

**AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA
DI MODENA**

COPIA DAL REGISTRO DEGLI ATTI DEL DIRETTORE GENERALE

N.13/0000133/DG

Del 18 Giugno 2013

DELIBERA N. 13/0000133/DG

OGGETTO:

Adozione Bilancio economico preventivo 2013.

Data: 18/06/2013

Proponente: Servizio Bilancio e Finanze

Adozione Bilancio economico preventivo 2013.

IL DIRETTORE GENERALE

- Richiamati gli artt. 4,5, 6 e 7 della legge regionale 50/94 e successive modificazioni e l'art. 6 della legge regionale 29/2004, che disciplinano il sistema di programmazione economico – finanziaria, prevedendo l'obbligo per le aziende sanitarie di predisporre un Piano Programmatico triennale, un Bilancio Pluriennale di Previsione (avente la stessa durata del Piano programmatico) e un Bilancio Economico preventivo.
- Richiamato l'art. 25 del D. Lgs. 118/2011 e successive modificazioni e integrazioni, che prevede per le aziende ospedaliere la predisposizione di un bilancio preventivo economico annuale, che comprenda il conto economico preventivo, il rendiconto finanziario, una nota illustrativa che espliciti i criteri impiegati, e il piano degli investimenti.
- Richiamata la deliberazione di Giunta Regionale n. 199/2013 “Linee di programmazione e finanziamento delle aziende del servizio sanitario regionale per l'anno 2013”, laddove, al fine di armonizzare le due normative sopracitate, stabilisce che le aziende sanitarie regionali debbano limitare la programmazione aziendale alla predisposizione del bilancio economico preventivo, comprensivo del rendiconto finanziario, della nota illustrativa e del piano degli investimenti, rinviando la programmazione economica pluriennale ad un momento successivo.
- Richiamata la stessa deliberazione di Giunta Regionale n. 199/2013, in particolare nel suo allegato A “Criteri di finanziamento delle Aziende sanitarie della regione Emilia – Romagna – Anno 2013”
- Vista la nota prot. 134269 del 3 giugno 2013, con la quale il Direttore Generale Sanità e Politiche Sociali della regione Emilia – Romagna trasmette le indicazioni di dettaglio per la predisposizione e l'adozione del Bilancio Economico Preventivo.
- Su proposta del responsabile del servizio Bilancio e Finanze, dr.ssa Monica Gualmini, indicato, ai sensi della legge 241/90, quale responsabile del procedimento.
- Acquisito il parere favorevole del direttore sanitario, assente il direttore amministrativo.

DELIBERA

- a) di adottare il Bilancio Economico Preventivo per l'esercizio 2013, allegato al presente atto quale parte integrante e sostanziale, composto da conto economico preventivo, rendiconto finanziario, nota illustrativa che esplicita i criteri impiegati e piano degli investimenti;
- b) di trasmettere il documento alla Giunta regionale secondo i tempi e le modalità indicati dal servizio Programmazione Economico-Finanziaria della regione Emilia – Romagna;

c) di trasmettere il medesimo documento al Collegio Sindacale, al Comitato di Indirizzo e alla Conferenza Socio - Sanitaria Territoriale, per i pareri e le osservazioni di legge.

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott.ssa Kyriakoula Petropoulacos)

IL DIRETTORE SANITARIO
(Dott. Anselmo Campagna)

parere favorevole

DELIBERA N.13/0000133/2013/DG

IL DIRETTORE GENERALE
F.to (Dott.ssa Kyriakoula Petropulacos)

IL DIRETTORE SANITARIO
F.to (Dott. Anselmo Campagna)

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE E DI ESECUTIVITA'

Si certifica che la presente deliberazione viene pubblicata, ai sensi dell'art. 32, della L. n.69/2009, in forma integrale, in data odierna, all'Albo online di questa Azienda Ospedaliero-Universitaria Policlinico di Modena e che, pertanto, da questa data, essa è esecutiva in quanto ai sensi dell'art.4, comma 8, L. n. 412/1991 atto non soggetto al controllo della Giunta Regionale.

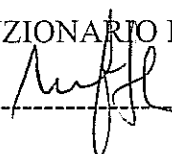
Modena, il __/__/____

IL FUNZIONARIO INCARICATO

CERTIFICATO DI CONTROLLO DELLA GIUNTA REGIONALE
E DI PUBBLICAZIONE DELL' ATTO

Copia della presente deliberazione ai sensi dell'art. 4 comma 8 della legge 30.12.1991 n. 412, è stata inviata alla Giunta Regionale e pubblicata, in forma integrale, all'Albo online il 26/06/2013 ed è esecutiva dal __/__/____.

IL FUNZIONARIO INCARICATO



CERTIFICATO DI AVVENUTA PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione, in forma integrale, è stata pubblicata ai sensi dell'art.32, della L. n.69/2009 all'Albo online dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria Policlinico di Modena dal __/__/____ al __/__/____.

Modena, il __/__/____

IL FUNZIONARIO INCARICATO

**AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA
DI MODENA**

COPIA DAL REGISTRO DEGLI ATTI DEL DIRETTORE GENERALE

N.13/0000159/DG

Del 22 Luglio 2013

DELIBERA N. 13/0000159/DG

OGGETTO:
Bilancio di previsione 2013 – rettifica.

Data: 22/07/2013

Proponente: Servizio Bilancio e Finanze

Bilancio di previsione 2013 – rettifica.

IL DIRETTORE GENERALE

- Richiamata la deliberazione n. 133 del 18 giugno 2013, avente per oggetto “Adozione Bilancio Economico Preventivo 2013”.
- Preso atto che, su richiesta del servizio Bilancio, occorre rettificare la rappresentazione delle voci A1a “Contributi in c/esercizio – da Regione o Provincia Autonoma per quota FS regionale”, A2 “Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti” e A3 “Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti” del conto economico preventivo che, per errore materiale, erano state tra loro compensate.
- Precisato che la somma di 1.296.519,00 euro ora evidenziata nella voce A2 corrisponde per 489.185,00 euro alla quota del 20% degli investimenti effettuati nel 2012 con contributi in conto esercizio (precedentemente decurtata dalla voce A1a) e per 807.334,00 euro alla quota del 40% degli investimenti che si prevede di effettuare nel 2013 con contributi in conto esercizio come da Piano degli Investimenti 2013/2015 (precedentemente decurtata dalla voce A3).
- Constatato che tale rettifica non altera il risultato di esercizio, che si conferma essere di -11.474.336,00 euro.
- Su richiesta del responsabile del servizio Bilancio e Finanze, dr.ssa Monica Gualmini, indicato, ai sensi della legge 241/90, quale responsabile del procedimento.
- Acquisito il parere favorevole del direttore sanitario e del direttore amministrativo.



DELIBERA

- a) Di rettificare la rappresentazione delle voci A1a “Contributi in c/esercizio – da Regione o Provincia Autonoma per quota FS regionale”, A2 “Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti” e A3 “Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti” del conto economico preventivo che, per errore materiale, erano state tra loro compensate;
- b) di sostituire agli schemi di conto economico deliberati con atto n. 133 del 18 giugno 2013 gli schemi allegati 1 e 2 al presente provvedimento;
- c) di trasmettere il documento alla Giunta regionale secondo i tempi e le modalità indicati dal servizio Programmazione Economico-Finanziaria della regione Emilia – Romagna;
- d) di trasmettere il medesimo documento al Collegio Sindacale, al Comitato di Indirizzo e alla Conferenza Socio - Sanitaria Territoriale, per i pareri e le osservazioni di legge.

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dott. Antonio Sapone)

IL DIRETTORE SANITARIO
(Dott. Anselmo Campagna)

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott.ssa Kyriakoula Petropulacos)

parere favorevole

DELIBERA N.13/0000159/2013/DG

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
F.to (Dott. Antonio Sapone)

IL DIRETTORE SANITARIO
F.to (Dott. Anselmo Campagna)

IL DIRETTORE GENERALE
F.to (Dott.ssa Kyriakoula Petropulacos)

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE E DI ESECUTIVITA'

Si certifica che la presente deliberazione viene pubblicata, ai sensi dell'art. 32, della L. n.69/2009, in forma integrale, in data odierna, all'Albo online di questa Azienda Ospedaliero-Universitaria Policlinico di Modena e che, pertanto, da questa data, essa è esecutiva in quanto ai sensi dell'art.4, comma 8, L. n. 412/1991 atto non soggetto al controllo della Giunta Regionale.

Modena, il ___/___/___

IL FUNZIONARIO INCARICATO

CERTIFICATO DI CONTROLLO DELLA GIUNTA REGIONALE
E DI PUBBLICAZIONE DELL' ATTO

Copia della presente deliberazione ai sensi dell'art. 4 comma 8 della legge 30.12.1991 n. 412, è stata inviata alla Giunta Regionale e pubblicata, in forma integrale, all'Albo online il 22/07/2013 ed è esecutiva dal ___/___/___.

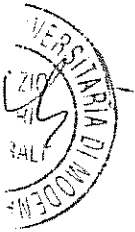
IL FUNZIONARIO INCARICATO

CERTIFICATO DI AVVENUTA PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione, in forma integrale, è stata pubblicata ai sensi dell'art.32, della L. n.69/2009 all'Albo online dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria Policlinico di Modena dal ___/___/___ al ___/___/___.

Modena, il ___/___/___

IL FUNZIONARIO INCARICATO



Conto Economico ex d.lgs. 118/2011	PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
A.1) Contributi in c/esercizio	27.211.776	47.628.424
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	26.352.175	33.306.405
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	859.601	9.611.869
<i>A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	-	231.905
<i>A.1.b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	829.601	9.095.217
<i>A.1.b.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	-	-
<i>A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	-	-
<i>A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	-	203.270
<i>A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici</i>	30.000	81.477
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	4.710.150
<i>A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	-	-
<i>A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	-	695.478
<i>A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici</i>	-	4.014.672
<i>A.1.c.4) da privati</i>	-	-
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-1.296.519	-2.199.508
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.207.334	1.748.308
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	201.584.172	205.689.152
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	191.320.672	194.768.457
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	6.548.500	6.943.046
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	3.715.000	3.977.649
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.047.000	5.689.379
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	3.050.000	2.950.863
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	4.922.175	5.268.724
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
A.9) Altri ricavi e proventi	110.000	123.521
Totale A)	241.835.938	266.898.864



B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
B.1) Acquisti di beni	51.785.500	51.335.933
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	50.725.000	50.319.741
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	1.060.500	1.016.192
B.2) Acquisti di servizi sanitari	22.248.768	24.967.546
B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.267.000	1.047.156
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	175.000	155.827
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	347.000	365.950
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	4.700.000	4.970.273
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	60.500	77.826
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	10.074.268	10.266.166
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	5.625.000	8.084.348
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	33.315.550	34.341.408
B.3.a) Servizi non sanitari	31.987.550	32.900.326
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.008.000	1.113.722
B.3.c) Formazione	320.000	327.360
B.4) Manutenzione e riparazione	10.102.600	10.131.890
B.5) Godimento di beni di terzi	1.373.200	1.685.106

B.6) Costi del personale	110.937.400	110.411.698
B.6.a) Personale dirigente medico	31.746.261	32.919.405
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.706.738	3.470.548
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	51.600.368	51.370.113
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	1.692.924	2.179.533
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	22.191.108	20.472.099
B.7) Oneri diversi di gestione	1.331.500	1.389.932
B.8) Ammortamenti	11.962.162	13.761.842
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	417.000	504.016
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	6.427.000	6.527.296
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	5.118.162	6.730.529
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	50.000	347.488
B.10) Variazione delle rimanenze	-	757.884
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	636.978
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	120.906
B.11) Accantonamenti	2.265.000	7.603.681
B.11.a) Accantonamenti per rischi	865.000	1.370.724
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	12.000	11.988
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	5.041.684
B.11.d) Altri accantonamenti	1.388.000	1.179.285
Totale B)	245.371.680	256.734.407
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-3.535.742	10.164.457
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	6.250
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	2.040.000	2.302.238
Totale C)	-2.040.000	-2.295.988

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
Rivalutazioni	-	-
D.2) Svalutazioni	-	-
Totale D)	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
E.1) Proventi straordinari	2.596.240	1.532.492
E.1.a) Plusvalenze	-	10.293
E.1.b) Altri proventi straordinari	2.596.240	1.522.199
E.2) Oneri straordinari	772.334	1.664.566
E.2.a) Minusvalenze	-	10.024
E.2.b) Altri oneri straordinari	772.334	1.654.542
Totale E)	1.823.906	-132.075
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-3.751.836	7.736.394
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		
Y.1) IRAP	7.592.500	7.606.394
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	7.254.000	7.292.613
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	100.500	85.509
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	238.000	228.272
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-
Y.2) IRES	130.000	130.000
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-
Totale Y)	7.722.500	7.736.394
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-11.474.336	0

AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI MODENA

Via del Pozzo, 71 - Modena

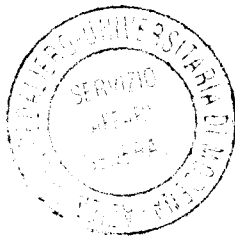
E' copia conforme composta di n. 04..... fogli,
dell'originale depositato agli atti d'Ufficio
(Art. 18 - DPR 28 Dicembre 2000 n. 445 - c. 2)
Modena, li. 23.7.13.....

