le imposte e tasse, composte da IRES e IRAP, ammontano complessivamente a 18.911.358 €.

Modello MEC 2020	BE 2021	CE IV Trimestre 2022	BP 2023	Differenza BP 2023- CE IV Trim 2022	% BP 2023- CE IV Trim 2022
YA0010) Y.1) IRAP	18.172.263	19.257.672	18.911.358	-346.314	-2%
YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	17.357.643	18.489.972	18.216.621	-273.351	-1%
YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	0	0	0	0	
YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intraoemia)	764.208	767.700	659.737	-107.963	-14%
YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attivita' commerciale	50.412	0	35.000	35.000	
YA0060) Y.2) IRES	333.781	330.000	210.000	-120.000	-36%
YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	0	
YZ9999) Totale imposte e tasse (Y)	18.506.044	19.587.672	19.121.358	-466.314	-2%

BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2021 – 2023

Il Bilancio pluriennale di previsione 2023 - 2025 è stato predisposto secondo la normativa in materia di contabilità e bilancio di cui al D. Lgs n. 118 del 23.06.2011 e s.m.i. e in conformità alle disposizioni di cui alla L.R.T. n. 40 del 24.02.2005 e s.m.i., art. 120.

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

Considerato che la nota della Regione Toscana, Direzione Generale Diritti di cittadinanza e coesione sociale, Settore Bilanci e monitoraggi economici del S.S.R, prot. AOOGR_T_0164523_2023-03-31 del 31/03/2023 con oggetto *“Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2023”* non fornisce alcuna indicazione con riferimento agli esercizi successivi, il Conto Economico di Previsione degli anni 2024 e 2025 è stato redatto con gli stessi valori previsti per il 2023.

AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA

Relazione del Direttore Generale

Bilancio preventivo economico annuale 2023 e pluriennale 2023 - 2025

AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA PISANA

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2023 E PLURIENNALE 2023 – 2025

Introduzione al Bilancio di Previsione - Contesto di riferimento

Lo scenario di riferimento nell'ambito del quale è redatto il Bilancio di previsione dell'Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana continua a risentire degli effetti delle diverse manovre finanziarie che hanno comportato e/o comporteranno degli incrementi molto contenuti del Fondo Sanitario Nazionale e, in alcuni casi, delle riduzioni delle risorse complessivamente destinate al finanziamento del Servizio Sanitario Nazionale. Tutto ciò è efficacemente descritto, anche in termini quantitativi, nell'ambito delle Linee Guida alla predisposizione del Bilancio di Previsione 2023, nota prot. AOOGR_0164523_2023-03-31 del 31/03/2023 con oggetto *"Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2023"*

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

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

Al fine di garantire il vincolo normativo del pareggio di bilancio, mantenendo i livelli di assistenza, è stato seguito il seguente criterio di redazione del bilancio preventivo che prevede la valorizzazione delle voci di costo e di ricavo secondo le indicazioni contenute nella nota prot. AOOGR_0164523_2023-03-31 del 31/03/2023 con oggetto *"Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2023"*:

- valorizzazione della spesa per farmaci non superiore al costo inserito nel modello CE IV trimestre 2022 ridotto di un importo pari a 1.765.827 euro.
- valorizzazione della spesa per dispositivi medici a costi non superiori a quelli inseriti nel modello CE IV trimestre 2022 maggiorato del 3% (conti BA0220 e BA0240) e dell'8% (conto BA0230),
- valorizzazione degli altri costi per acquisto di beni sanitari e non sanitari a costi non superiori a quelli inseriti nel modello CE IV trimestre 2022;

- valorizzazione del costo del personale non superiore al costo inserito nel modello CE IV trimestre 2022 ridotto di un importo pari a 2 mln euro;
- valorizzazione degli altri costi per acquisto di servizi sanitari e non sanitari complessivamente non superiore al costo inserito nel modello CE IV trimestre 2022;
- valorizzazione dei ricavi, ad esclusione della mobilità e dei contributi regionali comunicati con la citata nota Linee Guida, con importi stimati prendendo come riferimento i valori relativi ai ricavi previsti nel modello CE IV trimestre 2022.

Il Bilancio di previsione 2023 e il bilancio pluriennale 2023 – 2025 sono stati redatti tenendo conto dello schema ministeriale e delle indicazioni contenute nella delibera G.R.T n. 1343 del 20/12/2004, (*“Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana”*), così come modificata a seguito della delibera n. 962 del 17/12/2007 (che modifica anche gli schemi dello Stato patrimoniale e del Conto economico ed il Piano dei conti precedentemente definiti dalla Regione Toscana con delibera n. 1171/2003) e dei decreti n. 8102 del 24/12/2004, n. 2487 del 19/05/2006, n. 1418 del 08/04/2008, n. 1895 del 29/04/2009, n. 2047 del 29/04/2010 n. 800 del 05/03/2012, n. 14575 del 30/12/2016, n.4930 del 09/04/2018, n.14369 del 17/09/2018 n. 14369 del 17/9/2018, n. 6068 del 17/04/2019, n. 7934 del 29/05/2020, n. 9749 del 08/06/2021, n. 19167 del 28/09/2022 che introducono ed aggiornano le casistiche afferenti i principi contabili regionali.

La redazione del bilancio preventivo 2023 tiene conto del D. Lgs. n. 118 del 23/06/2011 *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n.4”*, del D.M. 17/09/2012 sulla certificabilità del bilancio e del D.M. 25/03/2013. In tali decreti vengono definiti i principi contabili da applicare in ambito sanitario e vengono adottati i nuovi schemi di bilancio.

Le risorse

Il bilancio di previsione 2023 è stato redatto tenendo conto delle indicazioni fornite dalla Regione Toscana con la nota Prot. AOOGR_0164523_2023-03-31 del 31/03/2023 con oggetto *“Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2023”*, con la quale il Dirigente responsabile del “Settore Bilanci e monitoraggi economici del S.S.R” della Regione Toscana ha indicato le linee guida per la predisposizione del bilancio.

In tale nota è stata determinata l'assegnazione di risorse di Fondo Sanitario Indistinto pari a 174.733.779 €, costituita da 120.613.441 € di assegnazione iniziale e 54.120.338 € di ulteriori risorse iscrivibili nel bilancio.

Nella determinazione del Fondo ordinario di gestione la Regione non ha tenuto conto dei costi per la copertura degli incrementi di costo del personale dipendente derivanti dagli accantonamenti dei rinnovi CCNL 2022-2024 per il secondo anno del triennio vista l'incertezza ancora esistente circa le percentuali da applicare nel calcolo di tali accantonamenti e considerando comunque che le risorse economiche che le Aziende sono autorizzate ad iscrivere nei rispettivi bilanci non esauriscono l'ammontare complessivo atteso delle risorse disponibili per il S.S.R. Si è previsto pertanto l'accantonamento solo delle quote relative al CCNL 2019-2021 per i Dirigenti (il rinnovo per il Comparto è infatti già stato sottoscritto a fine 2022).

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

Così come è avvenuto in passato, tale assegnazione non è esaustiva della quota di F.S.R. destinata all'azienda e sarà integrata in parte entro la fine dell'esercizio 2023 (con riferimento alla copertura dei costi sostenuti in relazione a progetti o particolari attività non più finanziate con contributi vincolati) in parte poco prima dell'adozione del bilancio d'esercizio 2023, conguagliando la quota del fondo di riequilibrio attribuita.

Oltre all'assegnazione iniziale, le aziende sono state autorizzate ad inscrivere nei propri bilanci preventivi ulteriori quote di F.S.R. vincolato non ancora assegnabili formalmente perché in gran parte legate al grado di realizzazione di una serie di progetti autorizzati dalla Regione, il cui grado di realizzazione sarà noto solo in prossimità della conclusione dell'esercizio 2023. Per l'anno 2023 l'AOUP è stata autorizzata ad inscrivere nel proprio bilancio preventivo 4.244.147 € a titolo di ulteriori risorse di Fondo Sanitario Vincolato.

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

La previsione relativa alla mobilità sanitaria attiva (regionale ed extraregionale) è stata effettuata secondo le indicazioni regionali contenute nella citata nota regionale Linee Guida e cioè inserendo nella previsione 2022, per quanto riguarda le prestazioni regionali, gli importi della mobilità sanitaria effettiva registratasi nell'esercizio 2021.

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

Nella tabella seguente è presentato uno schema di conto economico riclassificato allo scopo di fornire una rappresentazione sintetica dell'andamento economico gestionale previsto per il 2023 in raffronto al bilancio d'esercizio 2021 e alla previsione di chiusura per l'esercizio 2022, aggiornata al Ce IV Trimestre 2022.

CE RICLASSIFICATO	CONSUNTIVO 2021	CE IV Trim 2022	BP 2023	Δ 2023- 2022	Δ% 2023_2022
Ricavi					
Fondo Regionale Indistinto	139.357	160.779	178.978	18.199	11%
Rettifica contributi	-168	0	-10.000	-10.000	
Altri contributi (compreso utilizzo)	23.145	2.937	0	-2.937	-100%
Totale contributi	162.334	163.716	168.978	5.262	3%
Mobilità' attiva infra regionale	289.489	289.519	289.409	-109	0%
Mobilità' attiva fuori regione Toscana	41.626	28.617	28.617	0	0%
Ricavi da attività proprie	97.490	108.618	113.724	5.106	5%
Costi capitalizzati	12.289	12.289	13.413	1.124	9%
Totale valore della produzione	603.228	602.758	614.141	11.383	2%
Acquisto beni sanitari	159.617	159.215	156.949	-2.266	-1%
Variazioni delle rimanenze sanitarie	1.735	1.064	0	-1.064	-100%
Totale acquisti beni sanitari	161.352	160.279	156.949	-3.331	-2%
Acquisto beni non sanitari	1.833	1.880	1.440	-440	-23%
Variazioni delle rimanenze non sanitarie	243	0	0	0	
Totale acquisti beni non sanitari	2.077	1.880	1.440	-440	-23%
Servizi sanitari (trasp.san.-altri)	5.272	5.007	4.860	-147	-3%
Servizi non sanitari	47.238	59.325	57.794	-1.532	-3%
Manutenzioni e riparazioni	20.418	21.989	23.180	1.191	5%
Godimento beni di terzi	9.321	10.223	11.624	1.401	14%
Personale dipendente	253.366	258.838	257.316	-1.522	-1%
Personale Universitario	9.545	9.500	9.500	0	0%
Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro sanitarie e non sanitarie	14.609	12.612	8.494	-4.118	-33%
Compartecipazioni al personale per attività intramoe	13.442	12.952	12.425	-527	-4%
Ammortamenti	20.564	20.564	21.478	913	4%
Totale costi di produzione	557.205	573.171	565.060	-8.111	-1%
Servizi sanitari da pubblico	1.577	1.412	1.362	-50	-4%
Servizi sanitari da privato	15.443	14.951	16.219	1.268	8%
Totale costi di erogazione	17.020	16.362	17.580	1.218	7%
Risultato della gestione tipica	29.003	13.225	31.501	18.275	138%
Oneri finanziari	2.872	2.632	2.356	-276	-11%
Accantonamento a fondi e svalutazione crediti	14.709	7.057	4.964	-2.093	-30%
Oneri diversi di gestione (comprese imposte e tasse non sul reddito) e premi assicurativi	5.216	5.177	5.060	-118	-2%
Risultato della gestione ordinaria	6.205	-1.642	19.121	20.763	-1265%
Proventi straordinari	6.528	1.933	0	-1.933	-100%
Oneri straordinari	7.097	11.593	0	-11.593	-100%
Risultato della gestione straordinaria	-570	-9.660	0	9.660	-100%
Imposte e tasse sul reddito (IRAP e IRES)	18.506	19.588	19.121	-466	-2%
Risultato d'esercizio	-12.870	-30.889	0	30.889	-100%

Obiettivi generali dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Pisa

Il 2023 vedrà l'AOUP ancora fortemente impegnata nell'avanzamento dei lavori per la realizzazione del Polo Ospedaliero Universitario Nuovo Santa Chiara così come continuerà il percorso di integrazione nella rete delle attività Ospedaliere Regionali e di Area Vasta, garantendo la partecipazione alla programmazione di area vasta tesa all'eliminazione di duplicazioni, sprechi di risorse, volumi di attività inadeguati, insufficiente utilizzo delle tecnologie.