IL FUNZIONARIO INCARICATO

Anna Seidenari

Servizio Affari Generali
Collaboratore Amministrativo

Anna Seidenari



codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
AA0000	A) Valore della produzione		
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	27.211.776,00	47.628.423,95
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	26.352.175,00	33.306.405,00
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	€ 26.352.175,00	€ 27.244.114,00
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato		€ 6.062.291,00
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	859.601,00	9.611.869,36
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	829.601,00	9.327.121,95
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		€ 231.904,95
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>	€ 829.601,00	€ 9.095.217,00
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>		
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro		
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	203.270,19
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		€ 203.270,19
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro		
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	30.000,00	81.477,22
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	€ 30.000,00	€ 81.477,22
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92		
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro		
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	4.710.149,59
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente		
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		€ 695.477,50
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca		€ 4.014.672,09
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca		
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati		
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 1.296.519,00	- 2.199.508,00
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 1.296.519,00	-€ 489.185,00
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi		-€ 1.710.323,00
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.207.334,00	1.748.308,34
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato		
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		€ 17.400,00
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	2.207.334,00	€ 1.730.908,34
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati		
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	201.584.172,00	205.689.152,32
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	191.685.672,00	195.181.663,96

AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	174.085.672,00	175.370.296,07
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	€ 123.415.672,00	€ 125.082.306,33
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	€ 36.460.000,00	€ 36.787.993,98
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	€ 7.400.000,00	€ 7.355.773,00
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale		
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata		
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali		
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso		
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	€ 6.810.000,00	€ 6.144.222,76
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	€ 365.000,00	€ 413.207,37
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	17.235.000,00	19.398.160,52
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	€ 13.550.000,00	€ 15.437.913,93
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	€ 2.855.000,00	€ 3.106.408,26
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)		
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	€ 800.000,00	€ 821.430,00
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione		
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione		
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione		
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione		
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione		
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione		
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC		
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	30.000,00	32.408,33
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione		
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	€ 30.000,00	€ 32.408,33
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale		
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	€ 3.350.000,00	€ 3.564.442,11
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	6.548.500,00	6.943.046,25
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	€ 2.348.500,00	€ 2.371.872,17
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	€ 4.200.000,00	€ 4.570.263,39
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica		
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)		

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)		€ 910,69
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro		
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.047.000,00	5.689.379,16
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	€ 120.000,00	€ 126.837,38
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	-
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione		
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione		
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.889.500,00	2.999.485,72
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	€ 571.000,00	€ 544.318,61
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	€ 330.000,00	€ 1.469.521,50
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	€ 988.500,00	€ 985.645,61
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	1.170.000,00	1.681.175,07
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	€ 120.000,00	€ 269.033,99
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici		
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	€ 1.050.000,00	€ 1.412.141,08
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	867.500,00	881.880,99
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale		
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera		
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back		
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	€ 867.500,00	€ 881.880,99
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	3.050.000,00	2.950.862,61
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	€ 3.050.000,00	€ 2.950.862,61
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso		
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro		
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	4.922.175,00	5.268.723,95
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato		
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	€ 2.000.000,00	€ 2.027.481,85
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	€ 1.800.000,00	€ 1.851.558,11
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti		€ 109.073,58
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti		
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	€ 1.122.175,00	€ 1.280.610,41
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	110.000,00	123.521,22
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	€ 10.000,00	€ 10.508,84
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	€ 70.000,00	€ 76.123,53
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	€ 30.000,00	€ 36.888,85
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	241.835.938,00	266.898.863,55
BA0000	B) Costi della produzione		

BA0010	B.1) Acquisti di beni	- 51.785.500,00	- 51.335.932,81
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	- 50.725.000,00	- 50.319.740,72
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	- 23.341.000,00	- 23.661.117,62
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	-€ 21.800.000,00	-€ 22.810.181,22
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	-€ 1.541.000,00	-€ 850.936,40
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale		
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	- 3.550.000,00	- 3.298.321,63
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	-€ 10.000,00	-€ 27.711,00
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale		
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-€ 3.540.000,00	-€ 3.270.610,63
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	- 15.803.000,00	- 19.860.742,04
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	-€ 11.253.000,00	-€ 15.504.305,46
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-€ 4.550.000,00	-€ 1.122.034,29
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)		-€ 3.234.402,29
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	-€ 36.000,00	-€ 49.141,50
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-€ 85.000,00	-€ 38.331,24
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-€ 5.600.000,00	-€ 1.100.941,11
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario		
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-€ 610.000,00	-€ 820.857,40
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-€ 1.700.000,00	-€ 1.490.288,18
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	- 1.060.500,00	- 1.016.192,09
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-€ 23.000,00	-€ 19.278,37
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-€ 396.000,00	-€ 337.506,65
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-€ 2.500,00	-€ 2.257,29
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-€ 482.000,00	-€ 480.777,77
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	-€ 111.500,00	-€ 131.747,25
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-€ 45.500,00	-€ 44.624,76
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	- 55.564.318,00	- 59.308.953,91
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	- 22.248.768,00	- 24.967.546,31
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG		
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS		
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale		
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)		
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale		
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione		
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale		
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	- 1.267.000,00	- 1.047.156,27
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-€ 1.217.000,00	-€ 970.894,22
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	-€ 50.000,00	-€ 76.262,05
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI		
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato		
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati		
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati		
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private		
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati		

BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione		
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)		
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)		
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato		
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato		
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	- 175.000,00	- 155.827,01
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-€ 175.000,00	-€ 129.281,93
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)		-€ 26.545,08
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato		
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati		
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati		
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private		
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati		
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione		
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)		
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)		
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)		
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)		
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato		
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	- 347.000,00	- 365.949,50
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		

BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	-€ 347.000,00	-€ 365.949,50
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria		
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)		
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione		
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)		
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)		
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	- 4.700.000,00	- 4.970.273,18
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-€ 1.200.000,00	-€ 1.279.034,44
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	-€ 3.500.000,00	-€ 3.691.238,74
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica		
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)		
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)		
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro		
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	- 60.500,00	- 77.825,84
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-€ 60.500,00	-€ 60.425,84
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero		
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92		
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi		
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-€ 17.400,00
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	- 10.074.268,00	- 10.266.166,49
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-€ 10.000,00	-€ 331.433,87
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-€ 18.500,00	-€ 18.315,87
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	- 9.920.768,00	- 9.785.138,43
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-€ 25.000,00	-€ 27.157,50
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-€ 1.475.000,00	-€ 1.400.934,67
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-€ 51.000,00	-€ 62.160,42
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-€ 5.601.000,00	-€ 5.690.859,98
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria		
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-€ 2.768.768,00	-€ 2.604.025,86
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	- 125.000,00	- 131.278,32
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-€ 125.000,00	-€ 38.654,57
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università		
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		-€ 92.623,75
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	- 5.625.000,00	- 8.084.348,02

BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-€ 400.000,00	-€ 401.574,00
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione		
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)		
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-€ 5.225.000,00	-€ 7.682.774,02
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva		
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC		
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	- 33.315.550,00	- 34.341.407,60
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	- 31.987.550,00	- 32.900.326,12
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	-€ 3.567.000,00	-€ 3.508.887,69
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	-€ 6.756.000,00	-€ 6.544.914,33
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	-€ 4.885.000,00	-€ 4.555.235,17
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento		
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-€ 1.100.000,00	-€ 1.647.720,73
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-€ 800.000,00	-€ 984.631,29
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	-€ 688.000,00	-€ 721.504,14
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	-€ 260.000,00	-€ 280.588,24
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	-€ 4.972.000,00	-€ 4.973.388,59
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	-€ 2.642.350,00	-€ 2.458.127,72
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	- 3.340.000,00	- 3.283.913,49
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-€ 3.000.000,00	-€ 3.175.833,42
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-€ 340.000,00	-€ 108.080,07
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	- 2.977.200,00	- 3.941.414,73
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-€ 742.800,00	-€ 1.697.951,83
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-€ 450.000,00	
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	-€ 1.784.400,00	-€ 2.243.462,90
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	- 1.008.000,00	- 1.113.721,96
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-€ 130.000,00	-€ 100.352,09
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-€ 162.000,00	-€ 219.846,11
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	- 716.000,00	- 793.523,76
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-€ 141.000,00	-€ 60.288,36
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-€ 44.900,00	-€ 96.705,90
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria		
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria		
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-€ 530.100,00	-€ 636.529,50
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando		
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università		
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	- 320.000,00	- 327.359,52
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico		
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	-€ 320.000,00	-€ 327.359,52
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria-esternalizzata)	- 10.102.600,00	- 10.131.890,29
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-€ 4.901.600,00	-€ 4.975.920,96
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari		
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-€ 4.688.000,00	-€ 4.630.329,12
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi		
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	-€ 13.000,00	-€ 11.065,05
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-€ 450.000,00	-€ 494.447,53
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-€ 50.000,00	-€ 20.127,63

BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	- 1.373.200,00	- 1.685.105,85
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-€ 125.000,00	-€ 424.511,51
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	- 1.248.200,00	- 1.179.133,84
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	-€ 890.000,00	-€ 808.172,40
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	-€ 358.200,00	-€ 370.961,44
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing		
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria		
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria		
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-€ 81.460,50
BA2080	Totale Costo del personale	- 110.937.400,00	- 110.411.697,70
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	- 87.053.367,38	- 87.760.066,07
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	- 35.452.999,10	- 36.389.952,74
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	- 31.746.260,95	- 32.919.404,67
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	-€ 31.469.638,70	-€ 32.307.699,42
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	-€ 276.622,25	-€ 611.705,25
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro		
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	- 3.706.738,15	- 3.470.548,07
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	-€ 3.706.738,15	-€ 3.452.660,66
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato		-€ 17.887,41
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro		
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	- 51.600.368,28	- 51.370.113,33
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	-€ 49.719.336,98	-€ 49.395.985,74
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	-€ 1.881.031,30	-€ 1.974.127,59
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro		
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	- 464.725,38	- 598.057,52
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	- 464.725,38	- 598.057,52
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-€ 464.725,38	-€ 598.057,52
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato		
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro		
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato		
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato		
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro		
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	- 13.102.833,76	- 12.034.037,82
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	- 154.908,46	- 214.890,64
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-€ 77.454,23	-€ 178.135,48
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-€ 77.454,23	-€ 36.755,16
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro		
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	- 12.947.925,30	- 11.819.147,18
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	-€ 12.638.108,38	-€ 11.666.226,77
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-€ 309.816,92	-€ 152.920,41
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro		
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	- 10.316.473,48	- 10.019.536,29
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	- 1.073.290,33	- 1.366.584,74
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-€ 1.073.290,33	-€ 1.366.584,74
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato		
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro		
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	- 9.243.183,15	- 8.652.951,55
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-€ 9.243.183,15	-€ 8.652.951,55
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato		

BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro		
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	- 1.331.500,00	- 1.389.931,57
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-€ 420.000,00	-€ 414.020,61
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-€ 50.000,00	-€ 203.638,61
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	- 861.500,00	- 772.272,35
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-€ 611.500,00	-€ 599.777,82
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	-€ 250.000,00	-€ 172.494,53
BA2560	Totale Ammortamenti	- 11.962.162,00	- 13.761.841,87
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-€ 417.000,00	-€ 504.016,09
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	- 11.545.162,00	- 13.257.825,78
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	- 6.427.000,00	- 6.527.296,43
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)		
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-€ 6.427.000,00	-€ 6.527.296,43
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-€ 5.118.162,00	-€ 6.730.529,35
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	- 50.000,00	- 347.487,75
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali		
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	-€ 50.000,00	-€ 347.487,75
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze		- 757.883,85
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie		-€ 636.977,56
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie		-€ 120.906,29
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	- 2.265.000,00	- 7.603.681,21
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	- 865.000,00	- 1.370.723,86
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-€ 100.000,00	-€ 48.051,93
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-€ 120.000,00	-€ 237.000,00
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)		
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-€ 645.000,00	-€ 1.085.671,93
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-€ 12.000,00	-€ 11.988,48
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		- 5.041.683,73
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato		
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		-€ 1.228.463,73
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca		-€ 3.813.220,00
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati		
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	- 1.388.000,00	- 1.179.285,14
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-€ 500.000,00	-€ 456.933,09
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai		
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica		-€ 215.000,00
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica		
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto		
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	-€ 888.000,00	-€ 507.352,05
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	- 245.371.680,00	- 256.734.406,81
CA0000	C) Proventi e oneri finanziari		
CA0010	C.1) Interessi attivi		6.000,02
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica		€ 5.961,98
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari		€ 38,04
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi		
CA0050	C.2) Altri proventi		250,00
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni		€ 250,00
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti		
CA0100	C.2.E) Utili su cambi		
CA0110	C.3) Interessi passivi	- 2.030.000,00	- 2.280.270,41
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-€ 80.000,00	-€ 54.893,29
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-€ 1.250.000,00	-€ 1.153.268,99

CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-€ 700.000,00	-€ 1.072.108,13
CA0150	C.4) Altri oneri	- 10.000,00	- 21.967,85
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-€ 10.000,00	-€ 21.967,85
CA0470	C.4.B) Perdite su cambi		
EZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 2.040.000,00	- 2.295.988,24
DA0000	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
DA0010	D.1) Rivalutazioni		
DA0020	D.2) Svalutazioni		
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-
EA0000	E) Proventi e oneri straordinari		
EA0010	E.1) Proventi straordinari	2.596.239,54	1.532.491,68
EA0020	E.1.A) Plusvalenze		€ 10.292,60
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	2.596.239,54	1.522.199,08
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	€ 80.000,00	€ 246.851,92
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	2.516.239,54	1.268.424,71
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		€ 278.572,79
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	2.516.239,54	989.851,92
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		€ 391,81
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale		
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	€ 2.516.239,54	€ 989.460,11
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive		6.922,45
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-	6.922,45
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale		
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		€ 1.661,72
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi		€ 5.260,73
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari		
EA0260	E.2) Oneri straordinari	- 772.334,00	- 1.664.566,32
EA0270	E.2.A) Minusvalenze		-€ 10.023,97
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	- 772.334,00	- 1.654.542,35
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti		
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali		
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	- 772.334,00	- 1.388.162,04
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 72.334,00	- 539.428,85
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale		
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-€ 72.334,00	-€ 539.428,85
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	- 700.000,00	- 848.733,19
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		-€ 201.508,00
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-	- 56.231,67
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica		-€ 14.063,63
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica		-€ 3.486,96

EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto		-€ 38.681,08
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		-€ 670,02
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-€ 700.000,00	-€ 590.323,50
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-	266.380,31
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-€ 83.157,07
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-	183.223,24
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale		
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		-€ 183.223,24
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi		
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari		
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	1.823.905,54	132.074,64
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	- 3.751.836,46	7.736.393,86
YA0000	Imposte e tasse		
YA0010	Y.1) IRAP	- 7.592.500,00	- 7.606.393,86
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	-€ 7.254.000,00	-€ 7.292.612,59
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-€ 100.500,00	-€ 85.509,27
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-€ 238.000,00	-€ 228.272,00
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale		
YA0060	Y.2) IRES	- 130.000,00	- 130.000,00
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-€ 130.000,00	-€ 130.000,00
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale		
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)		
YZ9999	Totale imposte e tasse	- 7.722.500,00	- 7.736.393,86
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	- 11.474.336,46	0,00

AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI MODENA

Via del Pozzo, 71 - Modena

È copia conforme composta di n. fogli,
dell'originale depositato agli atti d'Ufficio
(Art. 18 - DPR 28 Dicembre 2000 n. 445 - c. 2)
Modena, li. 23.07.13.....



IL FUNZIONARIO INCARICATO

Anna Seidenari
Servizio Affari Generali
Collaboratore Amministrativo
Anna Seidenari

**BILANCIO ECONOMICO
PREVENTIVO 2013**

Allegato
alla deliberazione n. 133 del 18 giugno 2013

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011	PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
A.1) Contributi in c/esercizio	26.722.591	47.628.424
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	25.862.990	33.306.405
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	859.601	9.611.869
<i>A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	-	231.905
<i>A.1.b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	829.601	9.095.217
<i>A.1.b.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	-	-
<i>A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	-	-
<i>A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	-	203.270
<i>A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici</i>	30.000	81.477
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	4.710.150
<i>A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	-	-
<i>A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	-	695.478
<i>A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici</i>	-	4.014.672
<i>A.1.c.4) da privati</i>	-	-
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-2.199.508
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.400.000	1.748.308
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	201.584.172	205.689.152
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	191.320.672	194.768.457
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	6.548.500	6.943.046
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	3.715.000	3.977.649
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.047.000	5.689.379
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	3.050.000	2.950.863
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	4.922.175	5.268.724
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
A.9) Altri ricavi e proventi	110.000	123.521
Totale A)	241.835.938	266.898.864

B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
B.1) Acquisti di beni	51.785.500	51.335.933
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	50.725.000	50.319.741
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	1.060.500	1.016.192
B.2) Acquisti di servizi sanitari	22.248.768	24.967.546
B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.267.000	1.047.156
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	175.000	155.827
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	347.000	365.950
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	4.700.000	4.970.273
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	60.500	77.826
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	10.074.268	10.266.166
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	5.625.000	8.084.348
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	33.315.550	34.341.408
B.3.a) Servizi non sanitari	31.987.550	32.900.326
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.008.000	1.113.722
B.3.c) Formazione	320.000	327.360
B.4) Manutenzione e riparazione	10.102.600	10.131.890
B.5) Godimento di beni di terzi	1.373.200	1.685.106

B.6) Costi del personale	110.937.400	110.411.698
B.6.a) Personale dirigente medico	31.746.261	32.919.405
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.706.738	3.470.548
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	51.600.368	51.370.113
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	1.692.924	2.179.533
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	22.191.108	20.472.099
B.7) Oneri diversi di gestione	1.331.500	1.389.932
B.8) Ammortamenti	11.962.162	13.761.842
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	417.000	504.016
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	6.427.000	6.527.296
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	5.118.162	6.730.529
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	50.000	347.488
B.10) Variazione delle rimanenze	-	757.884
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	636.978
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	120.906
B.11) Accantonamenti	2.265.000	7.603.681
B.11.a) Accantonamenti per rischi	865.000	1.370.724
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	12.000	11.988
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	5.041.684
B.11.d) Altri accantonamenti	1.388.000	1.179.285
Totale B)	245.371.680	256.734.407
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-3.535.742	10.164.457
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	6.250
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	2.040.000	2.302.238
Totale C)	-2.040.000	-2.295.988

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
D.1) Rivalutazioni	-	-
D.2) Svalutazioni	-	-
Totale D)	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
E.1) Proventi straordinari	2.596.240	1.532.492
E.1.a) Plusvalenze	-	10.293
E.1.b) Altri proventi straordinari	2.596.240	1.522.199
E.2) Oneri straordinari	772.334	1.664.566
E.2.a) Minusvalenze	-	10.024
E.2.b) Altri oneri straordinari	772.334	1.654.542
Totale E)	1.823.906	-132.075
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-3.751.836	7.736.394
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		
Y.1) IRAP	7.592.500	7.606.394
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	7.254.000	7.292.613
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	100.500	85.509
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	238.000	228.272
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-
Y.2) IRES	130.000	130.000
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-
Totale Y)	7.722.500	7.736.394
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-11.474.336	0

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
AA0000	A) Valore della produzione		
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	26.722.591,00	47.628.423,95
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	25.862.990,00	33.306.405,00
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	€ 25.862.990,00	€ 27.244.114,00
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato		€ 6.062.291,00
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	859.601,00	9.611.869,36
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	829.601,00	9.327.121,95
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		€ 231.904,95
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>	€ 829.601,00	€ 9.095.217,00
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>		
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro		
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	203.270,19
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		€ 203.270,19
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro		
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	30.000,00	81.477,22
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	€ 30.000,00	€ 81.477,22
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92		
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro		
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	4.710.149,59
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente		
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		€ 695.477,50
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca		€ 4.014.672,09
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca		
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati		
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	2.199.508,00
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale		-€ 489.185,00
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi		-€ 1.710.323,00
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.400.000,00	1.748.308,34
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	€ 1.400.000,00	
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		€ 17.400,00
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca		€ 1.730.908,34
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati		
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	201.584.172,00	205.689.152,32
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	191.685.672,00	195.181.663,96
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	174.085.672,00	175.370.296,07
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	€ 123.415.672,00	€ 125.082.306,33
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	€ 36.460.000,00	€ 36.787.993,98
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	€ 7.400.000,00	€ 7.355.773,00
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale		
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata		
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali		
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso		
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	€ 6.810.000,00	€ 6144.222,76
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	€ 365.000,00	€ 413.207,37

AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	17.235.000,00	19.398.160,52
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	€ 13.550.000,00	€ 15.437.913,93
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	€ 2.855.000,00	€ 3.106.408,26
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)		
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	€ 800.000,00	€ 821.430,00
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione		
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione		
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione		
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione		
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione		
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione		
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC		
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	30.000,00	32.408,33
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione		
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	€ 30.000,00	€ 32.408,33
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale		
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	€ 3.350.000,00	€ 3.564.442,11
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	6.548.500,00	6.943.046,25
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	€ 2.348.500,00	€ 2.371.872,17
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	€ 4.200.000,00	€ 4.570.263,39
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica		
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)		
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)		€ 910,69
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro		
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.047.000,00	5.689.379,16
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	€ 120.000,00	€ 126.837,38
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	110.000,00	-
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	€ 110.000,00	
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione		
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.779.500,00	2.999.485,72
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	€ 461.000,00	€ 544.318,61
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	€ 330.000,00	€ 1.469.521,50
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	€ 988.500,00	€ 985.645,61
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	1.170.000,00	1.681.175,07
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	€ 120.000,00	€ 269.033,99
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici		
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	€ 1.050.000,00	€ 1.412.141,08
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	867.500,00	881.880,99
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale		
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera		

AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back		
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	€ 867.500,00	€ 881.880,99
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	3.050.000,00	2.950.862,61
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	€ 3.050.000,00	€ 2.950.862,61
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso		
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro		
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	4.922.175,00	5.268.723,95
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato		
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	€ 2.000.000,00	€ 2.027.481,85
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	€ 1.800.000,00	€ 1.851.558,11
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti		€ 109.073,58
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti		
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	€ 1.122.175,00	€ 1.280.610,41
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	110.000,00	123.521,22
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	€ 10.000,00	€ 10.508,84
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	€ 70.000,00	€ 76.123,53
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	€ 30.000,00	€ 36.888,85
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	241.835.938,00	266.898.863,55
BA0000	B) Costi della produzione		
BA0010	B.1) Acquisti di beni	- 51.785.500,00	- 51.335.932,81
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	- 50.725.000,00	- 50.319.740,72
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	- 23.341.000,00	- 23.661.117,62
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	-€ 21.800.000,00	-€ 22.810.181,22
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	-€ 1.541.000,00	-€ 850.936,40
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale		
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	- 3.550.000,00	- 3.298.321,63
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-€ 10.000,00	-€ 27.711,00
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale		
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-€ 3.540.000,00	-€ 3.270.610,63
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	- 15.803.000,00	- 19.860.742,04
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	-€ 11.253.000,00	-€ 15.504.305,46
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-€ 4.550.000,00	-€ 1.122.034,29
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)		-€ 3.234.402,29
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	-€ 36.000,00	-€ 49.141,50
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-€ 85.000,00	-€ 38.331,24
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-€ 5.600.000,00	-€ 1.100.941,11
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario		
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-€ 610.000,00	-€ 820.857,40
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-€ 1.700.000,00	-€ 1.490.288,18
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	- 1.060.500,00	- 1.016.192,09
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-€ 23.000,00	-€ 19.278,37
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-€ 396.000,00	-€ 337.506,65
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-€ 2.500,00	-€ 2.257,29
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-€ 482.000,00	-€ 480.777,77
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	-€ 111.500,00	-€ 131.747,25
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-€ 45.500,00	-€ 44.624,76
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	- 55.564.318,00	- 59.308.953,91
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	- 22.248.768,00	- 24.967.546,31
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG		
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS		
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale		
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)		
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale		

BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione		
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale		
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	1.267.000,00
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-€ 1.217.000,00	-€ 970.894,22
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	-€ 50.000,00	-€ 76.262,05
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI		
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	-	-
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati		
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati		
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private		
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati		
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione		
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)		
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)		
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato		
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato		
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	175.000,00
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-€ 175.000,00	-€ 129.281,93
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)		-€ 26.545,08
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-	-
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati		
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati		
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private		
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati		
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione		
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)		
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)		
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)		
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)		
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		

BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato		
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	- 347.000,00	- 365.949,50
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	-€ 347.000,00	-€ 365.949,50
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)		
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione		
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)		
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)		
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	- 4.700.000,00	- 4.970.273,18
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-€ 1.200.000,00	-€ 1.279.034,44
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	-€ 3.500.000,00	-€ 3.691.238,74
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica		
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)		
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)		
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro		
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	- 60.500,00	- 77.825,84
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-€ 60.500,00	-€ 60.425,84
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero		
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92		
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi		
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-€ 17.400,00
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	- 10.074.268,00	- 10.266.166,49
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-€ 10.000,00	-€ 331.433,87
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-€ 18.500,00	-€ 18.315,87
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	- 9.920.768,00	- 9.785.138,43
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-€ 25.000,00	-€ 27.157,50
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-€ 1.475.000,00	-€ 1.400.934,67
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-€ 51.000,00	-€ 62.160,42
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-€ 5.601.000,00	-€ 5.690.859,98
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria		
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-€ 2.768.768,00	-€ 2604.025,86
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	- 125.000,00	- 131.278,32
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-€ 125.000,00	-€ 38.654,57
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università		
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		-€ 92.623,75

BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	-	5.625.000,00	-	8.084.348,02
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-€ 400.000,00		-€ 401.574,00
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione				
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)				
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato		-€ 5.225.000,00		-€ 7.682.774,02
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva				
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC				
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	-	33.315.550,00	-	34.341.407,60
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	-	31.987.550,00	-	32.900.326,12
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia		-€ 3.567.000,00		-€ 3.508.887,69
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia		-€ 6.756.000,00		-€ 6.544.914,33
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa		-€ 4.885.000,00		-€ 4.555.235,17
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento				
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica		-€ 1.100.000,00		-€ 1.647.720,73
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)		-€ 800.000,00		-€ 984.631,29
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti		-€ 688.000,00		-€ 721.504,14
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche		-€ 260.000,00		-€ 280.588,24
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità		-€ 4.972.000,00		-€ 4.973.388,59
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze		-€ 2.642.350,00		-€ 2.458.127,72
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	-	3.340.000,00	-	3.283.913,49
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale		-€ 3.000.000,00		-€ 3.175.833,42
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi		-€ 340.000,00		-€ 108.080,07
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	-	2.977.200,00	-	3.941.414,73
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		-€ 742.800,00		-€ 1.697.951,83
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici		-€ 450.000,00		
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato		-€ 1.784.400,00		-€ 2.243.462,90
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-	1.008.000,00	-	1.113.721,96
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-€ 130.000,00		-€ 100.352,09
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici		-€ 162.000,00		-€ 219.846,11
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	-	716.000,00	-	793.523,76
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato		-€ 141.000,00		-€ 60.288,36
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato		-€ 44.900,00		-€ 96.705,90
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria				
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria				
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria		-€ 530.100,00		-€ 636.529,50
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando		-		-
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università				
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	-	320.000,00	-	327.359,52
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico				
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato		-€ 320.000,00		-€ 327.359,52
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	-	10.102.600,00	-	10.131.890,29
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze		-€ 4.901.600,00		-€ 4.975.920,96
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari				
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche		-€ 4.688.000,00		-€ 4.630.329,12
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi				
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi		-€ 13.000,00		-€ 11.065,05
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni		-€ 450.000,00		-€ 494.447,53
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-€ 50.000,00		-€ 20.127,63
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	-	1.373.200,00	-	1.685.105,85
BA2000	B.4.A) Fitti passivi		-€ 125.000,00		-€ 424.511,51
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	-	1.248.200,00	-	1.179.133,84
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria		-€ 890.000,00		-€ 808.172,40
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria		-€ 358.200,00		-€ 370.961,44
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing		-		-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria				
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria				
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				-€ 81.460,50

BA2080	Totale Costo del personale	-	110.937.400,00	-	110.411.697,70
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	-	87.053.367,38	-	87.760.066,07
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	-	35.452.999,10	-	36.389.952,74
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	-	31.746.260,95	-	32.919.404,67
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	-	€ 31.469.638,70	-	€ 32.307.699,42
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	-	€ 276.622,25	-	€ 611.705,25
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-		-	
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	-	3.706.738,15	-	3.470.548,07
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	-	€ 3.706.738,15	-	€ 3.452.660,66
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-		-	€ 17.887,41
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-		-	
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	-	51.600.368,28	-	51.370.113,33
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	-	€ 49.719.336,98	-	€ 49.395.985,74
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	-	€ 1.881.031,30	-	€ 1.974.127,59
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-		-	
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	-	464.725,38	-	598.057,52
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-	464.725,38	-	598.057,52
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-	€ 464.725,38	-	€ 598.057,52
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-		-	
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-		-	
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-	-	-
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-		-	
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-		-	
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-		-	
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	-	13.102.833,76	-	12.034.037,82
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-	154.908,46	-	214.890,64
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	€ 77.454,23	-	€ 178.135,48
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	€ 77.454,23	-	€ 36.755,16
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-		-	
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	-	12.947.925,30	-	11.819.147,18
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	€ 12.638.108,38	-	€ 11.666.226,77
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-	€ 309.816,92	-	€ 152.920,41
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-		-	
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	-	10.316.473,48	-	10.019.536,29
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	-	1.073.290,33	-	1.366.584,74
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-	€ 1.073.290,33	-	€ 1.366.584,74
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-		-	
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-		-	
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	-	9.243.183,15	-	8.652.951,55
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-	€ 9.243.183,15	-	€ 8.652.951,55
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-		-	
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-		-	
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	-	1.331.500,00	-	1.389.931,57
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-	€ 420.000,00	-	€ 414.020,61
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	€ 50.000,00	-	€ 203.638,61
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	-	861.500,00	-	772.272,35
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-	€ 611.500,00	-	€ 599.777,82
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	-	€ 250.000,00	-	€ 172.494,53
BA2560	Totale Ammortamenti	-	11.962.162,00	-	13.761.841,87
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-	€ 417.000,00	-	€ 504.016,09
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-	11.545.162,00	-	13.257.825,78
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	-	6.427.000,00	-	6.527.296,43
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-		-	
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-	€ 6.427.000,00	-	€ 6.527.296,43
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-	€ 5.118.162,00	-	€ 6.730.529,35
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	50.000,00	-	347.487,75
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-		-	
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	-	€ 50.000,00	-	€ 347.487,75
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-	-	-	757.883,85
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-		-	€ 636.977,56
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-		-	€ 120.906,29

BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	-	2.265.000,00	-	7.603.681,21
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	-	865.000,00	-	1.370.723,86
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali		-€ 100.000,00		-€ 48.051,93
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente		-€ 120.000,00		-€ 237.000,00
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato				
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)				
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi		-€ 645.000,00		-€ 1.085.671,93
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)		-€ 12.000,00		-€ 11.988,48
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		-	-	5.041.683,73
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato				
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati				-€ 1.228.463,73
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca				-€ 3.813.220,00
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati				
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	-	1.388.000,00	-	1.179.285,14
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora		-€ 500.000,00		-€ 456.933,09
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA				
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai				
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica				-€ 215.000,00
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica				
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto				
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti		-€ 888.000,00		-€ 507.352,05
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	-	245.371.680,00	-	256.734.406,81
CA0000	C) Proventi e oneri finanziari				
CA0010	C.1) Interessi attivi		-		6.000,02
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica				€ 5.961,98
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari				€ 38,04
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi				
CA0050	C.2) Altri proventi		-		250,00
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni				€ 250,00
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni				
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti				
CA0100	C.2.E) Utili su cambi				
CA0110	C.3) Interessi passivi	-	2.030.000,00	-	2.280.270,41
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa		-€ 80.000,00		-€ 54.893,29
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui		-€ 1.250.000,00		-€ 1.153.268,99
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi		-€ 700.000,00		-€ 1.072.108,13
CA0150	C.4) Altri oneri	-	10.000,00	-	21.967,85
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari		-€ 10.000,00		-€ 21.967,85
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi				
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-	2.040.000,00	-	2.295.988,24
DA0000	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
DA0010	D.1) Rivalutazioni				
DA0020	D.2) Svalutazioni				
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)		-		-
EA0000	E) Proventi e oneri straordinari				
EA0010	E.1) Proventi straordinari		2.596.239,54		1.532.491,68
EA0020	E.1.A) Plusvalenze				€ 10.292,60
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari		2.596.239,54		1.522.199,08
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse		€ 80.000,00		€ 246.851,92
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive		2.516.239,54		1.268.424,71
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				€ 278.572,79
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi		2.516.239,54		989.851,92
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale				€ 391,81
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale				
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base				
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica				
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati				
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi				
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi		€ 2.516.239,54		€ 989.460,11
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive		-		6.922,45
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi		-		6.922,45
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale				
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale				
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base				

EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		€ 1.661,72
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi		€ 5.260,73
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari		
EA0260	E.2) Oneri straordinari	-	772.334,00
EA0270	E.2.A) Minusvalenze		-€ 10.023,97
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-	772.334,00
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti		
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali		
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-	772.334,00
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	72.334,00
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale		
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-€ 72.334,00	-€ 539.428,85
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-	700.000,00
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		-€ 201.508,00
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-	56.231,67
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica		-€ 14.063,63
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica		-€ 3.486,96
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto		-€ 38.681,08
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		-€ 670,02
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-€ 700.000,00	-€ 590.323,50
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-	266.380,31
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-€ 83.157,07
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-	183.223,24
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale		
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		-€ 183.223,24
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi		
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari		
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	1.823.905,54	- 132.074,64
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	- 3.751.836,46	7.736.393,86
YA0000	Imposte e tasse		
YA0010	Y.1) IRAP	- 7.592.500,00	- 7.606.393,86
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	-€ 7.254.000,00	-€ 7.292.612,59
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-€ 100.500,00	-€ 85.509,27
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	-€ 238.000,00	-€ 228.272,00
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale		
YA0060	Y.2) IRES	- 130.000,00	- 130.000,00
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-€ 130.000,00	-€ 130.000,00
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale		
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)		
YZ9999	Totale imposte e tasse	- 7.722.500,00	- 7.736.393,86
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	- 11.474.336,46	0,00

RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2013 preventivo	ANNO 2012 consuntivo
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	- 11.474.336	-
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	6.427.000	6.527.296
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	5.118.162	6.730.529
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	417.000	504.016
Ammortamenti			
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 3.722.175	- 3.988.114
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi ai personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	- 1.200.000	- 1.280.610
Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva			
(+)	accantonamenti SUMAI	12.000	11.988
(-)	pagamenti SUMAI	-	-
(+)	accantonamenti TFR	-	-
(-)	pagamenti TFR	-	-
- Premio operosità medici SUMAI + TFR			
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	-	-
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	-	-
(-)	utilizzo fondi svalutazioni	-	-
- Fondi svalutazione di attività			
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	2.253.000	11.144.343
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-	- 7.687.065
- Fondo per rischi ed oneri futuri			
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		- 2.169.349	11.962.384
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-	20.759.853
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-	-
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-	1.201.555
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	-	-
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	- 30.000.000	- 40.137.511
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	-	1.030.909
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-	70.310
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	-	- 1.189.929
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl. torn. di immob. e C/C bancari e istituto tesoriere)	-	-
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-	- 125.138
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte	-	308.355
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a Statuto speciale	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a Statuto speciale	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	30.000.000	11.852.593
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-	- 1.711
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-	- 3.249.723
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-	- 16.382
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-	3.998.532
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	-	-

(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-	- 60.494
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	-	- 757.884
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-	- 31.306
A - Totale operazioni di gestione reddituale		- 2.169.349	- 7.130.181
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	-	-
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	-	-
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	- 200.000	- 248.806
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-	-
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-	-
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali	-	-
(+)	valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	-	-
(+)	valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	-	-
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse	-	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	-	-
(-)	Acquisto terreni	-	-
(-)	Acquisto fabbricati	-	- 4.401.430
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-	- 1.046.427
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 158.000	- 1.645.395
(-)	Acquisto mobili e arredi	-	- 68.331
(-)	Acquisto automezzi	-	-
(-)	Acquisto altri beni materiali	-	- 86.175
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali in corso	- 5.117.000	-
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	-	- 10.086
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	-	- 6.417
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	-	- 960
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali in corso dismesse	-	-
(-)	Acquisto crediti finanziari	-	-
(-)	Acquisto titoli	-	-
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-	-
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	-	-
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-	-
B - Totale attività di investimento		- 5.475.000	- 7.479.101
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	-	-
(+)	aumento fondo di dotazione	-	-
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	5.005.000	975.330
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto	-	-

(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-		622.346	
(+)/(-)	aumenti/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere	5.438.914	-	8.659.653	
(+)	assunzione nuovi mutui	-		10.000.000	
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-	2.799.565	-	2.582.127
C - Totale attività di finanziamento		7.644.349		355.896	
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C+)		-		6.976	
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		-	-	6.976	
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo				-	

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

PREMESSA

Il bilancio di previsione 2013 è stato formulato prendendo a riferimento la deliberazione regionale n. 199/2013 “Linee di programmazione e di finanziamento delle aziende del Servizio Sanitario Regionale per l’anno 2013”, le indicazioni in essa contenute e gli andamenti aziendali noti e stimabili a tutto il mese di maggio.