L'Azienda, ferme restando le proprie prerogative, sarà attenta ai processi di riorganizzazione aziendale in coerenza con la programmazione di area vasta, tenendo conto di tutti i modelli

convenzionali che favoriscono l'integrazione tra assistenza, ricerca e didattica, come richiesto dalla L.R.T. 28/2015.

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

Come misure specifiche in tale ambito AOUP, in un contesto di visione a lungo termine, ha attivato con il Responsabile Transizione Digitale di recente nomina, una programmazione in cui viene assegnato un ruolo fondamentale alla formazione del personale.

Altro ambito che vedrà impegnata AOUP nel 2023 riguarda la realizzazione dei progetti PNRR in cui l'Azienda è coinvolta.

Anche l'anno 2022 è stato influenzato dalla gestione della situazione pandemica da virus Sars_Cov2. Pur tuttavia si è assistito ad una ripresa delle attività produttive particolarmente nella seconda metà dell'anno.

Nel secondo semestre infatti si è registrato un importante aumento della capacità produttiva, in particolare dell'attività chirurgica, che ha portato ad un incremento dell'1,23% di produzione del 2022 rispetto al 2019 nei mesi di settembre /dicembre. Nei primi mesi del 2023 la produzione chirurgica risulta essere più alta rispetto al 2022 dell'11,6 % anche se permane ancora un dato inferiore al 2019.

Da segnalare anche, nei primi mesi del 2023, un importante aumento della branca delle visite specialistiche rispetto al 2022.

Dal vecchio al nuovo S. Chiara

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

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

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

Con la delibera del DG n.676 del 06/08/2020 è stata approvata la perizia di Variante n.1 con la quale sono stati concessi ulteriori 25 gg per l'ultimazione dei lavori, fissando come nuovo termine per la conclusione delle opere propedeutiche il 30/09/2020. A seguito della sospensione dei lavori per l'emergenza epidemiologica dal 08/03/2020 al 03/05/2020, in data 09/09/2020 il RTI INSO ha

presentato istanza di proroga del contratto per le opere propedeutiche di 60gg determinando la protrazione dei lavori rispetto al termine previsto dal 30/09/2020 al 30/11/2020.

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

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

Nell'aprile 2021 è stato sottoscritto con il RTI Inso, il Contratto Principale per i lavori di realizzazione del Polo Ospedaliero Universitario Nuovo Santa Chiara in Cisanello (NSC) e dei servizi di gestione Operation & Maintenance (O&M) Rep.644/2021. I lavori di realizzazione del NSC sono ormai entrati nel vivo e si è proceduto con agli scavi per le fondazioni dei futuri edifici 33 e 34.

In data 06.09.2021 è stato sottoscritto l'atto di sottomissione per l'Intervento Opzionale 8.2 previsto nel Capitolato Speciale di Appalto "Accorpamento centrali esistenti in CT0 e ottimizzazione delle reti impiantistiche denominato Bando Por Fesr 2014-2020 Progetto finalizzato alla realizzazione di interventi per efficientamento energetico degli immobili facente parte del complesso ospedaliero-universitario di Cisanello Lotti A e B" per un importo totale comprensivo di oneri per la sicurezza pari a Euro 11.063.182,09.

L'avvio dei lavori di realizzazione del NSC ha comportato l'istallazione di varie torri a gru che hanno interdetto l'utilizzo della piazzola dell'elisoccorso posta sul tetto dell'edificio 30 che ospita il Dea-Dipartimento di emergenza accettazione di Cisanello. Per garantire la continuità del servizio da parte di Pegaso nel settembre 2021 è stata stipulata con la 46ma Brigata Aere e con il 118 una convenzione per permettere l'atterraggio presso l'Aeroporto militare di Pisa ed il successivo trasferimento con ambulanza al PS dei pazienti che necessitano di ricorrere con urgenza alle cure. Nei pressi del Ponte alle Bocchette si è proceduto alla realizzazione della nuova piazzola conclusa nei primi giorni del mese di marzo.

È emersa l'opportunità di apportare delle modifiche ad alcuni degli Interventi oggetto del contratto Principale, in particolare:

1. il recepimento, per quanto riguarda tutte le strutture in costruzione, della normativa sulle costruzioni di cui al D.P. Giunta Regionale Toscana n.36/R 2009 e soprattutto al D.M. 17/01/2018 "Norme tecniche sulle costruzioni" (NTC 2018) che sostituisce il precedente D.M. 14/01/2008 vigente al momento della progettazione – il recepimento della normativa consentirà di aumentare sensibilmente la sicurezza intrinseca degli edifici, garantendone la continuità di esercizio in caso di eventi sismici di medio-alto livello;

2. la realizzazione di cunicoli tecnologici per la manutenzione ad accesso diretto agli impianti posti al di sotto del costruendo Edificio 33 in luogo di quelli previsti nel progetto che prevedevano ispezioni solo tramite pozzetti al pavimento; la recinzione di sicurezza del bacino di laminazione realizzato con il contratto per le Opere Propedeutiche;

3. l'individuazione e predisposizione di siti in cui trasferire il materiale in esubero proveniente dagli scavi non riutilizzabile nell'ambito del cantiere;

4. migliorie proposte dal RTI FINSO senza costi aggiuntivi, inerenti a una palificata di contenimento del terreno in prossimità degli Edifici CT0 e 53 (in corso di costruzione), in luogo della posa del "palancolato" metallico previsto nel progetto, che avrebbe potuto determinare delle vibrazioni maggiori e quindi un disturbo delle apparecchiature sanitarie poste negli edifici vicini;

5. migliorie proposte dal RTI FINSO senza costi aggiuntivi inerenti la realizzazione dell'Edificio CT0 prevedendo la posa di una struttura prefabbricata, in luogo di quella gettata in opera come previsto dal progetto, che permetterà una realizzazione più veloce e un edificio più resistente anche dal punto di vista con l'utilizzo di calcestruzzi ad alta resa, realizzati in stabilimenti appositi.

La Struttura di Alta Sorveglianza sanitaria, a seguito delle valutazioni tecniche effettuate, ha inoltre evidenziato la necessità di apportare delle modifiche ed aggiornamenti riguardanti gli Edifici 33 e 34. Nello specifico:

1. interventi conseguenti agli aggiornamenti normativi in tema di accreditamento e autorizzazione all'uso, intervenuti in seguito all'emergenza Covid-19;
2. adeguamenti normativi sugli impianti, intervenuti successivamente al bando del contratto;

Ai sensi dell'art. 6 DL 76/2020 (convertito con modificazioni nella L. 11 settembre 2020, n. 120 e successivamente modificato e integrato dalla L. 29 luglio 2021, n. 108), che stabilisce che negli appalti, anche in corso, con lavori di importo superiore alla soglia di rilevanza comunitaria è obbligatoria la costituzione presso ogni stazione appaltante di un Collegio Consultivo Tecnico (CCT). Con Deliberazione del DG n. 69 del 27/01/2022 è stato costituito con la funzione preventiva di risoluzione di tutte le controversie e le dispute che possano rallentare o compromettere l'iter realizzativo dell'opera pubblica o comunque influire sulla regolare esecuzione dei lavori, ivi comprese quelle che possono generare o hanno generato riserve.

Nel corso dell'esercizio 2022 il contratto di costruzione del NSCH ha avuto una serie di varianti regolarmente approvate con le delibere del Direttore Generale n.186 del 28/02/2022, n.960 del 10/10/2022, n.1037 del 28/10/2022 riguardanti principalmente:

1. il recepimento di normativa sulla costruzione di cui al DP GRT n. 36/R 2009 e soprattutto al DM 17/01/2018 "Norme tecniche sulle costruzioni"
2. le migliorie proposte dal RTI FINSO senza costi aggiuntivi inerenti gli Edifici CT0 e 53
3. l'assegnazione dei fondi PNRR
4. le migliorie proposte dalla Direzione Lavori relativamente al cunicolo impiantistico posto a livello 2 che collega gli edifici 30 e 31

Considerata la contingente crisi internazionale ed il conseguente impatto sull'andamento delle forniture e dei prezzi delle materie prime in data 31/08/2022 è stata fatta richiesta di accesso al Fondo per il rimborso finalizzato a fronteggiare gli "aumenti eccezionali dei prezzi dei materiali di costruzione, nonché dei carburanti e dei prodotti energetici, in relazione agli appalti pubblici" di cui all'art. 26 comma 4 sub a) del "Decreto Legge 17 maggio 2022 n. 50, "Misure urgenti in materia di politiche energetiche nazionale, produttività delle imprese e attrazione degli investimenti, nonché in materia di politiche sociali e di crisi Ucraina", convertito in legge dalla L. 15 luglio 2022, n. 91, presentata al MEF da parte dell'Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana. Nel mese di dicembre 2022 abbiamo ricevuto

l'importo pari a 19.725.541,02 € relativo alla prima richiesta di accesso al fondo per il periodo dal 01/01/2022 al 31/07/2022.

Con delibera della Giunta Regionale Toscana n.1393 del 07/12/2022 è stato assegnato ad AOUP, a valere sull'annualità 2022, un contributo in conto capitale pari a 10.000.000,00€ per l'adeguamento prezzi, considerato che il Ministero non aveva ancora garantito l'accoglimento delle istanza presentata .

Per quanto riguarda l'esercizio 2023, in merito alla revisione prezzi Decreto MIT 01/02/2023 (Legge 197/2022), è stata stimato un maggior costo delle opere di contratto di € 45.828.386,00 oltre IVA. È stato inoltre rimodulato il finanziamento ex Art. 20/2019 che sarà impiegato per la costruzione del primo piano dell'edificio 34 di Cisanello e per la ristrutturazione dell'Edificio 3 di Cisanello.

Il cronoprogramma della costruzione del Nuovo Santa Chiara in Cisanello, a seguito delle varianti e dello stato di avanzamento dei lavori, prevede le seguenti milestone:

1. la fine dei lavori nel mese di settembre 2025,
2. la fine dei trasferimenti dal vecchio presidio di santa chiara a quello nuovo nel mese di luglio 2026
3. la consegna del nuovo santa chiara in Cisanello nel mese di dicembre 2026

LAVORI

Di seguito la cronologia degli interventi più importanti da realizzare e/o proseguire nel corso del triennio 2023-2025.

1. Avvio macro progettazione per la realizzazione dello Smart Hospital
2. Previsti una serie di interventi con finanziamento Partenariato Pubblico Privato (PPP) tra cui:
 - Edificio commerciale
 - Servizio sterilizzazione ferri chirurgici
 - Smart Hospital
 - Attrezzature magnetiche pesanti
 - Servizio ristorazione/mensa
 -
3. Agli interventi sopra indicati si aggiungono i seguenti per i quali siamo in attesa di autorizzazione ufficiale:
 - Sopraelevazione Blocco 6 edificio 200
 - Edificio morgue
 - Ponte edifici 13-8
 - Riqualificazione funzionale. Ed. 7, 7-bis, 8, 10 e 30
 - Laboratori farmacia Ed. 30

Gli investimenti e le relative coperture per il triennio 2023 – 2025 sono riportati nell'allegato Piano degli investimenti.

PATRIMONIO

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

In data 12/04/2023 è stato pubblicato sul BURT il bando di gara per l'alienazione del complesso immobiliare di Calambrone.

In attesa di definizione con il Comune di Pisa la cessione a titolo gratuito del cimitero situato in Via Pietrasantina (PI)

A conclusione della costruzione del ponte ciclopedonale cofinanziato dall'AOUP, saranno definite le aree da cedere al Comune di Pisa e il valore delle stesse.

Attività

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

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

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

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

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

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

Strumenti Regionali di Valutazione

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

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

Sistema Informativo Aziendale e Piano strategico di sviluppo ICT

Nel corso del 2023, l'AOUP continuerà un percorso di evoluzione tecnologica e potenziamento delle infrastrutture di networking wired e wifi, nonché il rinnovamento delle postazioni di lavoro, per meglio rispondere alle esigenze di connettività in continua evoluzione, con particolare attenzione alla fruibilità dei servizi software interni/esterni anche in mobilità, all'interno delle due sedi aziendali. L'emergenza Covid ha da questo punto di vista stimolato ulteriormente un percorso di sviluppo di sistemi di connettività e di relazione a distanza.

In continuità con l'attività 2021 e 2022, si prevede: la sostituzione di apparati end-of-sale costituenti la dorsale dell'infrastruttura di networking aziendale; il rinnovo di apparati di distribuzione del networking ai posti di lavoro per meglio supportare la fruibilità dei servizi; l'upgrade degli apparati di rete per l'accesso in efficienza al Data Center aziendale; il progressivo upgrade dell'infrastruttura wifi per superare gli attuali limiti tecnologici derivanti dall'end-of-sale e dal limite di scalabilità di quanto attualmente in esercizio.

Sarà inoltre portata avanti tutta la progettualità ricompresa nel Piano Strategico per la Transizione Digitale '21- '22 adottato in data 18/10/2021 con DDG 911e nel Piano Triennale per la Transizione al Digitale '22- '24 in corso di adozione ed a cui si rimanda per gli specifici dettagli.

Procedure di controllo interno

L'AOUP ha articolato i propri controlli interni in assonanza con il modello, internazionalmente riconosciuto, delle *'Tre Linee'*. Il primo livello del sistema è costituito dai controlli 'di linea', diretti ad assicurare il corretto svolgimento delle operazioni che, per ogni processo, sono effettuate nell'ambito di

ciascuna struttura operativa. Una seconda 'linea' è costituita da controlli sulla gestione dei rischi di compliance estesi a più attività, di tipo andamentale, di verifica del rispetto dei limiti assegnati alle varie funzioni operative, e di coerenza tra operatività e obiettivi; sono tipicamente affidati a strutture 'trasversali', diverse da quelle direttamente impegnate sui processi di erogazione. La 'terza linea' è rappresentata dall'internal auditing, che opera per fornire una 'ragionevole assicurazione' sul corretto funzionamento e sulla coerenza del sistema di controllo nel suo complesso.

In attuazione della Legge 190/2012, l'Azienda presidia inoltre le attività di valutazione dei rischi di illegalità e prevenzione della corruzione, focalizzandosi in via prioritaria sui processi aziendali che, per loro natura e per indicazione normativa, risultano a maggior rischio in tal senso. Il direttore della U.O. Internal Audit ricopre anche la funzione di Responsabile Aziendale per la Prevenzione della Corruzione e la Trasparenza dell'AOUP ed anche quella di 'Gestore delle Segnalazioni Antiriciclaggio', prevista dal Decreto Legislativo Delegato 231/2007. Vi è pertanto una stretta contiguità tra la prevenzione della corruzione e le altre fattispecie di controllo interno.

E' ormai da considerare 'a regime' l'opera di 'manutenzione' della regolamentazione interna, attraverso la quale si cerca di perfezionare l'applicazione interna della normativa nazionale, regionale e dei principi di controllo contabile; tale opera di continua revisione e di aggiornamento rappresenta ormai un elemento strutturale nell'impianto dei controlli aziendali.

E' esteso a tutti i processi di rilevanza economico – contabile l'utilizzo di applicativi informatici, con il pressoché totale superamento dell'utilizzo di documentazione cartacea; è una tendenza che ha contribuito significativamente al rafforzamento della robustezza e affidabilità dei processi di controllo.

All'interno del sistema la U.O. Internal Audit ha dalla Direzione Aziendale il mandato di effettuare la sintesi delle principali funzioni di controllo, con particolare riferimento alle attività amministrative, a quelle tecniche e alle attività di supporto trasversale al *core business* sanitario. L'U.O. Internal Audit è principalmente impegnata sul fronte delle verifiche di compliance e fornisce anche servizi di consulenza interna.

E' strutturalmente acquisita una collaborazione tra l'U.O. Internal Audit e altre funzioni di controllo trasversale, disciplinata da apposite regolamentazioni interne, le cui più rilevanti manifestazioni sono le seguenti:

- collaborazione con il Controllo di Gestione per la redazione del *Piano Integrato di Attività e Organizzazione* (PIAO, strumento di pianificazione degli Enti Pubblici introdotto dalla normativa nazionale, Decreto- Legge n. 80/2021) e per la definizione degli obiettivi di Budget, all'interno del quale sono integrati stabilmente gli obiettivi aziendali di prevenzione della corruzione e di promozione della trasparenza;
- collaborazione con la funzione Qualità, per la valutazione preventiva del disegno dei controlli inclusi nel Manuale di Qualità (a seguito di norme interne introdotte dal 2017);
- collaborazione con il Responsabile Aziendale Protezione Dati Personali / *Data Protection Officer*, per l'attività di audit e per la revisione delle regolamentazioni interne;
- collaborazione con il Collegio Sindacale e con l'Organismo Indipendente di Valutazione (O.I.V.).

L'attività di internal auditing aziendale è svolta dalla U.O. Internal Audit a in base ad un apposito Piano Triennale, aggiornato annualmente 'a scorrimento', in modo da essere sempre in linea con il ciclo della

performance e la prevenzione dell'illegalità, per i quali la normativa vigente stabilisce una programmazione appunto triennale.

Per il triennio 2023-25 il Piano di Internal Auditing conferma il proseguimento dei programmi precedenti di verifica sulla continuità, la sussistenza e l'effettiva applicazione dei requisiti previsti dal Piano Attuativo di Certificabilità dei dati contabili e dei bilanci delle Aziende Sanitarie. Il Piano prevede inoltre il proseguimento a regime dell'analisi dei rischi di illegalità / maladministration su processi aziendali; accertamenti sull'applicazione e sul funzionamento delle 'misure generali' anticorruzione; verifiche sul sistema di controllo del rischio di riciclaggio di denaro. Quest'ultimo ambito di verifiche assume un particolare rilievo poiché l'AOUP è impegnata come titolare per la costruzione del Nuovo Ospedale Santa Chiara a Cisanello e come soggetto attuatore esterno per la Regione Toscana di progetti rientranti nel Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza – PNRR.

Il Direttore Generale

Silvia Briani

AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA

Piano degli investimenti dettagliato e sintetico

Bilancio preventivo economico annuale 2023 e pluriennale 2023 - 2025

Come richiamato nella nota prot. AOOGRT_0164523_2023-03-31 del 31/03/2023 con oggetto “*Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2023*” vengono di seguito riportati i prospetti sintetico ed analitico del Piano degli Investimenti Aziendale triennale.

Per l'anno 2023, in attesa dell'assegnazione di contributi in conto capitale da parte della regione l'Azienda è stata autorizzata ad inserire nel Piano degli Investimenti Aziendale interventi la cui copertura per l'esercizio 2023 è assicurata da “autofinanziamento”. In osservanza dei principi contabili e di quanto disposto con il d.lgs. 118/2011 nel conto economico sono state previste rettifiche di contributi in c/esercizio per destinazioni ad investimenti per pari importo (€ 10.000.000), come da specifica autorizzazione regionale nota prot. n° AOOGRT_0323092_2023-07-04 del 04/07/2023.

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

In corso di esercizio il Piano degli Investimenti Aziendali sarà eventualmente oggetto di successivi aggiornamenti qualora dovessero ricorrere nuove assegnazioni di contributi in conto capitale o dovesse nascere l'esigenza di ulteriori interventi o modifiche ad interventi presenti nel corrente Piano.

Piano degli Investimenti Aziendali – Schema sintetico

Piano Investimenti Aziendale Sintetico 2023-2025				
Azienda: Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana				
▪ INVESTIMENTI	2023	2024	2025	Totale
a. Fabbricati;	106.796.733	139.643.699	112.231.754	358.672.185
b. Attrezzature sanitarie;	7.593.688	11.641.624	5.000.000	24.235.312
c. Altri beni (mobili, arredi, HW, SW , automezzi etc)	2.802.068	6.333.172	13.819.351	22.954.591
Totale	117.192.489	157.618.495	131.051.105	405.862.089
▪ COPERTURE				
a. Autofinanziamento (contributi in c/esercizio);	10.000.000	-	-	10.000.000
b. Mutui;	52.310.484	17.954.516	-	70.265.000
c. Contributi in c/capitale dallo Stato;	21.666.654	60.309.071	20.423.600	102.399.326
d. Contributi in c/capitale dalla Regione;	32.525.432	8.712.608	21.180.000	62.418.040
e. Altri contributi in c/capitale;	689.919	9.192.111	25.714.020	35.596.049
f. Alienazioni;	-	39.353.019	37.646.981	77.000.000
g. Fabbisogno non coperto parziale.	-	22.097.170	26.086.504	48.183.674
Totale	117.192.489	157.618.495	131.051.105	405.862.089