Il presente documento tiene inoltre conto della specifica ed eccezionale situazione in cui si trova il Policlinico di Modena per effetto da una parte degli eventi sismici dello scorso anno e dei conseguenti cantieri di consolidamento che si sono aperti, e dall’altra del crollo di una palazzina in ristrutturazione avvenuto il 24 aprile scorso.

In particolare, si fa riferimento ai seguenti eventi:

Cantieri di consolidamento post sisma di maggio e giugno 2012

L’anno 2013 si è aperto con l’emanazione dell’ordinanza n. 002 del 15 gennaio 2013 del Presidente della regione Emilia-Romagna in qualità di Commissario Delegato – “Interventi provvisori indifferibili ed urgenti di messa in sicurezza finalizzati a mitigare le conseguenze degli eventi sismici...”, con la quale sono stati ammessi a finanziamento dieci interventi di ripristino, consolidamento e messa in sicurezza di reparti del Policlinico per un importo di 13,9 milioni di euro (vedi Piano degli Investimenti).

Considerati i tempi strettissimi per la realizzazione degli interventi sia auspicati e consigliati (in sede tecnica) dal Comitato Tecnico-Scientifico regionale, che richiesti (in sede amministrativa) dalla regolamentazione di erogazione dei fondi assegnati, già da gennaio si sono attivati i primi cantieri.

Complessivamente i cantieri attivi nell’anno saranno circa una trentina, con una riduzione di superfici disponibili di 9.000 mq e un impatto significativo sul bilancio dell’Ospedale sia in termini di riduzione della ricettività, sia di maggiori costi legati ai trasferimenti delle attività, solo in parte mitigati da risparmi sulle utenze e sui beni direttamente collegati alla produzione.

Crollo palazzina del 24 aprile 2013

Il crollo della palazzina A1, avvenuto il 24 aprile scorso, ha ulteriormente ridotto i margini operativi interni al Policlinico, già pesantemente limitati dall’effetto dell’apertura dei cantieri sopra descritta:

infatti, 41 posti letto di degenza ordinaria sono stati trasferiti dai corpi A e A2 in altre aree dell'ospedale. La possibilità di tornare ad occupare quelle aree appare oggi assolutamente incerta: attualmente si è in attesa dell'esito delle verifiche del perito nominato dal Tribunale sulle aree sequestrate. La ricaduta economica più immediata è legata alla collocazione in aree distanti di attività interessate da comuni turni di guardia interdivisionale, con conseguente necessità di prevedere un incremento delle presenze mediche notturne e festive, oltre ad una diversa, anche in questo caso più onerosa, organizzazione del personale infermieristico. Anche il progetto di revisione delle modalità di ricovero nelle ore notturne, che mirava a ridurre le presenze mediche notturne, ha subito una battuta d'arresto, ed è difficile prevedere quando potrà avviarsi nuovamente. L'ulteriore riduzione della dotazione di posti letto, che ha di fatto annullato l'effetto potenzialmente positivo del completamento dei lavori nell'edificio della pneumologia (che ha messo a disposizione ulteriori 53 posti letto), ha reso inoltre necessaria la revisione delle previsioni di valorizzazione della mobilità attiva extraregionale. Ad inizio anno, si prevedeva un incremento del 6.2% rispetto al 2012 sulla base dell'aumento della dotazione di posti letto; allo stato attuale tale stima è stata rivista prevedendo un decremento del 16,8% rispetto alla prima previsione 2013, che porta ad un'ipotesi di riduzione dell'11,7% sul consuntivo 2012.

La necessità di realizzare diverse condizioni operative nel corso delle lavorazioni a maggior rischio potrebbe, inoltre, mettere radicalmente in discussione tutto l'impianto costruito fino ad ora da questa direzione nel tentativo, fin dalle primissime fasi post-sismiche, di realizzare un accettabile equilibrio fra funzionalità e percorso di miglioramento antisismico, con ulteriori non prevedibili effetti sul bilancio.

Alla luce di quanto sopra, il bilancio di previsione che viene ora adottato presenta **un risultato di disallineamento** rispetto all'equilibrio economico – finanziario **per un importo di 5.997.202,00.**

Dal 2012, la modalità di verifica del risultato di esercizio delle aziende sanitarie (e del conseguente Consolidato regionale) comporta la copertura finanziaria degli ammortamenti non sterilizzati di competenza dell'esercizio riferiti a tutti i beni ad utilità pluriennale. Analogamente a quanto avvenuto per lo scorso esercizio, per le immobilizzazioni entrate in produzione dal 1 gennaio 2010 in poi è richiesta una copertura aziendale, mentre per quelle entrate in produzione fino al 31/12/2009 interverranno risorse che sono state appositamente accantonate sul bilancio regionale e che saranno assegnate alle aziende solo in sede di predisposizione dei bilanci di Esercizio 2013. Pertanto, ai sensi della DGR 199/2013, la formulazione del Bilancio di Previsione deve evidenziare una perdita di esercizio non superiore al valore degli ammortamenti non sterilizzati sui cespiti entrati in produzione al 31/12/2009. Per il Policlinico di Modena, l'importo, ricalcolato secondo le indicazioni ministeriali del marzo scorso, è il seguente:

Ammortamenti totali netti stimati a preventivo		
7.039.987,00	di cui:	
	ammortamenti netti al 31.12.2009 = condizione di equilibrio	5.477.134,00

Il risultato stimato dal Policlinico per l'anno in corso è di -11.474.336,00 euro, di cui 5.477.134,00 derivanti dalle quote di ammortamenti netti pre-2010 e 5.997.202,00 euro di disallineamento aziendale dovuto principalmente agli eventi sopra descritti.

Per quanto riguarda i criteri regionali di finanziamento, essi si basano sul finanziamento dei livelli essenziali di assistenza, sull'applicazione del sistema tariffario, sul finanziamento delle funzioni e sui finanziamenti a garanzia dell'equilibrio economico - finanziario.

Complessivamente, la stima del livello di finanziamento regionale atteso per l'anno 2013, alla luce della Legge n. 135/2012 (Spending Review) e della Legge n. 228/2012 (Legge di Stabilità 2013) è pari a 7.700 milioni, con una riduzione di circa 81 milioni di euro rispetto al 2012 rideterminato alla luce della Legge n. 135/2012. Il riparto pertanto è stato fatto con un volume di risorse inferiore dell'1,05% rispetto al 2012.

Per quanto riguarda le Aziende Ospedaliere, anche nel 2013 le voci di finanziamento che dal 2011 sono confluite in quota capitaria (oneri vari personale dipendente, esclusività di rapporto del personale universitario, specificità aziendali e funzioni di alta specialità, trascinarsi arretrati contratto) sono state trattenute dal finanziamento per livelli delle Aziende Usl e vincolate alle Aziende Ospedaliere con gli stessi criteri applicati l'anno scorso.

Una quota del finanziamento vincolato alle Aziende Ospedaliere e a carico del FSR, è stata qualificata come attività di eccellenza, come riconoscimento degli oneri connessi alla necessità di produrre prestazioni complesse.

E' stato confermato il finanziamento del sistema integrato SSR – Università, a sostegno di tariffe non sufficientemente commisurate al costo di produzione, laddove i progetti di ricerca e la didattica rappresentano una funzione istituzionale fondamentale, e sono stati definiti e concordati con le aziende gli importi delle risorse a garanzia dell'equilibrio economico – finanziario, con un maggior impegno richiesto nel 2013 a quelle aziende che hanno beneficiato di livelli aggiuntivi di contributi.

In questo contesto di riduzione delle risorse economiche, la programmazione regionale richiede l'adozione di misure in grado di produrre nell'esercizio economie tali da contrastare sia la diminuzione del FSR, sia il tendenziale aumento di alcuni costi di produzione, in particolare

l'aumento dell'aliquota Iva dal 21% al 22% a partire da luglio 2013, l'immissione in commercio di nuovi farmaci di costo rilevante, il tasso di inflazione programmata sui servizi.

Una prima misura vincolante riguarda il tema delle risorse umane. Viene fissato un obiettivo regionale di copertura media del 25% dei posti vacanti all'1/1/2013 e di quelli che si renderanno vacanti nel corso dello stesso anno. L'obiettivo medio regionale sarà perseguito non in modo uniforme, ma adeguato allo specifico contesto aziendale, previa approvazione di un piano annuale di copertura.

Una seconda indicazione riguarda i costi di produzione che, a fronte del tendenziale incremento sopra citato, combinandosi con le misure di contenimento che a livello aziendale saranno assunte, dovranno ridursi del 2% rispetto al 2012.

Sulla base di queste indicazioni, il Policlinico ha predisposto il proprio bilancio di Previsione, di seguito sinteticamente illustrato.

RICAVI

CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

Sono state iscritte le cifre delle nuove assegnazioni regionali, che, al netto di progetti speciali, contributi finalizzati e copertura degli ammortamenti netti al 31.12.2009, risultano essere le seguenti:

	Consuntivo 2012	Preventivo 2013	Differenza
Finanziamento a carico Aziende UsI della regione	9.436.943,00	9.436.943,00	--
Qualificazione dell'attività di eccellenza	5.707.014,00	4.511.903,00	-1.195.111,00
Finanziamento SSR-Università	8.073.324,00	10.503.329,00	+2.430.005,00
Riequilibrio economico-finanziario	4.995.217,00	829.601,00	-4.165.616,00
Decurtazione finanziamento per effetto della spending review	-1.710.000,00	--	+1.710.000,00
TOTALE	26.502.175,00	25.281.776,00	-1.220.339,00
			-4,6%
Rideterminazione contributo regionale a garanzia del riequilibrio	4.100.000,00	0	-4.100.000,00
TOTALE COMPLESSIVO	30.602.498,00	25.281.776,00	-5.320.339,00
			-17,4%

Complessivamente l'Azienda riduce del 4,6% la propria quota di risorse regionali, a cui si aggiunge la non riproposizione sul nuovo esercizio del maggior finanziamento di 4,1 milioni di euro assegnato in chiusura di bilancio 2012 e commisurato alla rideterminazione del contributo a garanzia del riequilibrio economico-finanziario.

ACCORDO DI FORNITURA

Gli importi iscritti a bilancio sono stati concordati e iscritti congiuntamente con l'Azienda UsI provinciale:

	Accordo 2013	Accordo 2012	Differenza
Degenza	107.500.000,00	107.500.000,00	-----
Ambulatoriale	27.000.000,00	27.000.000,00	-----
6% su degenza 2010	4.464.172,00	6.464.172,00	-2.000.000,00
TOTALE	138.954.172,00	140.964.172,00	-2.000.000,00
Farmaci	a consuntivo	a consuntivo	-----

MOBILITA' INFRA ED EXTRA

La valorizzazione delle prestazioni di degenza è stata effettuata applicando le nuove tariffe di cui a DGR n. 525 del 29 aprile 2013, tenuto conto, soprattutto sulla mobilità extraregionale, dell'impatto del crollo della Palazzina e della conseguente riorganizzazione.

Il ricavo per la specialistica ambulatoriale e per la somministrazione farmaci è stato iscritto con gli stessi importi del 2012.

ALTRI PROVENTI E RICAVI DI ESERCIZIO

Sono stati mantenuti sugli stessi importi del consuntivo, salvo per la voce "Degenza a stranieri a carico Prefettura e Ministero della Salute", la cui previsione è stata ridotta perchè nel 2012 c'è stato un caso eccezionale, di importo particolarmente rilevante, e la voce "Sperimentazioni e ricerche per privati", anch'essa stimata prudenzialmente in diminuzione.

Sono stati stimati in contenuto incremento i ricavi da ticket, sulla base degli incassi del primo quadrimestre, mentre, sempre per effetto delle ridotte disponibilità di posti – letto, i ricavi per libera professione evidenziano un trend di diminuzione rispetto al 2012.

RIMBORSI

Importo stimato in riduzione perchè si prevede di distribuire una minor quantità di beni all'AUSL di Modena (ridotti anche i costi di conseguenza) e per il venir meno di alcune poste di rimborso non ripetibili.

ALTRI RICAVI

Sono state iscritte alcune voci di sopravvenienze attive, sopraggiunte nel primo quadrimestre, la cui realizzazione è certa ed esattamente quantificata.