Piano degli Investimenti Aziendali – Schema analitico

			CONTRIBUTI IN C/CAPITALE DALLO STATO							Interventi anno 2023 CONTRIBUTI IN C/CAPITALE DALLA REGIONE				RISORSE AZIENDALI							
codifica e regione	anno e P.O.	descrizione intervento	Accordo di programma 16/04/2009 (art. 20/2007)	Accordo di Programma 08/03/2013 (art. 20/2008) (art. 20/2008)	Accordo di Programma 08/03/2013 (art. 20/2008) integrato 2018- 2019	Risorse ex art. 2, comma 11, D.L. n. 34/2020	PNRR-PNC	Over-booking	Altri finanziamenti Stato	Contributi Regionali 2011-2013 (LR 65/2010)	Contributi Regionali 2014-2015	Contributi Regionali 2019	Contributi Regionali 2021	Altri finanziamenti Regionali (2023)	Auto finanziamento Previsto 2023	Mutui contratti	Allocazioni / Fondo Anticipazioni	Altri finanziamenti Aziendali	Altri contributi in c/capitale (comprensivi di eventuale contributo privato)	Fabbisogno non coperto (dal 2024)	
TS	AP TE02.1235	N° 2 Gamma Camera Aggiunte x Medicina Nucleare del 7 Cisanello		900.000																	
TS	NUOVO	APPARECCHIATURE E TECNOLOGIE SANITARIE per S. Chiara e Cisanello (2023-2025)											1.102.265		1.537.616						
TS	NUOVO	FERRI CHIRURGICI per S. Chiara e Cisanello (2023-2025)												190.565	486.102						
PM88	NUOVO	PAC - SIEMENS AG-SOMATOM SENSATION4 CARDIAC -RADIOLOGIA/ONCOLOGICA					523.000														
PM88	NUOVO	PAC - SIEMENS AG-SOMATOM SENSATION 40 ED.31 -DEA					523.000														
PM88	NUOVO	PAC - GE MEDICAL SYSTEMS - LIGHTSPEED MCT -DEA					523.000														
PM88	NUOVO	PRIN - GE MEDICAL SYSTEMS ITALIA SPA -SIGMA EXCITE HD 1.5T -RADIOLOGIA/ONCOLOGICA					-														
PM88	NUOVO	MIL - ACCELERATORS - LINEAR-VARIAN MEDICAL GROUP DIXO S5 -RADIO TERAPIA					-														
PM88	NUOVO	OCC - GE MEDICAL SYSTEMS-MILLENNIUM MC MED. NUCLEARE ED. 31					525.000														
PM88	NUOVO	OCC - PICKER INTERNATIONAL INC AXIS PLUS-MED. NUCLEARE ED. 31					525.000														
PM88	NUOVO	OTT - GE MEDICAL SYSTEMS ITALIA SPA -MEGA HAWKEYE H 3000 3M					-														
PM88	NUOVO	ADG - ANGIORAFIO BPLAND-GE MEDICAL SYSTEMS ITALIA SPA-INOVA 3131G ED. 31					-														
PM88	NUOVO	ADG - GE MEDICAL SYSTEMS -INOVA 4100 IQ ED. 30					-														
PM88	NUOVO	ECT - PHILIPS MEDICAL SYSTEMS-E 33 -RADIOLOGIA					82.000														
PM88	NUOVO	ECT - PHILIPS MEDICAL SYSTEMS-E 33 -RADIOLOGIA					82.000														
PM88	NUOVO	FTB - TELECOMANDATO FALRAY - CLINODIGIT COMPACT 9030 -ORTODONZIA					195.200														
PM88	NUOVO	FTB - TELECOMANDATO FALRAY - CLINODIGIT COMPACT 9030 - RADIOLOGIA					195.200														
PM88	NUOVO	DOT - ONCOLOGICA RADIODIAGNOSTICA DIGITALE FERRABIA L.FE INVISION DR942					203.740														
HS258	NUOVO	AGGIORNAMENTO E INNOVAZIONE DELLE INFRASTRUTTURE INFORMATICHE AZIENDALI (SOFTWARE) (2023-2025)												111.688	1.019.571						
HS258	NUOVO	AGGIORNAMENTO E INNOVAZIONE DELLE INFRASTRUTTURE INFORMATICHE AZIENDALI (SOFTWARE) (2023-2025)												410.059							
895	NUOVO	Linea COVID- DL34				538.165								1.152.900	558.340						
895	NUOVO	MANUTENZIONE EDILIZIA ED IMPIANTISTICA DI S. Chiara e Cisanello (2023-2025)													6.065.044						
895	AP AC02.2362	Arredi Torso per Laboratorio (2021-2023)												112.160							
895	NUOVO	ARREDI per S. Chiara e Cisanello (2023-2025)												125.345	14.560						
895	AP E001.2397	Segretaria (2021-2023)														318.767					
895	NUOVO	Segretaria (2024-2026)																			
Laesi CIS	AP E005.1663	Rinnoiazione del centro di Endocrinologia e Med. Nucleare (Ed. 7 e 7bis)																			
Laesi CIS	AP E001.2400	Nuovo Edificio Magazzino Esterno																			
Laesi CIS	NUOVO	Ed. 3 Cisanello Adeguamento Strutturale				100.000															
Laesi CIS	NUOVO	Ed. 2 Cisanello (Riorganizzazione funzionale adeguamento sintonia normativa e antiradiazioni)																			
Laesi CIS	NUOVO	Rinnozione Ambito ed. 6 Cisanello																			
Laesi CIS	NUOVO	Interventi per sicurezza sismica edificio 15 Cisanello																			
Laesi CIS	NUOVO	Edificio 8 Cisanello Adeguamento normativo e funzionale																			
Laesi CIS	NUOVO	Edificio 10 Cisanello Adeguamento Antiradiazioni																			
Laesi CIS	NUOVO	Edificio 29 Cisanello Adeguamento Antiradiazioni																			
Laesi CIS	NUOVO	Edificio 30 Cisanello Adeguamento Antiradiazioni																			
Laesi CIS	NUOVO	Edificio 13 Cisanello Adeguamento Antiradiazioni																			
Laesi CIS	AP E001.2380	Edificio Ponte																			
PM88	NUOVO	Trasferimento funzioni edificio 6 per Adeguamento Sismico nel nuovo edificio 33					3.468.963														
PM88	NUOVO	Trasferimento funzioni edificio 3 nel nuovo edificio 34					3.380.182														
PM88	NUOVO	Trasferimento funzioni edificio 5 per Adeguamento Sismico nel nuovo edificio 33					2.659.059														
PNC	NUOVO	Trasferimento funzioni edificio 34 per Adeguamento Sismico nel nuovo edificio 33					166.324														
PNC	NUOVO	Trasferimento funzioni edificio 12 per Adeguamento Sismico nel nuovo edificio 33					601.060														
PNC	NUOVO	Trasferimento funzioni edificio 1,2,3,4,5,11,15,20, 22,23,35 del Vecchio Santa Chiara per Adeguamento Sismico nel nuovo edificio 33					-														
PNC	NUOVO	Trasferimento funzioni edificio 6,10,13,18,40 del Vecchio Santa Chiara per Adeguamento Sismico nel nuovo edificio 33					300.000														
PNC	NUOVO	Trasferimento funzioni edificio 40A,32 del Vecchio Santa Chiara per Adeguamento Sismico nel nuovo edificio 33					-														
PNC	NUOVO	Trasferimento funzioni edificio 34 del Vecchio Santa Chiara per Adeguamento Sismico nel nuovo edificio 33					200.000														
PNC	NUOVO	Trasferimento funzioni edificio 38 del Vecchio Santa Chiara per Adeguamento Sismico nel nuovo edificio 33					200.000														
PNC	NUOVO	Trasferimento funzioni edificio CT del Vecchio Santa Chiara per Adeguamento Sismico nel nuovo edificio CT5																			
NSCH	AP E003.1241	Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Arredi e attrezzature nei saloni																			
NSCH	AP E001.1448	Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Oggetti e arredi, sistemi, apparecchiature, magazzini, direzione ecc.														50.000.000					
NSCH	AP E001.1062	Completamento del trasferimento di Santa Chiara a Cisanello (Realizzazione Piano diagnostico)		2.199.066						7.490.450							2.310.484				
NSCH	AP E001.1449	Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Lavori complementari																			
NSCH	AP E001.1168	Beta e Neo (opere siclche)																			
NSCH	AP E001.1759	Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Nuovo Polo Ospedaliero peritoneo (J80)										13.000.000									
NSCH	AP E001.1847	Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Lavori Complementari																			
NSCH	AP E003.1843	Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Arredi e Attrezzature																		689.919	
NSCH	AP PNE2.2402	Accordi di programma 2005 - Loto 2 - Compartecipazione (unip. ADUP RT) - Voti Accordo di Programma																			
NSCH	NUOVO	Mozze																			
NSCH	NUOVO	Ed. Commerciale																			
NSCH	NUOVO	Ed. 24 piano primo				1.500.000															
NSCH	NUOVO	Sviluppo Cisanello 4.0																			
NSCH	NUOVO	Casine san Biagio																			
NSCH	AP E001.2275	Sopraelevazione 0° blocco Edificio 200 Loto 1 e 2					300.000														
NSCH	NUOVO	Ed. 5 Cisanello (Adeguamento struttura) ****																			
NSCH	NUOVO	Pista ciclopedonale																			
NSCH	NUOVO	Attrezzature Sanitarie																			
NSCH	AP E009.2383	Efficientamento Energetico							1.776.536	8.830.000											
NSCH	NUOVO	Efficientamento Energetico Loto C																			
TOTALI ACQUAPlasma			2.199.066	900.000	1.600.000	538.165	14.652.888	-	1.776.536	16.320.450	13.000.000	1.152.900	2.052.081	-	10.000.000	52.310.484	-		689.919	117.192.486,77	

				Interventi anno 2024																			
				CONTRIBUTI IN C/CAPITALE DALLO STATO					CONTRIBUTI IN C/CAPITALE DALLA REGIONE					RISORSE AZIENDALI									
		codifica regionale	anno	denominazione intervento	Accordo di programma 16/04/2009 (art. 20/2007)	Accordo di Programma 08/03/2013 (art. 20/2008)	Accordo di Programma 08/03/2013 (art. 20/2008) integrazione 2018-2019	Risorse ex art. 2, comma 11, D.L. n. 34/2020	PNRR - PNC	Overbooking	Altri finanziamenti Stato	Contributi Regionali 2011-2013 (UR 65/2010)	Contributi Regionali 2014-2015	Contributi Regionali 2019	Contributi Regionali 2021	Altri finanziamenti Regionali (2023)	Auto finanziamento Previsto 2023	Mutui contratti	Alimentazioni / Fondo Anticipazioni	Altri finanziamenti Aziendali	Altri contributi in c/capitale (comprensivi di eventuale contributo privato)	Fabbisogno non coperto (dal 2024)	
TS	AP.TE02.1235	901	N° 2 Gamma Camera Aggiuntive « Medicina Nucleare (del 7 C/anno)»																		250.000		
TS	NUOVO	901	APPARECCHIATURE E TECNOLOGIE SANITARIE per S. Chiara e Cisanello (2023-2025)																			4.890.119	
TS	NUOVO	901	FERRI CHIRURGICI per S. Chiara e Cisanello (2023-2025)																			623.332	
PM00	NUOVO	901	TAC - BIENENS AG-SOMATOM SENSATION4 CAREON - RADIOLOGIA																				
PM00	NUOVO	901	TAC - BIENENS AG-SOMATOM SENSATION 40 ED.31-DEA																				
PM00	NUOVO	901	TAC - GE MEDICAL SYSTEMS - LIGHTSPEED VCT-DEA																				
PM00	NUOVO	901	RAIN - GE MEDICAL SYSTEMS ITALIA SPA REGINA EXCITE HD L1ST - RADIOLOGIA					703.912															
PM00	NUOVO	901	RAIN - GE MEDICAL SYSTEMS MILLENNIUM MEDICAL GROUP-DXV-S RADIOTERAPIA					2.295.000															
PM00	NUOVO	901	UCC - GE MEDICAL SYSTEMS-MILLENNIUM MEDICAL GROUP-ED.31																				
PM00	NUOVO	901	UCC - PICKER INTERNATIONAL INC AXIS PLUS MED. NUCLEARE ED. 31																				
PM00	NUOVO	901	GTT - GE MEDICAL SYSTEMS ITALIA SPA REGINA EXCITE HD L1ST - RADIOLOGIA					790.000															
PM00	NUOVO	901	ADG - ANGIODIAPHRAGMANGIOGE MEDICAL SYSTEMS ITALIA SPA-INNOVA 3311Q-ED. 31-					1.500.000															
PM00	NUOVO	901	ADG - GE MEDICAL SYSTEMS INNOVA 4100 Q ED. 30					589.260															
PM00	NUOVO	901	ECT - PHILIPS MEDICAL SYSTEMS-E 33 -Cardiologia 1																				
PM00	NUOVO	901	ECT - PHILIPS MEDICAL SYSTEMS-E 33 -Cardiologia 2																				
PM00	NUOVO	901	PTB - TELECOMANDATO RALRAY - CLINODIG COMPACT 8000 - ORTOFEDIA																				
PM00	NUOVO	901	PTB - TELECOMANDATO RALRAY - CLINODIG COMPACT 8000 - RADIOLOGIA																				
PM00	NUOVO	901	DOT - RADIOLOGIA RADIOLOGICA DIGITALE FERRARA LIFE INVISION DR942																				
HS25W	NUOVO	901	AGGIORNAMENTO E INNOVAZIONE DELLE INFRASTRUTTURE INFORMATICHE AZIENDALI (SOFTWARE) (2023-2025)																			1.758.682	
HS25W	NUOVO	901	AGGIORNAMENTO E INNOVAZIONE DELLE INFRASTRUTTURE INFORMATICHE AZIENDALI (SOFTWARE) (2023-2025)																			500.000	
80C	NUOVO	901	Lavori COVID - DL34																				
80C	NUOVO	901	MANTENIMENTO EDILIZIA ED IMPIANTISTICA DI S. Chiara e Cisanello (2023-2025)																			141.660	
80C	AP.EC02.2392	901	Arredi, Tavoli per Laboratorio (2021-2023)																			11.038.805	
80C	NUOVO	901	ARREDI per S. Chiara e Cisanello (2023-2025)																			1.003.694	
80C	AP.EC01.2397	901	Segnaletica (2021-2023)																			80.877	
80C	NUOVO	901	Segnaletica (2024-2026)																			300.000	
Lavori CS	AP.EC05.1863	901	Ristrutturazione del centro di Endocrinologia e Med. Nucleare (Ed. 7 e 7bis)																				
Lavori CS	AP.EC01.2400	901	NUOVO Edificio Magazzino Esterno																				
Lavori CS	NUOVO	901	Ed. 3 Cisanello (Adeguamento Strutturale)				1.500.000																
Lavori CS	NUOVO	901	Ed. 2 Cisanello (Riorganizzazione funzionale adeguamento contro inondazioni e antiseisismo)																			100.000	
Lavori CS	NUOVO	901	Ristrutturazione Annesso ed. 6 Cisanello														154.800						
Lavori CS	NUOVO	901	Interventi per sicurezza sismica edificio 15 Cisanello																				
Lavori CS	NUOVO	901	Edificio 8 Cisanello Adeguamento normativo e strutturale																				
Lavori CS	NUOVO	901	Edificio 10 Cisanello Adeguamento Antincendio																				
Lavori CS	NUOVO	901	Edificio 29 Cisanello Adeguamento Antincendio																				
Lavori CS	NUOVO	901	Edificio 30 Cisanello Adeguamento Antincendio																				
Lavori CS	NUOVO	901	Edificio 13 Cisanello Adeguamento Antincendio																				
Lavori CS	AP.EC01.2380	901	Edificio Ponte																				
PM00	NUOVO	901	Trasferimento funzioni edificio 6 per Adeguamento Sismico nel nuovo edificio 33																				
PM00	NUOVO	901	Trasferimento funzioni edificio 3 nel nuovo edificio 34																				
PM00	NUOVO	901	Trasferimento funzioni edificio 5 per Adeguamento Sismico nel nuovo edificio 33																				
PNC	NUOVO	901	Trasferimento funzioni edificio 12 per Adeguamento Sismico nel nuovo edificio 33																				
PNC	NUOVO	901	Trasferimento funzioni edificio 12 per Adeguamento Sismico nel nuovo edificio 33																				
PNC	NUOVO	901	Trasferimento funzioni edificio 1,2,3,4,5,11,12,13,22,23,31 del Vecchio Santa Chiara per Adeguamento Sismico nel nuovo edificio 36																				
PNC	NUOVO	901	Trasferimento funzioni edificio 6,13,11,13 del Vecchio Santa Chiara per Adeguamento Sismico nel nuovo edificio 36																				
PNC	NUOVO	901	Trasferimento funzioni edificio 3,24 del Vecchio Santa Chiara per Adeguamento Sismico nel nuovo edificio 36																				
PNC	NUOVO	901	Trasferimento funzioni edificio 45,41,52 del Vecchio Santa Chiara per Adeguamento Sismico nel nuovo edificio 32																				
PNC	NUOVO	901	Trasferimento funzioni edificio 34 del Vecchio Santa Chiara per Adeguamento Sismico nel nuovo edificio 35																				
PNC	NUOVO	901	Trasferimento funzioni edificio 34 del Vecchio Santa Chiara per Adeguamento Sismico nel nuovo edificio 31																				
PNC	NUOVO	901	Trasferimento funzioni edificio C7 del Vecchio Santa Chiara per Adeguamento Sismico nel nuovo edificio C7S																				
NS24	AP.EC03.1241	901	Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Arredi e attrezzature con seggio																				
NS24	AP.EC01.1448	901	Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Degeneri e ambulatori, sistemazioni interne, climatizzatori, distributori ecc.															17.954.516		27.353.019			
NS24	AP.EC01.1062	901	Completamento del trasferimento di Santa Chiara a Cisanello (Realizzazione Piazza diagnostica)																	12.000.000			
NS24	AP.EC01.1449	901	Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Lavori complementari																			1.500.000	
NS24	AP.EC01.1058	901	Arredi e teli (opere d'arte)																				
NS24	AP.EC01.1789	901	Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Nuovo Polo Ospedaliero pertinenzia LAR										7.747.808									5.752.192	
NS24	AP.EC01.1947	901	Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Lavori Complementari																				
NS24	AP.EC03.1943	901	Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Arredi e attrezzature																			689.919	
NS24	AP.PN02.2402	901	Accordi di programma 2005 - Lotto 2 - Constanteropoli (unip. ACQUA RT) - Voci Accordo di Programma														780.000						
NS24	NUOVO	901	Musica							2.000.000												-	
NS24	NUOVO	901	Ed. Commerciale																			500.000	
NS24	NUOVO	901	Ed. 34 piano primo						4.000.000														
NS24	NUOVO	901	Sviluppo Cisanello 4.0																			2.000.000	
NS24	NUOVO	901	Casine san Biagio																				
NS24	AP.EC01.2275	901	Sopraelevazione 0° blocco Edificio 200 Lotto 1 e 2						1.200.000														
NS24	NUOVO	901	Ed. S. Cisanello (Adeguamento strutturale) ****																				
NS24	NUOVO	901	Pista ciclopeditale																			160.000	
NS24	NUOVO	901	Alloggiamento Sanitario																				
NS24	AP.EC09.2283	901	Efficientamento Energetico																				
NS24	NUOVO	901	Efficientamento Energetico Lotto C																				
TOTALE ACQUISIZIONE								5.500.000		7.078.172	45.730.899	2.000.000		7.747.808		964.800		17.954.516	39.353.019	250.000	8.942.111	22.097.170	
																						107.495.495	