COSTI

BENI SANITARI E NON SANITARI

Al netto delle variazioni dovute ai farmaci FED e ai beni a rimborso (entrambi iscritti in misura pari all'importo riportato tra i ricavi), il raggruppamento presenta un aumento di 1,830 milioni di euro, principalmente concentrato sulla voce "Medicinali" per l'inserimento di nuovi farmaci ad alto costo, ma compensato dalla riduzione dei service sanitari (ricompresi nella voce di "Acquisto di servizi sanitari"), che, per effetto sia di nuove gare più vantaggiose, sia di nuove modalità di contabilizzazione, diminuiscono di 1,6 milioni di euro.

Complessivamente, pertanto, questi fattori produttivi sono stati stimati in mantenimento rispetto al 2012, tenuto conto anche dell'andamento della produzione.

SERVIZI SANITARI

Sono stimati in significativa riduzione, sia per la diminuzione sopra citata del costo dei service sanitari, sia per il venir meno di alcune voci specifiche di costo legate alla particolare situazione post-sisma dell'ospedale nel 2012 (ad esempio il trasferimento di posti letto nella struttura accreditata Hesperia Hospital). In calo anche la previsione dei costi per compensi libero – professionali, sulla base dell'andamento dei ricavi, e la previsione dei costi per prestazioni di lavoro non dipendente, che commenteremo insieme ai costi di personale.

SERVIZI NON SANITARI

Servizi informatici

Diminuiscono di 620.000,00 euro per la conclusione del contratto Data Center. Sono stati mantenuti solo 100.000,00 quale quota parte di costi di manutenzione hardware e software che vanno comunque garantiti.

Smaltimento rifiuti

Si riducono di 33.200,00 euro per la rinegoziazione del contratto.

Trasporti non sanitari

Si riducono di 50.000,00 euro (stima) per la chiusura del magazzino economale di via Fusco e l'apertura del nuovo magazzino all'interno del campus ospedaliero.

Altri servizi non sanitari

Diminuisce di 23.000,00 euro il contratto di mediazione culturale, a seguito di razionalizzazione delle attività.

Global

Aumenta di 730.000,00 euro per l'apertura della nuova pneumologia che, con i suoi 2.194 mq di nuove superfici, porterà circa 150 mila euro di costi emergenti e per la ri-occupazione dei piani alti dell'ospedale, temporaneamente svuotati a seguito del sisma. La presenza dei numerosi cantieri porterà risparmi sulle superfici da mantenere, compensati però dai costi per traslochi e trasporti interni resi più difficoltosi.

Consulenze non sanitarie da enti pubblici

Si riducono di 50.000,00 euro per la conclusione di alcune convenzioni (Fondazione Biagi e Università di Modena e Reggio Emilia).

SERVIZI TECNICI

Sono stati mantenuti gli importi del 2012.

AFFITTI PASSIVI E NOLEGGI

Si riduce di:

- 21.000,00 euro il contratto per il centro stampa, a seguito di rinegoziazione delle condizioni contrattuali;
- di 76.000,00 euro il costo dei noleggi per cessazione del contratto monodose;
- di 241.000,00 euro il costo degli affitti, per la dismissione di alcuni immobili in locazione. Attualmente residua soltanto n. 1 contratto di affitto, che terminerà il 31 marzo prossimo.

PERSONALE DIPENDENTE

Commentiamo in questo paragrafo anche le voci "Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie" e "Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie", raccolte nella sottostante tabella:

	CONSUNTIVO 2012	PREVISIONE 2013	DIFFERENZA
Costi di personale	110.411.698,00	110.937.400,00	+525.702,00
Collaborazioni e altre prestazioni di lavoro sanitarie	10.199.166,00	10.074.268,00	-124.898,00

Collaborazioni e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.016.722,00	1.008.000,00	-8.722,00
TOTALE	121.627.586,00	122.019.668,00	+392.082,00

L'aumento di 392.000,00 euro è legato alla quantificazione del piano assunzioni, recentemente autorizzato all'Azienda per 18 unità, e soprattutto ai turni di infermieri e di ooss assunti a tempo determinato per coprire il periodo estivo e per far fronte alla diversa logistica dei posti – letto post crollo della Palazzina.

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Non si evidenziano variazioni.

AMMORTAMENTI

La voce è stata calcolata secondo i criteri dettati prima dal D. Lgs. 118/2011 (modificazione aliquote di ammortamento di alcune tipologie di cespiti dall'1.1.2012) e poi dalla circolare ministeriale del 25 marzo 2013 (applicazione della variazione di aliquota ab origine).

SVALITAZIONI

L'importo iscritto tra le svalutazioni crediti è inferiore al consuntivo 2012, ma congruo rispetto all'entità dei crediti suscettibili di tale accantonamento. Il processo di riconciliazione delle partite con le aziende sanitarie e con i principali interlocutori pubblici (Regione, Unimore) compiuto nello scorso esercizio ha contribuito significativamente a contenere il ricorso a questa voce di costo.

ACCANTONAMENTI

Al netto degli accantonamenti delle quote non spese di fondi vincolati, attualmente non previsti, le somme complessivamente accantonate sono coerenti con l'andamento degli eventi a cui si riferiscono.

INTERESSI PASSIVI

Si prevedono in riduzione di 256 mila euro per effetto della diminuzione dei tassi di interesse sui mutui e del minor utilizzo dell'anticipazione di tesoreria a causa delle previste rimesse straordinarie di cassa. Queste avranno un effetto positivo anche sugli interessi di ritardato pagamento ai fornitori, anch'essi stimati in contenimento

PROVENTI STRAORDINARI

Sono state iscritte alcune voci di sopravvenienze attive, sopraggiunte nel primo quadrimestre, la cui realizzazione è certa ed esattamente quantificata.

Complessivamente, l'Azienda rispetto all'esercizio 2012 perde 5,3 milioni di euro di contributi regionali, 2 milioni di euro dal contratto di fornitura, 2,1 milioni di euro di produzione sanitaria in particolare extraregionale, mentre registra 1,950 milioni di euro di proventi straordinari.

I costi sono diminuiti di 5,1 milioni di euro, di cui 1,9 milioni di euro a seguito di azioni di razionalizzazione effettuate dalla direzione aziendale (di cui sotto presentiamo la tabella riassuntiva), mentre registrano un incremento ad oggi stimato in 1,7 milioni di euro.

Si inserisce di seguito la tabella riassuntiva delle riduzioni sui costi effettuate dalla direzione aziendale ed iscritte nel preventivo:

Contratti sanitari	328.000,00
Contratti non sanitari	58.500,00
Centro stampa	21.000,00
Monodose	181.000,00
Affitti	241.000,00
Convenzioni non sanitarie	50.000,00
Mediazione culturale	23.000,00
Smaltimento rifiuti	33.200,00
Data center	620.000,00
Trasporti da via Fusco (stima)	50.000,00
Svalutazioni	300.000,00
TOTALE	1.905.700,00

IL RENDICONTO FINANZIARIO E IL PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2013/2015

Il rendiconto finanziario contiene una stima delle variazioni di cassa previste per l'esercizio 2012. E' stato redatto sul nuovo modello previsto dal D. Lgs. 118/2011.

La gestione corrente è prevista in negativo, per effetto della perdita stimata a preventivo che ricomprende la quota di ammortamenti netti pre – 2010, che saranno finanziati a consuntivo dalla Regione.

La gestione reddituale invece è stimata in pareggio e contiene al suo interno la previsione di una riduzione del debito verso fornitori pari a 30 milioni di euro corrispondenti al recupero di almeno 120 giorni di ritardo sui pagamenti dei beni e dei servizi. Tale previsione si basa sul D.L. 35/2013 e sulle risorse da esso stanziare per il pagamento dei debiti delle pubbliche amministrazioni.

La gestione extracorrente contiene, nella parte dedicata alle attività, la quota annuale del piano triennale degli investimenti finanziati dall'Azienda con mutui o con contributi in c/capitale. Sono state iscritte le quote di capitale da rimborsare sui mutui in essere al 31.12.2013 e, infine, è stato stimato un aumento a fine anno dell'utilizzo dell'anticipazione di cassa, sostanzialmente corrispondente alla maggior perdita evidenziata dal conto economico preventivo.

Viene quindi presentato il Piano degli Investimenti triennale (allegato 1), redatto secondo gli specifici schemi predisposti a livello regionale, a cui è aggiunta la Scheda di Rilevazione degli interventi conseguenti agli eventi sismici dell'anno scorso (allegato 2).

Entambi i documenti contengono l'elenco e la descrizione degli investimenti previsti nel triennio, con la relativa fonte di finanziamento. In particolare:

- tutti gli investimenti in corso di realizzazione sono coperti da contributi in conto capitale già assegnati e mutui aziendali in essere;
- gli investimenti in corso di progettazione invece comprendono alcune voci per le quali sussistono contributi in conto capitale di prossimo utilizzo, mentre altre voci evidenziano la necessità di copertura con contributi in c/esercizio, secondo le percentuali stabilite dalla Legge di Stabilità per l'esercizio 2013 (40%). Queste ultime comprendono:
 1. 200.000,00 euro per sostituzione piccole attrezzature
 2. 1.818.334,00 euro per manutenzione straordinaria di base. L'importo, stimato, riguarda attività non configurabili negli interventi "sisma" coperti con finanziamenti ad hoc.

- sotto la denominazione “Altro” sono stati inseriti i progetti aziendali sulla Cogenerazione e l’edificio di supporto al Global Service, che presentano forme specifiche di finanziamento, già note.

Si allegano infine le schede richieste dalla legge 11 febbraio 1994, n. 109 e approvate dall’Azienda con deliberazione n. 60 del 18 marzo 2013 (all. 3).

ALLEGATI

ALLEGATO 1

contributo conto/capitale	mutui	alienazioni	contributi in conto esercizio	altre forme di finanziamento	donazioni e contributi da altri soggetti	totale finanziamenti dedicati	note
3.498.000						3.498.000	intervento 219 AP stralcio 2004
1.447.000	470.000					1.917.000	intervento 221 AP stralcio 2004 + DGR 401/2007 (autorizzato mutuo di 35 milioni di euro, di cui 245 mila euro per completamento int. 221) + DGR 1214/2009 (autorizzato mutuo di 10 milioni di euro, di cui 225 mila euro per completamento int. 221)
500.000						500.000	
				5.064.000		5.064.000	
				3.145.925		3.145.925	
						-	
						-	
						-	
						-	
17.000						17.000	intervento M 09 programma regionale allegato M
141.000						141.000	finanziamento RER intervento 0.4
						-	
						-	
						-	
200.000						200.000	intervento M 10 programma regionale allegato M
						-	
5.803.000	470.000	-	-		-	14.482.925	
5.803.000	470.000	-	-		-	14.482.925	

Scheda di rilevazione degli Investimenti in corso di progettazione

identificazione intervento	descrizione intervento	tipologia	valore complessivo dell'investimento	investimento da realizzare nell'anno 2013	investimento da realizzare nell'anno 2014	investimento da realizzare nell'anno 2015	investimento da realizzare negli anni successivi	totale investimento da realizzare
lavori	2013/26	lavori complementari al consolidamento corpo G (int 219) - saldo	250.000	250.000	-	-	-	250.000
	2013/27							-
	2013/28							-
Manutenzioni straordinarie	2013/29							-
	2013/30							-
	2013/31	manutenzione straordinaria impianti elettrici	450.000	450.000	-	-	-	450.000
	2013/32	servizi complementari manutenzione edili	417.537	417.537	-	-	-	417.537
	2013/33	interventi a valenza patrimoniale	175.985	175.985	-	-	-	175.985
	2013/34	manutenzione straordinaria anatomia patologia	273.339	68.335	68.335	68.335	68.334	273.339
	2013/35	manutenzione straordinaria impianti meccanici	456.477	456.477	-	-	-	456.477
	2013/36	sostituzioni urgenti e indifferibili	160.000	160.000	-	-	-	160.000
	2013/37	ammodernamento attrezzature diagnostiche-terapeutiche	2.268.122	268.122	2.000.000	-	-	2.268.122
	2013/38							-
tecnologie biomediche	2013/39							-
	2013/40							-
	2013/41	sostituzioni urgenti e indifferibili	40.000	40.000	-	-	-	40.000
	2013/42	ammodernamento tecnologico attrezzature e sistemi informatici	1.000.000	200.000	800.000	-	-	1.000.000
	2013/43							-
	2013/44							-
tecnologie informatiche	2013/45							-
	2013/46							-
	2013/47							-
	2013/48							-
	2013/49							-
	2013/50							-
	totale			2.486.456	2.868.335	68.335	68.334	5.491.460

Allegato 2

Allegato 3

Programmazione Triennale - Quadro risorse disponibili

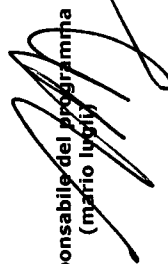
Scheda 1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2013/2015
DELL'AMMINISTRAZIONE AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI MODENA