			CONTRIBUTI IN C/CAPITALE DALLO STATO								CONTRIBUTI IN C/CAPITALE DALLA REGIONE					RISORSE AZIENDALI						
	codifica regionale	codice PNC	denominazione intervento	Accordo di programma 16/04/2009 (art. 20/2007)	Accordo di Programma 08/03/2013 (art. 20/2008)	Accordo di Programma 08/03/2013 (art. 20/2008) integrazione 2018-2019	Risorse ex art. 2, comma 11, D.L. n. 34/2020	PNRR - PNC	Overbooking	Altri finanziamenti Stato	Contributi Regionali DGR 648/2008 e DGR 802/2008	Contributi Regionali 2014-2015	Contributi Regionali 2019	Contributi Regionali 2021	Altri finanziamenti Regionali (2023)	Auto finanziamento Previsto 2023	Mutui contratti	Allocazioni / Fondo Anticipazioni	Altri finanziamenti Aziendali	Altri contributi in c/capitale (comprensivi di eventuali contributo privato)	Fabbisogno non coperto (dal 2024)	
TS	AP TE02.1235	951	N° 2 Gamma Camera Aggiuntive x Medicina Nucleare del 7 Cisanello																			
TS	NUOVO	951	APPARECCHIATURE E TECNOLOGIE SANITARIE per S. Chiara e Cisanello (2023-2025)																		4.500.000	
TS	NUOVO	951	FERRI CHIRURGICI per S. Chiara e Cisanello (2023-2025)																		500.000	
PM08	NUOVO	951	TAC - SIEMENS AG-SOMATOM SENSATION4 CARDIAC - RADIOLOGIA/ORTODONZIA																			
PM08	NUOVO	951	TAC - SIEMENS AG-SOMATOM SENSATION 40 ED.31 - DEA																			
PM08	NUOVO	951	TAC - GE MEDICAL SYSTEMS - LIGHTSPEED VCT - DEA																			
PM08	NUOVO	951	RMN - GE MEDICAL SYSTEMS ITALIA SPA SIGNA EXCITE HD 1.5T - RADIOLOGIA/ORTODONZIA																			
PM08	NUOVO	951	ALI - ACCELERATORE LINEARE-VARIAN MEDICAL GROUP - ONCOLOGIA/ORTODONZIA																			
PM08	NUOVO	951	UCC - GE MEDICAL SYSTEMS MILLENNIUM MD MED. NUCLEARE ED. 31				-															
PM08	NUOVO	951	UCC - PICKER INTERNATIONAL INC AXIS PLUS MED. NUCLEARE ED. 31				-															
PM08	NUOVO	951	GIT - GE MEDICAL SYSTEMS ITALIA SPA MEDNA MAXEVE 1.500 W				-															
PM08	NUOVO	951	ADG - ANGIOGRAFO BIPLANO-GE MEDICAL SYSTEMS ITALIA SPA-IMMAGIA 3510 - ED. 31				-															
PM08	NUOVO	951	ADG - GE MEDICAL SYSTEMS INNOVA 4000 K ED. 31				-															
PM08	NUOVO	951	ECT - PHILIPS MEDICAL SYSTEMS-E 33 Cardiology 1				-															
PM08	NUOVO	951	ECT - PHILIPS MEDICAL SYSTEMS-E 33 Cardiology 2				-															
PM08	NUOVO	951	TTT - TELECOMANDO-ITALRAY - CLINODIGIT COMPACT 8000 - ORTOFEDIA				-															
PM08	NUOVO	951	TTT - TELECOMANDO-ITALRAY - CLINODIGIT COMPACT 8000 - RADIOLOGIA				-															
PM08	NUOVO	951	ISOT - BRONCOSCOPIA RADIOLOGICA DISTALE FERRARA - LIFE INVISION DR942				-															
HS05W	NUOVO	951	AGGIORNAMENTO E INNOVAZIONE DELLE INFRASTRUTTURE INFORMATICHE AZIENDALI (HARDWARE) (2023-2025)																		1.500.000	
HS05W	NUOVO	951	AGGIORNAMENTO E INNOVAZIONE DELLE INFRASTRUTTURE INFORMATICHE AZIENDALI (SOFTWARE) (2023-2025)																		500.000	
ISC	NUOVO	951	Lavori COVID - DL34																			
ISC	NUOVO	951	MANUTENZIONE TELAIO ED IMPIANTISTICA DI S. CHIARA E CINQUELO (2023-2025)																		9.500.000	
ISC	AP.EC02.2392	951	Ampli. Nucleo per Laboratorio (2021-2025)																			
ISC	NUOVO	951	ARREDI per « Chiara e Cisanello » (2023-2025)																		1.000.000	
ISC	AP.EC01.2397	951	Segreteria (2021-2023)																			
ISC	NUOVO	951	Segreteria (2024-2026)																		300.000	
Lavori CS	AP.EC05.1663	951	Ristrutturazione del centro di Endocrinologia e Med. Nucleare (Ed. 7 e 7bis)							500.000												
Lavori CS	AP.EC01.2400	951	Nuovo Edificio Magazzino Esterno																		3.000.000	
Lavori CS	NUOVO	951	Ed. 3 Cisanello (Adeguamento Strutturale)				3.000.000															
Lavori CS	NUOVO	951	Ed. 2 Cisanello (Riorganizzazione funzionale - adeguamento sintonia normativa e anticondono)																		1.300.000	
Lavori CS	NUOVO	951	Ristrutturazione Antenna ed. 4 Cisanello																			
Lavori CS	NUOVO	951	Manovre per sicurezza sismica edificio 15 Cisanello																		166.504	
Lavori CS	NUOVO	951	Edificio 8 Cisanello Adeguamento normativo e funzionale							500.000												
Lavori CS	NUOVO	951	Edificio 10 Cisanello Adeguamento Anticondono							500.000												
Lavori CS	NUOVO	951	Edificio 29 Cisanello Adeguamento Anticondono							603.250										31.750		
Lavori CS	NUOVO	951	Edificio 29 Cisanello Adeguamento Anticondono							2.000.000												
Lavori CS	NUOVO	951	Edificio 13 Cisanello Adeguamento Anticondono							477.850										25.150		
Lavori CS	AP.EC01.2380	951	Edificio Ponte							500.000												
PM08	NUOVO	951	Trasferimento funzioni edificio 6 per Adeguamento Sismico nel nuovo edificio 33																			
PM08	NUOVO	951	Trasferimento funzioni edificio 3 nel nuovo edificio 34																			
PM08	NUOVO	951	Trasferimento funzioni edificio 5 per Adeguamento Sismico nel nuovo edificio 33																			
PNC	NUOVO	951	Trasferimento funzioni edificio 12 per Adeguamento Sismico nel nuovo edificio 33																			
PNC	NUOVO	951	Trasferimento funzioni edificio 12 per Adeguamento Sismico nel nuovo edificio 33																			
PNC	NUOVO	951	Trasferimento funzioni edifici L2,L4,L5,L11,L15,L16,L21,L23,L31 del Vecchio Santa Chiara per Adeguamento Sismico nel nuovo edificio 35																			
PNC	NUOVO	951	Trasferimento funzioni edifici L3,L31,L38 del Vecchio Santa Chiara per Adeguamento Sismico nel nuovo edificio 34																			
PNC	NUOVO	951	Trasferimento funzioni edifici L24 del Vecchio Santa Chiara per Adeguamento Sismico nel nuovo edificio 36																			
PNC	NUOVO	951	Trasferimento funzioni edifici L4,L12 del Vecchio Santa Chiara per Adeguamento Sismico nel nuovo edificio 32																			
PNC	NUOVO	951	Trasferimento funzioni edifici 34 del Vecchio Santa Chiara per Adeguamento Sismico nel nuovo edificio 35																			
PNC	NUOVO	951	Trasferimento funzioni edificio 38 del Vecchio Santa Chiara per Adeguamento Sismico nel nuovo edificio 33																			
PNC	NUOVO	951	Trasferimento funzioni edificio C7 del Vecchio Santa Chiara per Adeguamento Sismico nel nuovo edificio 17B																			
NS02H	AP.EC03.1241	951	Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Anodi e attrezzature radiologiche							2.000.000												
NS02H	AP.EC01.1448	951	Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Digiplex e ambulatori, sistemazioni interne, magazzini, dispensare ecc.								7.658.288								37.646.981			
NS02H	AP.EC01.1562	951	Completamento del trasferimento di Santa Chiara a Cisanello (Realizzazione Piazza diagnostica)									3.341.712								5.413.721		
NS02H	AP.EC01.1449	951	Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Lavori complementari																		1.500.000	
NS02H	AP.EC01.1188	951	Bagni e foci (opere d'arte)								5.500.000											
NS02H	AP.EC01.1789	951	Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Nuovo Polo Ospedaliero pertinenza URP																		9.416.548	
NS02H	AP.EC01.1347	951	Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Lavori Complementari																			
NS02H	AP.EC03.1343	951	Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Anodi e attrezzature																		5.519.351	
NS02H	AP.PN02.2402	951	Accordi di programma 2005 - Lotto 2 - Compartecipazione (unip. ACQUA/IT) - Visti Accordi di Programma									4.680.000										
NS02H	NUOVO	951	Magasin							2.750.000										250.000	2.000.000	
NS02H	NUOVO	951	Ed. Commerciale																			
NS02H	NUOVO	951	Ed. 34 piano primo				5.000.000															
NS02H	NUOVO	951	Edificio Cisanello 4.0																		3.000.000	
NS02H	NUOVO	951	Casine san Biagio							500.000												
NS02H	AP.EC01.2275	951	Sopraelevazione 6° blocco Edificio 200 Lotto 1 e 2							1.092.500											57.500	
NS02H	NUOVO	951	Ed. 5 Cisanello (Adeguamento struttura) ****							1.000.000												
NS02H	NUOVO	951	Pista ciclopeditonale																		120.000	
NS02H	NUOVO	951	Attrezzature Sanitarie																			
NS02H	AP.EC09.2283	951	Efficientamento Energetico																			
NS02H	NUOVO	951	Efficientamento Energetico Lotto C																		2.000.000	
TOTALE ACUPisana						8.000.000				12.423.600					21.180.000			37.646.981	5.778.121	19.935.899	26.086.504	
				L. 01.06.2015, n. 54																		

		CONTRIBUTI IN C/CAPITALE DALLA REGIONE												RISORSE AZIENDALI																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								

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

descrizione intervento	importo complessivo dell'investimento	PREVISIONE FLUSSI		
		flussi 2024	flussi 2025	flussi oltre 2025
APPARECCHIATURE E TECNOLOGIE SANITARIE per S. Chiara e Cisanello (2023-2025)	12.030.000	4.890.119	4.500.000	-
FERRI CHIRURGICI per S. Chiara e Cisanello (2023-2025)	1.800.000	623.332	500.000	-
AGGIORNAMENTO E INNOVAZIONE DELLE INFRASTRUTTURE INFORMATICHE AZIENDALI (HARDWARE) (2023-2025)	4.389.941	1.758.682	1.500.000	-
AGGIORNAMENTO E INNOVAZIONE DELLE INFRASTRUTTURE INFORMATICHE AZIENDALI (SOFTWARE) (2023-2025)	1.410.059	500.000	500.000	-
MANUTENZIONE EDILIZIA ED IMPIANTISTICA DI S. Chiara e Cisanello (2023-2025)	26.603.849	11.038.805	9.500.000	-
ARREDI per s.chiara e cisanello (2023-2025)	2.143.599	1.003.694	1.000.000	-
Segnaletica (2024-2026)	900.000	300.000	300.000	300.000
Nuovo Edificio Magazzino Esterno	3.000.000	-	3.000.000	-
Ed. 2 Cisanello (Riorganizzazione funzionale, adeguamento sismico normativo e antincendio)	2.000.000	100.000	1.300.000	600.000
Interventi per sicurezza sismica edificio 15 Cisanello	166.504	-	166.504	-
Completamento del trasferimento da S. Chiara a Cisanello - Lavori complementari	25.500.951	1.500.000	1.500.000	4.823.219
Pista ciclopedonale	480.000	160.000	320.000	-
Attrezzature Sanitarie	60.000.000	-	-	9.000.000
Efficientamento Energetico Lotto C	5.000.000	-	2.000.000	3.000.000
TOTALE	145.424.902	21.874.633	26.086.504	17.723.219

AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA

Flussi di cassa preventivi

Bilancio preventivo economico annuale 2023 e pluriennale 2023 - 2025

Anno: 2023

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000									
GENNAIO			FEBBRAIO			MARZO			
	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	-45.154	50.000	4.846	-78.473	50.000	-28.473	-62.308	50.000	-12.308
1 Entrate									
1a Trasferimenti da Regione:									
1a1 -per quota ordinaria	31.681	0	31.681	32.571	0	32.571	63.064	0	63.064
1a2 -per fondi finalizzati	0	0	0	0	0	0	10	0	10
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori	0	0	0	0	9.984	9.984	0	9.000	9.000
1a4 -per quota straordinaria	0	0	0	12.163	0	12.163	0	0	0
Totale Trasferimenti da Regione	31.681	0	31.681	44.734	9.984	54.718	63.074	9.000	72.074
1b Entrate proprie	2.184	0	2.184	5.513	0	5.513	5.560	0	5.560
1c Entrate per mutui	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1d Altre entrate	0	0	0	3.387	0	3.387	0	0	0
1 Totale entrate	33.865	0	33.865	53.634	9.984	63.618	68.634	9.000	77.634
2 Uscite									
2a Pagamenti per il personale	33.881	0	33.881	22.491	0	22.491	23.032	0	23.032
2b Pagamenti ai fornitori:									
2b1 -per forniture di funzionamento	12.162	18.955	31.117	16.526	3.767	20.293	16.560	5.386	21.946
2b2 -per forniture estar	0	0	0	1.615	0	1.615	7.947	0	7.947
Totale Pagamenti ai fornitori	12.162	18.955	31.117	18.141	3.767	21.908	24.507	5.386	29.893
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)	0	0	0	0	0	0	6.049	0	6.049
2d Altre uscite	2.186	0	2.186	3.054	0	3.054	1.978	0	1.978
2 Totale uscite	48.229	18.955	67.184	43.686	3.767	47.453	55.566	5.386	60.952
B ENTRATE - USCITE	-14.364	-18.955	-33.319	9.948	6.217	16.165	13.068	3.614	16.682
3 Giroconto parte capitale - parte corrente	-18.955	18.955	0	6.217	-6.217	0	3.614	-3.614	0
C FABBISOGNO DI PERIODO	-78.473	50.000	-28.473	-62.308	50.000	-12.308	-45.626	50.000	4.374
			0			0			
Massima anticipazione consentita			-47.803			-47.803			-47.803
Anticipazione vincolata per mutui			1.228			2.448			2.165
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-46.575			-45.355			-45.638
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-28.473			-12.308			0
LIQUIDITA' DISPONIBILE			0			0			4.374
LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			18.102			33.047			45.638
FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0

Anno: 2023

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000									
APRILE			MAGGIO			GIUGNO			
	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	-45.626	50.000	4.374	-41.698	50.000	8.302	-74.413	50.000	-24.413
1 Entrate									
1a Trasferimenti da Regione:									
1a1 -per quota ordinaria	31.694	0	31.694	0	0	0	64.270	0	64.270
1a2 -per fondi finalizzati	385	0	385	114	0	114	0	0	0
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori	0	10.379	10.379	0	750	750	0	752	752
1a4 -per quota straordinaria	0	0	0	0	0	0	9.148	0	9.148
Totale Trasferimenti da Regione	32.079	10.379	42.458	114	750	864	73.418	752	74.170
1b Entrate proprie	3.295	0	3.295	13.714	0	13.714	8.488	0	8.488
1c Entrate per mutui	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1d Altre entrate	0	0	0	395	0	395	0	0	0
1 Totale entrate	35.374	10.379	45.753	14.223	750	14.973	81.906	752	82.658
2 Uscite									
2a Pagamenti per il personale	21.733	0	21.733	22.501	0	22.501	22.125	0	22.125
2b Pagamenti ai fornitori:									
2b1 -per forniture di funzionamento	12.566	6.287	18.853	20.105	2.711	22.816	18.756	6.108	24.864
2b2 -per forniture estar	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale Pagamenti ai fornitori	12.566	6.287	18.853	20.105	2.711	22.816	18.756	6.108	24.864
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)	0	0	0	0	0	0	4.318	0	4.318
2d Altre uscite	1.239	0	1.239	2.371	0	2.371	1.720	0	1.720
2 Totale uscite	35.538	6.287	41.825	44.977	2.711	47.688	46.919	6.108	53.027
B ENTRATE - USCITE	-164	4.092	3.928	-30.754	-1.961	-32.715	34.987	-5.356	29.631
3 Giroconto parte capitale - parte corrente	4.092	-4.092	0	-1.961	1.961	0	-5.356	5.356	0
C FABBISOGNO DI PERIODO	-41.698	50.000	8.302	-74.413	50.000	-24.413	-44.782	50.000	5.218
			0			0			
Massima anticipazione consentita			-47.803			-47.803			-47.803
Anticipazione vincolata per mutui			2.884			3.599			0
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-44.919			-44.204			-47.803
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			-24.413			0
LIQUIDITA' DISPONIBILE			8.302			0			5.218
LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			44.919			19.791			47.803
FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0

Anno: 2023

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000									
LUGLIO			AGOSTO			SETTEMBRE			
	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	-44.782	50.000	5.218	-72.872	50.000	-22.872	-65.333	50.000	-15.333
1 Entrate									
1a Trasferimenti da Regione:									
1a1 -per quota ordinaria	0	0	0	30.000	0	30.000	30.000	0	30.000
1a2 -per fondi finalizzati	269	0	269	50	0	50	0	0	0
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori		0	0	0	0	0	0	6.108	6.108
1a4 -per quota straordinaria	0	0	0		0	0	0	0	0
Totale Trasferimenti da Regione	269	0	269	30.050	0	30.050	30.000	6.108	36.108
1b Entrate proprie	4.766		4.766	4.744	0	4.744	4.617	0	4.617
1c Entrate per mutui			0	0	0	0	0	0	0
1d Altre entrate	9.175		9.175	9.175	0	9.175	0	0	0
1 Totale entrate	14.210		14.210	43.969	0	43.969	34.617	6.108	40.725
2 Uscite									
2a Pagamenti per il personale	27.236		27.236	19.298	0	19.298	18.304	0	18.304
2b Pagamenti ai fornitori:									
2b1 -per forniture di funzionamento	10.449	3.000	13.449	12.618	3.000	15.618	16.803	3.000	19.803
2b2 -per forniture estar		0	0	0	0	0	0	0	0
Totale Pagamenti ai fornitori	10.449	3.000	13.449	12.618	3.000	15.618	16.803	3.000	19.803
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2d Altre uscite	1.615	0	1.615	1.514	0	1.514	2.476	0	2.476
2 Totale uscite	39.300	3.000	42.300	33.430	3.000	36.430	37.583	3.000	40.583
B ENTRATE - USCITE	-25.090	-3.000	-28.090	10.539	-3.000	7.539	-2.966	3.108	142
3 Giroconto parte capitale - parte corrente	-3.000	3.000	0	-3.000	3.000	0	3.108	-3.108	0
C FABBISOGNO DI PERIODO	-72.872	50.000	-22.872	-65.333	50.000	-15.333	-65.191	50.000	-15.191
			0			0			0
Massima anticipazione consentita			-47.803			-47.803			-47.803
Anticipazione vincolata per mutui			1.224			2.452			3.672
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-46.579			-45.351			-44.131
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-22.872			-15.333			-15.191
LIQUIDITA' DISPONIBILE			0			0			0
LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			23.707			30.018			28.940
FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0