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			Disponibilità Finanziaria Totale
	Disponibilità Finanziaria Primo anno	Disponibilità Finanziaria Secondo anno	Disponibilità Finanziaria Terzo anno	
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimento di immobili ex art. 19, c. 5-ter L. n. 109/94	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanziammenti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
Altro (1)	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali	0,00	0,00	0,00	0,00
Importo (in euro)				
Accantonamento di cui all'art. 12, comma 1 del DPR 207/2010 riferito al primo anno				0,00

Note:

Il responsabile del programma
(Mario Lugli)



(1) Compresa la cessione di immobili

Programmazione Triennale - Interventi Triennali

**SCHEDA 2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2013/2015
DELL'AMMINISTRAZIONE AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI MODENA**

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

Note:

Il responsabile del programma
(marco iugni)



- (1) Numero progressivo da 1 a N. a partire dalle opere del primo anno.
- (2) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
- (3) In alternativa al codice ISTAT si può inserire il codice NUTS.
- (4) Vedi Tabella 1 e Tabella 2.
- (5) Vedi art. 128 comma 3. del d.lgs. 163/06 e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'amministrazione con una scala espressa in tra livelli (1= massima priorità; 3= minima priorità).
- (6) Da compiersi solo nell'ipotesi di cui all'art. 53 commi 6-7 del d.lgs. 163/2006 e s.m.i. quando si tratta d'intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. In caso affermativo compilare la scheda 2B.
- (7) Vedi Tabella 3.

stampa questa pagina

indietro

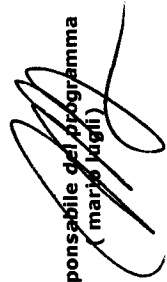
Programmazione Triennale - Beni Immobili

**SCHEDA 2b: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2013/2015
DELL'AMMINISTRAZIONE AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI MODENA**

**ELENCO DEGLI IMMOBILI DA TRASFERIRE
art.53, commi 6-7, del d.lgs.163/2006**

Note:

**Il responsabile del programma
(marco legli)**



(1) viene riportato il numero progressivo dell'intervento di riferimento.

stampa questa pagina
indietro

Programmazione Triennale - Interventi Annuali

**SCHEDA 3: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2013/2015
DELL'AMMINISTRAZIONE AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI MODENA**

ELENCO ANNUALE

Note:

**Il responsabile del programma
(mese luglio)**



- (1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto)
- (2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione.
- (3) Indicare le finalità utilizzando la tabella 5.
- (4) Vedi art. 14 comma 3 Legge 109/94 e s.m.i. e secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1=massima priorità; 3=minima priorità).
- (5) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4.

stampa questa pagina

indietro

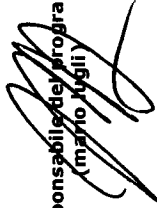
Programmazione Triennale - Interventi Annuali

**SCHEDA 4: PROGRAMMA ANNUALE FORNITURE E SERVIZI 2013/2015
DELL'AMMINISTRAZIONE AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI MODENA**

Art.271 del D.P.R. 5 ottobre 2010, n.207

Note:

Il responsabile del programma
(Mario Tugli)



- (1) Indicare se Servizi o Forniture.
- (2) La codifica dell'intervento CUI (C.F + ANNO + N. PROGRESSIVO) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione.
- (3) Vedi Tabella 6.

stampa questa pagina

indietro

RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2013

In data 04/07/2013 si é riunito presso la sede della AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI MODENA il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2013. Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 133 del 18/06/2013

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 01/07/2013 , con nota prot. n.

del e, ai sensi dell'art. 25 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

- conto economico preventivo
- piano dei flussi di cassa prospettici
- conto economico di dettaglio
- nota illustrativa
- piano degli investimenti
- relazione del Direttore generale

Il Collegio, al fine di acquisire ulteriori elementi informativi sul bilancio preventivo, con riferimento anche alla relazione del Direttore Generale, ha ritenuto opportuno conferire con lo stesso che in merito all'argomento ha così relazionato:

Il bilancio di previsione 2013 è stato formulato prendendo a riferimento la deliberazione regionale n. 199/2013 "Linee di programmazione e di finanziamento delle aziende del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2013", le indicazioni in essa contenute e gli andamenti aziendali noti e stimabili a tutto il mese di maggio.

Il documento inoltre riflette la specifica ed eccezionale situazione in cui si trova il Policlinico di Modena per effetto da una parte degli eventi sismici dello scorso anno e dei conseguenti cantieri di consolidamento che si sono aperti, e dall'altra del crollo di una palazzina in ristrutturazione avvenuto il 24 aprile scorso.

In particolare, si fa riferimento ai seguenti eventi:

1) Cantieri di consolidamento post sisma di maggio e giugno 2012

L'anno 2013 si è aperto con l'emanazione dell'ordinanza n. 002 del 15 gennaio 2013 del Presidente della regione Emilia-Romagna in qualità di Commissario Delegato - "Interventi provvisori indifferibili ed urgenti di messa in sicurezza finalizzati a mitigare le conseguenze degli eventi sismici...", con la quale sono stati ammessi a finanziamento dieci interventi di ripristino, consolidamento e messa in sicurezza di reparti del Policlinico per un importo di 13,9 milioni di euro (vedi Piano degli Investimenti).

Considerati i tempi strettissimi per la realizzazione degli interventi sia auspicati e consigliati (in sede tecnica) dal Comitato Tecnico-Scientifico regionale, che richiesti (in sede amministrativa) dalla regolamentazione di erogazione dei fondi assegnati, già da gennaio si sono attivati i primi cantieri.

Complessivamente i cantieri attivi nell'anno saranno circa una trentina, con una riduzione di superfici disponibili di 9.000 mq e

un impatto significativo sul bilancio dell'Ospedale sia in termini di riduzione della ricettività, sia di maggiori costi legati ai trasferimenti delle attività, solo in parte mitigati da risparmi sulle utenze e sui beni direttamente collegati alla produzione.

2) Crollo palazzina del 24 aprile 2013

Il crollo della palazzina A1, avvenuto il 24 aprile scorso, ha ulteriormente ridotto i margini operativi interni al Policlinico, già pesantemente limitati dall'effetto dell'apertura dei cantieri sopra descritta: infatti, 41 posti letto di degenza ordinaria sono stati trasferiti dai corpi A e A2 in altre aree dell'ospedale, con conseguente riduzione della dotazione complessiva di posti letto dell'ospedale. La possibilità di tornare ad occupare quelle aree appare oggi assolutamente incerta: attualmente si è in attesa dell'esito delle verifiche del perito nominato dal Tribunale sulle aree sequestrate. La ricaduta economica più immediata è legata alla collocazione in aree distanti di attività interessate da comuni turni di guardia interdivisionale, con conseguente necessità di prevedere un incremento delle presenze mediche notturne e festive, oltre ad una diversa, anche in questo caso più onerosa, organizzazione del personale infermieristico. Anche il progetto di revisione delle modalità di ricovero nelle ore notturne, che mirava a ridurre le presenze mediche notturne, ha subito una battuta d'arresto, ed è difficile prevedere quando potrà avviarsi nuovamente.

Il risultato stimato dal Policlinico per l'anno in corso è di -11.474.336,00 euro, di cui 5.477.134,00 derivanti dalle quote di ammortamenti netti pre-2010 (per i quali interverranno risorse che sono state appositamente accantonate sul bilancio regionale e che saranno assegnate alle aziende solo in sede di predisposizione dei bilanci di Esercizio 2013, analogamente a quanto avvenuto nel 2012) e 5.997.202,00 euro di disallineamento aziendale dovuto principalmente agli eventi sopra descritti.

Per quanto riguarda i criteri regionali di finanziamento, essi si basano sul finanziamento dei livelli essenziali di assistenza, sull'applicazione del sistema tariffario, sul finanziamento delle funzioni e sui finanziamenti a garanzia dell'equilibrio economico - finanziario.

Complessivamente, la stima del livello di finanziamento regionale atteso per l'anno 2013, alla luce della Legge n. 135/2012 (Spending Review) e della Legge n. 228/2012 (Legge di Stabilità 2013) è pari a 7.700 milioni, con una riduzione di circa 81 milioni di euro rispetto al 2012 rideterminato alla luce della Legge n. 135/2012. Il riparto pertanto è stato fatto con un volume di risorse inferiore dell'1,05% rispetto al 2012.

Per quanto riguarda le Aziende Ospedaliere, anche nel 2013 le voci di finanziamento che dal 2011 sono confluite in quota capitaria (oneri vari personale dipendente, esclusività di rapporto del personale universitario, specificità aziendali e funzioni di alta specialità, trascinarsi arretrati contratto) sono state trattenute dal finanziamento per livelli delle Aziende Usl e vincolate alle Aziende Ospedaliere con gli stessi criteri applicati l'anno scorso.

Una quota del finanziamento vincolato alle Aziende Ospedaliere e a carico del FSR, è stata qualificata come attività di eccellenza, come riconoscimento degli oneri connessi alla necessità di produrre prestazioni complesse.

E' stato confermato il finanziamento del sistema integrato SSR - Università, a sostegno di tariffe non sufficientemente commisurate al costo di produzione, laddove i progetti di ricerca e la didattica rappresentano una funzione istituzionale fondamentale, e sono stati definiti e concordati con le aziende gli importi delle risorse a garanzia dell'equilibrio economico - finanziario, con un maggior impegno richiesto nel 2013 a quelle aziende che hanno beneficiato di livelli aggiuntivi di contributi.

In questo contesto di riduzione delle risorse economiche, la programmazione regionale richiede l'adozione di misure in grado di produrre nell'esercizio economie tali da contrastare sia la diminuzione del FSR, sia il tendenziale aumento di alcuni costi di produzione, in particolare l'aumento dell'aliquota Iva dal 21% al 22% a partire da luglio 2013, l'immissione in commercio di nuovi farmaci di costo rilevante, il tasso di inflazione programmata sui servizi.

Una prima misura vincolante riguarda il tema delle risorse umane. Viene fissato un obiettivo regionale di copertura media del 25% dei posti vacanti all'1/1/2013 e di quelli che si renderanno vacanti nel corso dello stesso anno. L'obiettivo medio regionale sarà perseguito non in modo uniforme, ma adeguato allo specifico contesto aziendale, previa approvazione di un piano annuale di copertura.

Una seconda indicazione riguarda i costi di produzione che, a fronte del tendenziale incremento sopra citato, combinandosi con le misure di contenimento che a livello aziendale saranno assunte, dovranno ridursi del 2% rispetto al 2012.

Sulla base di queste indicazioni, il Policlinico ha predisposto il proprio bilancio di Previsione.

Il Collegio, avendo accertato in via preliminare che il bilancio è stato predisposto su schema conforme al modello previsto dalla normativa vigente, passa all'analisi delle voci che compongono il bilancio stesso.

In particolare, per le voci indicate tra i ricavi il Collegio ha esaminato l'attendibilità dei valori iscritti nei vari conti sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dall'Ente.

Per quanto attiene l'analisi delle voci indicate tra i costi, ai fini di una valutazione di congruità, il Collegio ha esaminato con attenzione il Piano di attività per l'anno 2013, confrontando lo stesso con quello dell'anno precedente, valutando la coerenza delle previsioni con gli obiettivi da conseguire e la compatibilità con le risorse concretamente realizzabili nel periodo cui si riferisce il bilancio nonché l'attendibilità della realizzazione di quanto nello stesso previsto.

In particolare l'attenzione è stata rivolta:

- alle previsioni di costo per il personale, complessivamente considerato, con riferimento anche alla consistenza delle unità di personale in servizio, compreso quello che si prevede di assumere a tempo determinato, nonché agli oneri per rinnovi contrattuali;
- alle previsioni di costo per l'acquisto di beni di consumo e servizi, con riferimento al costo che si sosterrà relativo a consulenze nonché al lavoro a vario titolo esternalizzato per carenza di personale in organico;
- agli accantonamenti di oneri di non diretta manifestazione finanziaria;
- Altro:

Il Collegio ha ritenuto, essendo già stato adottato il Bilancio di Esercizio 2012, di riportare nella colonna A i dati del Bilancio Consuntivo 2012 e pertanto le cifre inserite sono da intendersi riferite a tale documento.