Anno: 2023

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000									
OTTOBRE			NOVEMBRE			DICEMBRE			
	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	-65.191	50.000	-15.191	-66.177	50.000	-16.177	-66.695	50.000	-16.695
1 Entrate									
1a Trasferimenti da Regione:									
1a1 -per quota ordinaria	30.000	0	30.000	30.000	0	30.000	30.000	0	30.000
1a2 -per fondi finalizzati	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori	0	3.000	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000	3.000
1a4 -per quota straordinaria	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale Trasferimenti da Regione	30.000	3.000	33.000	30.000	3.000	33.000	30.000	3.000	33.000
1b Entrate proprie	3.719	0	3.719	3.573	0	3.573	3.417	0	3.417
1c Entrate per mutui	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1d Altre entrate	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1 Totale entrate	33.719	3.000	36.719	33.573	3.000	36.573	33.417	3.000	36.417
2 Uscite									
2a Pagamenti per il personale	23.977	0	23.977	22.564	0	22.564	41.113	0	41.113
2b Pagamenti ai fornitori:									
2b1 -per forniture di funzionamento	8.965	3.000	11.965	10.620	3.000	13.620	9.167	3.000	12.167
2b2 -per forniture estar	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale Pagamenti ai fornitori	8.965	3.000	11.965	10.620	3.000	13.620	9.167	3.000	12.167
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)	0	0	0	0	0	0	4.318	0	4.318
2d Altre uscite	1.763	0	1.763	907	0	907	1.517	0	1.517
2 Totale uscite	34.705	3.000	37.705	34.091	3.000	37.091	56.115	3.000	59.115
B ENTRATE - USCITE	-986	0	-986	-518	0	-518	-22.698	0	-22.698
3 Giroconto parte capitale - parte corrente	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C FABBISOGNO DI PERIODO	-66.177	50.000	-16.177	-66.695	50.000	-16.695	-89.393	50.000	-39.393
			0			0			0
Massima anticipazione consentita			-47.803			-47.803			-47.803
Anticipazione vincolata per mutui			2.879			3.598			
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-44.924			-44.205			-47.803
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-16.177			-16.695			-39.393
LIQUIDITA' DISPONIBILE			0			0			0
LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			28.747			27.510			8.410
FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0

AZIENDA OSP-UNIV PISANA
Anno: 2023

RIPROVA Gennaio - Dicembre		
A	SALDO DI CASSA AL 01 GENNAIO	4.846
1	Entrate	
1a	Trasferimenti da Regione:	
1a1	-per quota ordinaria	373.280
1a2	-per fondi finalizzati	828
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	45.973
1a4	-per quota straordinaria	21.311
	Totale Trasferimenti da Regione	441.392
1b	Entrate proprie	63.590
1c	Entrate per mutui	0
1d	Altre entrate	22.132
1	Totale entrate	527.114
2	Uscite	
2a	Pagamenti per il personale	298.255
2b	Pagamenti ai fornitori:	
2b1	-per forniture di funzionamento	226.511
2b2	-per forniture estar	9.562
	Totale Pagamenti ai fornitori	236.073
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)	14.685
2d	Altre uscite	22.340
2	Totale uscite	571.353
B	ENTRATE - USCITE	-44.239
3	Giroconto parte capitale - parte corrente	
C	FABBISOGNO DI PERIODO	-39.393
	Massima anticipazione consentita	-47.803
		-47.803
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento	-39.393
	LIQUIDITA' DISPONIBILE	0
	LIQUIDITA' IN ANTICIPAZIONE	8.410
	FABBISOGNO DA COPRIRE	0

AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA

Conto Economico preventivo 2023 “modello CE 2019”

Bilancio preventivo economico annuale 2023 e pluriennale 2023 - 2025

Modello MEC 2020	BP 2023
AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio	178.977.926
AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	178.977.926
AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	174.733.779
AA0031) A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	0
AA0032) A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	0
AA0033) A.1.A.1.3) Funzioni	174.733.779
AA0034) A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	0
AA0035) A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	174.733.779
AA0036) A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0
AA0040) A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	4.244.147
AA0050) A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	0
AA0060) A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0
AA0070) A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	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
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
AA0100) A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0
AA0110) A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0
AA0120) A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0
AA0130) A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0
AA0140) A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0
AA0141) A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	0
AA0150) A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0
AA0160) A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0
AA0170) A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0
AA0171) A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)-in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23/12/2009 n. 191	0
AA0180) A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0
AA0190) A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0
AA0200) A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0
AA0210) A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0
AA0220) A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0
AA0230) A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0
AA0240) A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-10.000.000
AA0250) A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-10.000.000
AA0260) A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0

AA0270) A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	0
AA0271) A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	0
AA0280) A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0
AA0290) A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0
AA0300) A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0
AA0310) A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0
AA0320) A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	345.617.858
AA0330) A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	326.148.858
AA0340) A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	296.474.572
RR0341) A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	289.138.786
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	7.335.786
AA0350) A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero - infraregione	194.906.027
RR0351) A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	193.881.027
RR0352) A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	1.025.000
AA0360) A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale - infraregione	64.573.482
RR0361) A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	58.535.855
RR0362) A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	6.037.627
AA0361) A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione	5.600.410
RR0363) A.4.A.1.3.a) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione a compensazione	5.600.410
RR0364) A.4.A.1.3.b) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione a fatturazione diretta	0
AA0370) A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - infraregione	0
RR0371) A.4.A.1.4.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	0
RR0372) A.4.A.1.4.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	0
AA0380) A.4.A.1.5) Prestazioni di File F - infraregione	30.807.032
RR0381) A.4.A.1.5.a) Prestazioni di File F a compensazione	30.804.532
RR0382) A.4.A.1.5.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	2.500
AA0390) A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale - infraregione	0
RR0391) A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	0
RR0392) A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	0
AA0400) A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata - infraregione	0
RR0401) A.4.A.1.7.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	0
RR0402) A.4.A.1.7.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	0
AA0410) A.4.A.1.8) Prestazioni termali - infraregione	0
RR0411) A.4.A.1.8.a) Prestazioni termali a compensazione	0
RR0412) A.4.A.1.8.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	0

AA0420) A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso - infraregione	270.659
RR0421) A.4.A.1.9.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	0
RR0422) A.4.A.1.9.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	270.659
AA0421) A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa - infraregione	0
RR0423) A.4.A.1.10.a) Prestazioni assistenza integrativa a compensazione	0
RR0424) A.4.A.1.10.b) Prestazioni assistenza integrativa a fatturazione diretta	0
AA0422) A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica - infraregione	0
RR0425) A.4.A.1.11.a) Prestazioni assistenza protesica a compensazione	0
RR0426) A.4.A.1.11.b) Prestazioni assistenza protesica a fatturazione diretta	0
AA0423) A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera - infraregione	316.962
RR0427) A.4.A.1.12.a) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a compensazione	316.962
RR0428) A.4.A.1.12.b) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a fatturazione diretta	0
AA0424) A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali - infraregione	0
RR0429) A.4.A.1.13.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a compensazione	0
RR0430) A.4.A.1.13.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a fatturazione diretta	0
AA0425) A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) - infraregione	0
AA0430) A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - infraregione	0
RR0431) A.4.A.1.15.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0
RR0432) A.4.A.1.15.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0
AA0440) A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	767.000
AA0450) A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	28.907.286
RR0451) A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	28.616.686
RR0452) A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	290.600
AA0460) A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero - extraregione	15.607.159
AA0470) A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali - extraregione	10.018.019
AA0471) A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero - extraregione	303.155
AA0480) A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.) - extraregione	0
AA0490) A.4.A.3.5) Prestazioni di File F - extraregione	2.688.353
AA0500) A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0
AA0510) A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0
AA0520) A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0
AA0530) A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0
AA0541) A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0
AA0542) A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0
AA0550) A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0
AA0560) A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale	0
AA0561) A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0

AA0570) A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	290.600
AA0580) A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0
AA0590) A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	290.600
AA0600) A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale	0
AA0601) A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0
AA0602) A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	0
AA0610) A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0
AA0620) A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0
AA0630) A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0
AA0631) A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0
AA0640) A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0
AA0650) A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0
AA0660) A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.786.000
AA0670) A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	17.683.000
AA0680) A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	3.710.000
AA0690) A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	13.233.000
AA0700) A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanita' pubblica	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
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)	570.000
AA0730) A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	170.000
AA0740) A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
AA0750) A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	74.536.260
AA0760) A.5.A) Rimborsi assicurativi	312.098
AA0770) A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	17.873
AA0780) A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	17.873
AA0790) A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0
AA0800) A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	19.904.798
AA0810) A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	13.688
AA0820) A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	19.891.111

AA0830) A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
AA0831) A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0
AA0840) A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	142.386
AA0850) A.5.D.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	142.386
AA0860) A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0
AA0870) A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0
AA0880) A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	54.159.105
AA0890) A.5.E.1) Rimborsamento da aziende farmaceutiche per Pay back	2.172.940
AA0900) A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0
AA0910) A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	2.172.940
AA0920) A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0
AA0921) A.5.E.2) Rimborsamento per Pay back sui dispositivi medici	50.232.282
AA0930) A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.753.883
AA0940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.687.686
AA0950) A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	7.631.686
AA0960) A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	56.000
AA0970) A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0
AA0980) A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	13.413.069
AA0990) A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0
AA1000) A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	9.192.906
AA1010) A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	2.072.041
AA1020) A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	921.479
AA1030) A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	183.539
AA1040) A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	1.043.103
AA1050) A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0
AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi	3.908.612
AA1070) A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	1.294.555
AA1080) A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attivita' immobiliari	0
AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi	2.614.057
RR1100) A.10) Totale voci da consolidare attive	296.474.572
AZ9999) Totale valore della produzione (A)	614.141.410
BA0010) B.1) Acquisti di beni	158.388.776
BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari	156.948.655
BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	49.712.979
BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	49.077.043
BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	635.937
BA0051) B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	0
BA0060) B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0
BA0061) B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	0

BA0062) B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' extraregionale	0
BA0063) B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0
BA0070) B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	0
BA0080) B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) â€ Mobilita' intraregionale	0
BA0090) B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) â€ Mobilita' extraregionale	0
BA0100) B.1.A.2.3) da altri soggetti	0
BA0210) B.1.A.3) Dispositivi medici	83.535.859
BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici	59.298.170
BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	6.237.689
BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	18.000.000
BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici	165.989
BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	134.428
BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici	23.379
BA0280) B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0
BA0290) B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	4.211.620
BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	19.164.400
BA0301) B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	19.728
BA0302) B.1.A.9.2) Sangue ed emocomponenti	0
BA0303) B.1.A.9.3) Dispositivi medici	5.987
BA0304) B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0
BA0305) B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0
BA0306) B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0
BA0307) B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0
BA0308) B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	19.138.685
BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.440.121
BA0320) B.1.B.1) Prodotti alimentari	0
BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	0
BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	40
BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	1.333.858
BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	82.260
BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	23.963
BA0380) B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA0390) B.2) Acquisti di servizi	111.271.332
BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari	51.952.672
SS0401) B.2.A.a) Mobilita' intraregione passiva totale a compensazione	1.067.318
SS0402) B.2.A.b) Mobilita' intraregione passiva totale a fatturazione diretta	199.560
SS0404) B.2.A.a) Mobilita' extraregione passiva totale a compensazione	0
SS0405) B.2.A.b) Mobilita' extraregione passiva totale a fatturazione diretta	159.418
BA0410) B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0
BA0420) B.2.A.1.1) - da convenzione (medicina di base)	0
BA0430) B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0
BA0440) B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0
BA0450) B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuita' assistenziale	0

BA0460) B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0
BA0470) B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (medicina di base)	0
SS0471) B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (medicina di base)	0
SS0472) B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (medicina di base)	0
BA0480) B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilita' extraregionale (medicina di base)	0
BA0490) B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0
BA0500) B.2.A.2.1) - da convenzione (farmaceutica)	0
BA0510) B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilita' intraregionale (farmaceutica)	0
SS0511) B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (farmaceutica)	0
SS0512) B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (farmaceutica)	0
BA0520) B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione) (farmaceutica)	0
BA0530) B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	5.838.786
BA0540) B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (specialistica ambulatoriale)	339.762
SS0541) B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (specialistica ambulatoriale)	231.660
SS0542) B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (specialistica ambulatoriale)	108.102
BA0541) B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
SS0543) B.2.A.3.2.a) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione	0
SS0544) B.2.A.3.2.b) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta	0
BA0550) B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (specialistica ambulatoriale)	28.581
BA0551) B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0560) B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione) (specialistica ambulatoriale)	0
BA0561) B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0
BA0570) B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	167.766
BA0580) B.2.A.3.8) - da privato (specialistica ambulatoriale)	5.302.677
BA0590) B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	3.967.007
BA0591) B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0
BA0600) B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0
BA0601) B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0
BA0610) B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0