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2013 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2011	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2012	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2013	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 266.898.864,00	€ 256.747.779,00	€ 241.835.938,00	€ -25.062.926,00
Costi della produzione	€ 256.734.407,00	€ 254.288.674,00	€ 245.371.680,00	€ -11.362.727,00
Differenza + -	€ 10.164.457,00	€ 2.459.105,00	€ -3.535.742,00	€ -13.700.199,00
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ -2.295.988,00	€ -2.210.000,00	€ -2.040.000,00	€ 255.988,00
Rettifiche di valore attività fin. + -	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ -132.075,00	€ 50.000,00	€ 1.823.906,00	€ 1.955.981,00
Risultato prima delle Imposte	€ 7.736.394,00	€ 299.105,00	€ -3.751.836,00	€ -11.488.230,00
Imposte dell'esercizio	€ 7.736.394,00	€ 8.074.000,00	€ 7.722.500,00	€ -13.894,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 0,00	€ -7.774.895,00	€ -11.474.336,00	€ -11.474.336,00

Valore della Produzione: tra il preventivo 2013 e il consuntivo 2011 si evidenzia un decremento

pari a € -25.062.926,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	contributi conto esercizio (comprese rettifiche e utilizzo quote inutilizzate da esercizi precedenti)	€ -19.054.633,00
	ricavi per prestazioni sanitarie	€ -4.104.980,00
	rimborsi	€ -1.642.379,00
	compartecipazioni alla spesa	€ 99.137,00
	quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	€ -346.549,00
	altri ricavi e proventi	€ -13.521,00

Costi della Produzione: tra il preventivo 2013 e il consuntivo 2011

si evidenzia un decremento pari a € -11.362.727,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	acquisti di beni	€ 449.567,00
	acquisti di servizi sanitari	€ -2.718.778,00
	acquisti di servizi non sanitari	€ -1.025.858,00
	manutenzione e riparazione	€ -29.290,00
	godimento beni di terzi	€ -311.906,00
	costi del personale	€ 525.702,00
	oneri diversi di gestione	€ -58.432,00
	ammortamenti e svalutazioni	€ -2.097.168,00
	accantonamenti	€ -5.338.681,00

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2013 e il consuntivo 2011 si evidenzia un incremento

pari a € 255.988,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Gli oneri finanziari si prevedono in riduzione di 256 mila euro per effetto della diminuzione dei tassi di interesse sui mutui e del minor utilizzo dell'anticipazione di tesoreria a causa delle previste rimesse straordinarie di cassa. Queste avranno un effetto positivo anche sugli interessi di ritardato pagamento ai fornitori, anch'essi stimati in contenimento.	

Rettifiche di valore attività finanziarie: tra il preventivo 2013 e il consuntivo 2011

si evidenzia un incremento pari a € 0,00 riferito principalmente a:

	voce	importo

Proventi e Oneri Str.: tra il preventivo 2013 e il consuntivo 2011

si evidenzia un incremento pari a € 1.955.981,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Sono state iscritte alcune voci di sopravvenienze attive, sopraggiunte nel primo quadrimestre, la cui realizzazione è certa ed esattamente quantificata.	

In riferimento agli scostamenti più significativi evidenziati si rileva quanto segue:

Al netto dei maggiori finanziamenti assegnati in chiusura di esercizio 2012 relativi alla copertura degli ammortamenti netti al 31.12.2009 e delle quote di progetti speciali o contributi finalizzati, la cui entità sarà nota solo in corso d'anno, complessivamente l'Azienda rispetto all'esercizio 2012 perde 5,3 milioni di euro di contributi regionali, 2 milioni di euro dal contratto di fornitura, 2,1 milioni di euro di produzione sanitaria in particolare extraregionale e indubbiamente collegata alla riduzione dei posti - letto post-crollo della Palazzina, mentre registra 1,950 milioni di euro di proventi straordinari. I costi sono diminuiti di 5,1 milioni di euro, di cui 4,9 milioni di euro derivano da scritture contabili non riproposte perché correlate a ricavi per progetti speciali o contributi finalizzati ad oggi non noti (e non registrati tra i contributi in c/esercizio) e 1,9 milioni di euro frutto di azioni di razionalizzazione effettuate dalla direzione aziendale sui servizi di supporto. Registrano invece un incremento complessivamente stimato in 1,7 milioni di euro e concentrato sui farmaci, per l'inserimento di nuovi prodotti ad alto costo, sui servizi alberghieri, per l'adeguamento Istat e per la nuova logistica conseguente ai cantieri aperti e alle riorganizzazioni post-crollo della Palazzina, e sul personale, anch'esso coinvolto da quest'ultimo evento che ha richiesto assunzioni di infermieri e oo.ss. a tempo determinato.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2013 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2013, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

il Collegio evidenzia che il risultato stimato dall'Azienda appare realistico e coerente con gli eventi straordinari che l'Azienda sta affrontando.

IL COLLEGIO SINDACALE

Paola Paolucci
Roberto Minicchi
S. D'Alagni

NOTA DEL COLLEGIO SINDACALE SULLE MODIFICHE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2013

Con riferimento alla delibera N. 13/0000159/DG del 22 luglio 2013, concernente la modifica di alcune voci del bilancio di previsione 2013, già precedentemente approvato, effettuate su richiesta della Regione Emilia Romagna, per una più appropriata esposizione delle poste di conto economico, il collegio prende atto delle rettifiche apportate, ritenendole più conformi ai corretti principi di redazione del bilancio.

L'esposizione della voce relativa ai contributi in conto esercizio da Regione per quota F.S. regionale di cui alla voce A.1.a) pari ad € 26.352-175, rettificata nel punto A.2) (rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti per un importo pari ad € - 1.296.519) e nel punto A.3) (utilizzo fondi per quote contributi vincolati di esercizi precedenti pari ad € 2.207.334), così presentata nella nuova stesura, rappresenta in modo dettagliato l'evoluzione dei contributi medesimi.

La rettifica apportata, non va a modificare il risultato finale del bilancio di previsione del 2013, rimanendo lo stesso con una Perdita pari ad € 11.474.336.

Il Collegio Sindacale esprime parere favorevole alle modifiche apportate.

Per Il Collegio Sindacale

Paola Bacchilega



CONFERENZA
TERRITORIALE
SOCIALE E
SANITARIA

della provincia di Modena
Ufficio di Presidenza

Prot. n. 72/2013

Modena, 19 Giugno 2013

DELIBERAZIONE

L'anno duemilatredecim, il giorno diciannove del mese di giugno (19.06.2013) alle ore 15.30, presso la sala del Consiglio dell'Amministrazione Provinciale (Viale Martiri della Libertà, 34 - Modena), come da regolare convocazione, si è riunito l'Ufficio di Presidenza della Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria della provincia di Modena, nelle persone dei signori:

Sono presenti:

SABATTINI EMILIO, Presidente Amm.ne Provinciale;
PIGHI GIORGIO, Sindaco del Comune di Modena;
BENATTI MAINO, Sindaco del Comune di Mirandola;
STEFANO REGGIANINI, Sindaco del Comune di Castelfranco Emilia;
MURATORI EMILIA, Sindaco del Comune di Marano sul Panaro delegato dal Sindaco del Comune di Vignola;
BELLELLI ALBERTO, Assessore delegato dal Sindaco del Comune di Carpi;

Partecipano inoltre:

MALETTI FRANCESCA, Assessore ai Servizi Sociali del Comune di Modena

MARIELLA MARTINI, Direttore Generale Azienda USL di Modena;
KYRIAKOULA PETROPULACOS, Direttore Generale Azienda Ospedaliera Universitaria di Modena;
MARCHESI CRISTINA, Direttore Sanitario Azienda USL di Modena;
MASSIMO MARCON, Direttore Socio Sanitario Azienda USL di Modena;
CHIARI MARCO, Direttore Amministrativo Azienda USL di Modena
ANSELMO CAMPAGNA, Direttore Sanitario Az. Ospedaliera Universitaria di Modena;
LENZOTTI GIORGIO, Direttore del Presidio Ospedaliero Azienda USL di Modena;
VAGNINI CLAUDIO, Direttore del Distretto n. 1 Ausl di Modena;
MESCHIERI MARIO, Direttore del Distretto n. 2 Ausl di Modena;
VEZZOSI ANGELO, Direttore del Distretto n. 5 Ausl di Modena;

GALETTI FAUSTO, Coordinatore Ufficio di supporto alla CTSS;

Assiste il Segretario della Conferenza Sanitaria Territoriale, CINZIA ZANOLI.

Il presidente Emilio Sabattini constatata la validità della seduta pone in trattazione il seguente argomento all'ordine del giorno:

3. Bilancio di Previsione 2013 delle Aziende Sanitarie; PARERE

L'UFFICIO DI PRESIDENZA DELLA CONFERENZA TERRITORIALE SOCIALE E SANITARIA

Visto l'art.11 comma 2, lettera d), della LR 19/1944 "Norme per il riordino del Servizio Sanitario Regionale ai sensi del Dlgs 502/1992, modificato dal Dlgs 517/1993" e s.m.i.

Visto il comma 4 dell'art. 4 del vigente Regolamento della CTSS "Funzioni della Conferenza"

Udita la sintetica relazione del Co-presidente della Conferenza Territoriale Sociale Sanitaria dott. Emilio Sabattini;

Udite le relazioni della Dr.ssa Mariella Martini e del Dr. Marco Chiari per l'Azienda USL e della Dr.ssa Kyriakoula Petropulacos per l'Azienda Ospedaliera Universitaria in ordine ai bilanci economici di previsione 2013

Dopo breve discussione e confronto.

Con voti unanimi

DELIBERA

- a) di esprimere parere favorevole sui bilanci economici di previsione 2013 dell'Azienda Usi di Modena e dell'Azienda Ospedaliero Universitaria Policlinico di Modena;
- b) di sottoporre la presente delibera a successiva ratifica della Assemblea della Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria nella prima seduta utile.

Letto, approvato e sottoscritto

I Presidenti della Conferenza

(Giorgio Pighi)

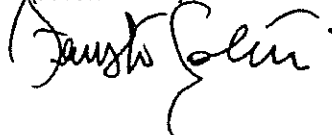


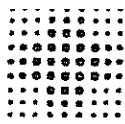
(Emilio Sabattini)



Il Segretario verbalizzante

(Fausto Galetti)





Policlinico
Comitato di Indirizzo

Il Presidente

Prot. n. 15866 /S.A.A.O.D.

Modena, lì 9 luglio 2013

**BILANCIO PREVENTIVO 2013:
PARERE DEL COMITATO DI INDIRIZZO**
(Estratto del Verbale della seduta del 1 luglio 2013)

.....omissis....

BILANCIO PREVENTIVO 2013 DELL'AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA DI MODENA: PARERE.

Ai sensi dell'art. 5, punto 1.a) della "disciplina delle Aziende Ospedaliero-Universitarie", approvata con deliberazione di Giunta R.E.R. n. 318 del 14 febbraio 2005, il Comitato di Indirizzo dell'Azienda Ospedaliera di Modena esamina e valuta la seguente documentazione:

⇒ Bilancio Preventivo 2013

Il Direttore Generale presenta un prospetto riassuntivo del Bilancio e fornisce le seguenti ulteriori precisazioni:

- A. Il Bilancio preventivo 2013 è già stato presentato nel mese di giugno in CSST
- B. è prevista una riduzione molto importante dei ricavi: 11,3 milioni di euro, pari al 4,5%. Nonostante i minori costi derivanti da azioni messe in campo dalla Direzione, calcolati in 3,1 milioni di euro, la perdita aziendale è stata preventivata in 5,996 milioni di euro.
- C. le previsioni sul 2013 sono rese particolarmente difficili dalle possibili evoluzioni conseguenti al piano di riqualificazione del Policlinico
- D. sulla gravità congiunturale dell'Azienda ospedaliero-universitaria c'è una grande sensibilità regionale, ed è stato attivato un tavolo istituzionale "aperto" per condividere le scelte, soprattutto dopo il crollo della palazzina "ex psichiatria".

CONSIDERAZIONI GENERALI

Il Comitato prende atto delle precisazioni del Direttore e le encomia per la chiarezza; esprime quindi le seguenti considerazioni generali:

- o la situazione straordinaria determinata dal sisma e dal crollo della palazzina "ex psichiatria" hanno creato una situazione di emergenza destinata a durare nel tempo (prevedibili almeno 2 anni)
- o ci si trova di fronte a soluzioni per così dire "forzate", determinate dalla "scelta obbligata" di investire ancora sul Policlinico e sui suoi 175.000 mq, necessari al buon funzionamento dell'assistenza a Modena e provincia
- o si tratta comunque di una situazione che avrà ricadute pesantissime, nei prossimi anni, sulla sanità provinciale e regionale
- o è doveroso e necessario sensibilizzare adeguatamente e in via permanente le comunità locali e regionali, creando in tutti la completa consapevolezza della situazione
- o la sensibilizzazione potrebbe essere ben rafforzata e stabilizzata con la realizzazione di un piano programmatico triennale, per il quale prevedere gli aggiustamenti del caso in corso d'opera, piano che preveda la riqualificazione programmando contestualmente il miglioramento
- o le unificazioni ed i risparmi possibili devono supportare questa contingenza.

PARERE

Il Comitato di Indirizzo dell'Azienda Ospedaliera di Modena, nel manifestare apprezzamento per gli sforzi ed i risultati conseguiti dalla Direzione Generale dell'Azienda, esprime il proprio parere favorevole al Bilancio Preventivo 2013, con le considerazioni generali sopra esposte.

Modena, lì 9 luglio 2013

.....omissis.....

IL PRESIDENTE
Morini avv. Danilo