BA0611) B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0
BA0620) B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	1.335.670
BA0621) B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0
BA0630) B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (specialistica ambulatoriale)	0
BA0631) B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)	0
BA0640) B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0
BA0650) B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza riabilitativa)	0
SS0651) B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza riabilitativa)	0
SS0652) B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (assistenza riabilitativa)	0
BA0660) B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza riabilitativa)	0
BA0670) B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione (assistenza riabilitativa)	0
BA0680) B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale) (assistenza riabilitativa)	0
BA0690) B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale) (assistenza riabilitativa)	0
BA0700) B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0
BA0710) B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza integrativa)	0
SS0711) B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza integrativa)	0
SS0712) B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (assistenza integrativa)	0
BA0720) B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza integrativa)	0
BA0730) B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza integrativa)	0
BA0740) B.2.A.5.4) - da privato (assistenza integrativa)	0
BA0750) B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0
BA0760) B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza protesica)	0
SS0761) B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza protesica)	0
SS0762) B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (assistenza protesica)	0
BA0770) B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza protesica)	0
BA0780) B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza protesica)	0
BA0790) B.2.A.6.4) - da privato (assistenza protesica)	0
BA0800) B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	11.517.345
BA0810) B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza ospedaliera)	835.658
SS0811) B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (assistenza ospedaliera)	835.658
SS0812) B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (assistenza ospedaliera)	0

BA0820) B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza ospedaliera)	-1.600
BA0830) B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza ospedaliera)	0
BA0840) B.2.A.7.4) - da privato (assistenza ospedaliera)	10.683.287
BA0850) B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	10.683.287
BA0860) B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0
BA0870) B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0
BA0880) B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0
BA0890) B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (assistenza ospedaliera)	0
BA0900) B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0
BA0910) B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (psichiatria)	0
SS0911) B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (psichiatria)	0
SS0912) B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (psichiatria)	0
BA0920) B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (psichiatria)	0
BA0930) B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione (psichiatria)	0
BA0940) B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale) (psichiatria)	0
BA0950) B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale) (psichiatria)	0
BA0960) B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0
BA0970) B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (File F)	0
SS0971) B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (File F)	0
SS0972) B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (File F)	0
BA0980) B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (File F)	0
BA0990) B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione) (File F)	0
BA1000) B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale) (File F)	0
BA1010) B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale) (File F)	0
BA1020) B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (File F)	0
BA1030) B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0
BA1040) B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (prestazioni termali)	0
SS1041) B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (prestazioni termali)	0
SS1042) B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (prestazioni termali)	0
BA1050) B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (prestazioni termali)	0
BA1060) B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione) (prestazioni termali)	0
BA1070) B.2.A.10.4) - da privato (prestazioni termali)	0
BA1080) B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (prestazioni termali)	0
BA1090) B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	4.652.065

BA1100) B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (trasporto sanitario)	91.458
SS1101) B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (trasporto sanitario)	0
SS1102) B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (trasporto sanitario)	91.458
BA1110) B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (trasporto sanitario)	0
BA1120) B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione) (trasporto sanitario)	0
BA1130) B.2.A.11.4) - da privato (trasporto sanitario)	4.560.607
BA1140) B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	24.891
BA1150) B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0
BA1151) B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0
BA1152) B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0
SS1151) B.2.A.12.1.B.a) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0
SS1152) B.2.A.12.1.B.b) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0
BA1160) B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0
BA1161) B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0
BA1170) B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	24.891
BA1180) B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0
BA1190) B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0
BA1200) B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	12.425.172
BA1210) B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	998.000
BA1220) B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	10.088.000
BA1230) B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanita' pubblica	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
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
BA1260) B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	1.070.172
BA1270) B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	269.000
BA1280) B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	208.159
BA1290) B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	143.251
BA1300) B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0
BA1310) B.2.A.14.3) Contributi a societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0
BA1320) B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0
BA1330) B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0
BA1340) B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	64.908

BA1341) B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0
BA1350) B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	17.086.944
BA1360) B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	14.279
BA1370) B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0
BA1380) B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	17.072.664
BA1390) B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.984.127
BA1400) B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	2.688.538
BA1410) B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0
BA1420) B.2.A.15.3.D) Indennita' a personale universitario - area sanitaria	9.500.000
BA1430) B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	2.000.000
BA1440) B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	900.000
BA1450) B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0
BA1460) B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1470) B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Universita'	0
BA1480) B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0
BA1490) B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	199.309
BA1500) B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1510) B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0
BA1520) B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	134.526
BA1530) B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	64.783
BA1540) B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva	0
BA1541) B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva rilevata dalle ASL	0
BA1542) B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0
BA1550) B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale	0
BA1560) B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	59.318.660
BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari	57.985.748
BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia	4.191.831
BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia	9.637.402
BA1600) B.2.B.1.3) Mensa	4.734.864
BA1601) B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	619.248
BA1602) B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	4.115.616
BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento	5.208.613
BA1620) B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	0
BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	1.810.109
BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	2.394.107
BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	244.841

BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricità'	15.932.000
BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze	1.905.378
BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	617.532
BA1690) B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	353.310
BA1700) B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	264.223
BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	11.309.070
BA1720) B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA1730) B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1.197.452
BA1740) B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	10.111.618
BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	907.197
BA1760) B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1770) B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0
BA1780) B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	907.197
BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	104.028
BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	221.169
BA1810) B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0
BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0
BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	582.000
BA1831) B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art. 79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	0
BA1840) B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0
BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1860) B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università'	0
BA1870) B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0
BA1880) B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	425.715
BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	160.985
BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	264.729
BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	23.180.286
BA1920) B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	6.700.000
BA1930) B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0
BA1940) B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	11.330.074
BA1950) B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	130.000
BA1960) B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	50.000
BA1970) B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	4.970.212
BA1980) B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1990) B.4) Godimento di beni di terzi	11.623.540
BA2000) B.4.A) Fitti passivi	148.667
BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio	11.474.872
BA2020) B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	10.700.872
BA2030) B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	774.000

BA2040) B.4.C) Canoni di leasing	0
BA2050) B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0
BA2060) B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0
BA2061) B.4.D) Canoni di project financing	0
BA2070) B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA2080) Totale Costo del personale	257.316.349
BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario	212.312.820
BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	93.021.169
BA2110) B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	84.935.328
BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	84.428.376
BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	506.952
BA2140) B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0
BA2150) B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	8.085.840
BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	7.878.686
BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	207.155
BA2180) B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0
BA2190) B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	119.291.651
BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	114.736.697
BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	4.554.954
BA2220) B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0
BA2230) B.6) Personale del ruolo professionale	669.778
BA2240) B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	667.774
BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	667.774
BA2260) B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0
BA2270) B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0
BA2280) B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	2.003
BA2290) B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	2.003
BA2300) B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0
BA2310) B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0
BA2320) B.7) Personale del ruolo tecnico	31.044.504
BA2330) B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	24.236
BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	24.236
BA2350) B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0
BA2360) B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0
BA2370) B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	31.020.268
BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	30.632.750
BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	387.518
BA2400) B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0
BA2410) B.8) Personale del ruolo amministrativo	13.289.248
BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.531.213
BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.406.284
BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	124.929
BA2450) B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0
BA2460) B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	11.758.034
BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	11.722.034

BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	36.000
BA2490) B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0
BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione	4.442.033
BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	864.540
BA2520) B.9.B) Perdite su crediti	0
BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	3.577.493
BA2540) B.9.C.1) Indennita', rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	829.381
BA2550) B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	2.748.113
BA2551) B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA2552) B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0
BA2560) Totale Ammortamenti	21.477.781
BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	198.258
BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	21.279.523
BA2590) B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	14.797.607
BA2600) B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	343.260
BA2610) B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	14.454.348
BA2620) B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	6.481.916
BA2630) B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	200.000
BA2640) B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0
BA2650) B.12.B) Svalutazione dei crediti	200.000
BA2660) B.13) Variazione delle rimanenze	0
BA2670) B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	0
BA2671) B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0
BA2672) B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0
BA2673) B.13.A.3) Dispositivi medici	0
BA2674) B.13.A.4) Prodotti dietetici	0
BA2675) B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0
BA2676) B.13.A.6) Prodotti chimici	0
BA2677) B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0
BA2678) B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	0
BA2680) B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0
BA2681) B.13.B.1) Prodotti alimentari	0
BA2682) B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0
BA2683) B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0
BA2684) B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	0
BA2685) B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	0
BA2686) B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	0
BA2690) B.14) Accantonamenti dell'esercizio	4.763.967
BA2700) B.14.A) Accantonamenti per rischi	1.100.000
BA2710) B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	400.000
BA2720) B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	400.000
BA2730) B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0
BA2740) B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0
BA2741) B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	0

BA2750) B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	0
BA2751) B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	300.000
BA2760) B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	11.832
BA2770) B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	0
BA2771) B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0
BA2780) B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0
BA2790) B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0
BA2800) B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0
BA2810) B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0
BA2811) B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0
BA2820) B.14.D) Altri accantonamenti	3.652.135
BA2840) B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0
BA2850) B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	9.326
BA2860) B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	2.477.411
BA2870) B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	232.398
BA2880) B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0
BA2881) B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0
BA2882) B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0
BA2883) B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0
BA2884) B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0
BA2890) B.14.D.10) Altri accantonamenti	933.000
SS2895) B.15) Totale voci da consolidare passive	1.266.878
BZ9999) Totale costi della produzione (B)	592.664.064
CA0010) C.1) Interessi attivi	0
CA0020) C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0
CA0030) C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0
CA0040) C.1.C) Altri interessi attivi	0
CA0050) C.2) Altri proventi	0
CA0060) C.2.A) Proventi da partecipazioni	0
CA0070) C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0
CA0080) C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0
CA0090) C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0
CA0100) C.2.E) Utili su cambi	0
CA0110) C.3) Interessi passivi	2.355.988
CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	150.000
CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui	2.205.988
CA0140) C.3.C) Altri interessi passivi	0
CA0150) C.4) Altri oneri	0
CA0160) C.4.A) Altri oneri finanziari	0
CA0170) C.4.B) Perdite su cambi	0
CZ9999) Totale proventi e oneri finanziari (C)	-2.355.988
DA0010) D.1) Rivalutazioni	0

DA0020) D.2) Svalutazioni	0
DZ9999) Totale rettifiche di valore di attivita' finanziarie (D)	0
EA0010) E.1) Proventi straordinari	0
EA0020) E.1.A) Plusvalenze	0
EA0030) E.1.B) Altri proventi straordinari	0
EA0040) E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalita' diverse	0
EA0050) E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0
EA0051) E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0
EA0060) E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
EA0070) E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	0
EA0080) E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0
EA0090) E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0
EA0100) E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0110) E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0120) E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0
EA0130) E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0
EA0140) E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0
EA0150) E.1.B.3) Insussistenze attive	0
EA0160) E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
EA0170) E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0
EA0180) E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0
EA0190) E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0
EA0200) E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0210) E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0220) E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0
EA0230) E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0
EA0240) E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0
EA0250) E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0
EA0260) E.2) Oneri straordinari	0
EA0270) E.2.A) Minusvalenze	0
EA0280) E.2.B) Altri oneri straordinari	0
EA0290) E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0
EA0300) E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0
EA0310) E.2.B.3) Sopravvenienze passive	0
EA0320) E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
EA0330) E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilita' intraregionale	0
EA0340) E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
EA0350) E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	0
EA0360) E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0
EA0370) E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0
EA0380) E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0
EA0390) E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0
EA0400) E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0
EA0410) E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0

EA0420) E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0430) E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0
EA0440) E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0
EA0450) E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0
EA0460) E.2.B.4) Insussistenze passive	0
EA0461) E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0
EA0470) E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
EA0480) E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	0
EA0490) E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0
EA0500) E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0
EA0510) E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0520) E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0530) E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0
EA0540) E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0
EA0550) E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0
EA0560) E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0
EZ9999) Totale proventi e oneri straordinari (E)	0
XA0000) Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	19.121.358
YA0010) Y.1) IRAP	18.911.358
YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	18.216.621
YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	0
YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intramoenia)	659.737
YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attivita' commerciale	35.000
YA0060) Y.2) IRES	210.000
YA0070) Y.2.A) IRES su attivita' istituzionale	0
YA0080) Y.2.B) IRES su attivita' commerciale	210.000
YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0
YZ9999) Totale imposte e tasse (Y)	19.121.358
ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO	0