



CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE



DELIBERAZIONE N. 261

L'anno **duemilatredici**, addi **dieci**, del mese di **dicembre**, alle ore **15,00**, presso l'Istituto "Giannina Gaslini" – Via G. Gaslini, n. 5, si è riunito il Consiglio di Amministrazione dell'Istituto "Giannina Gaslini", previa convocazione fatta pervenire a ciascun componente nei modi e termini statuari.

Sono intervenuti i Signori:

- | | |
|------------------------------|-------------------|
| 1) prof. Vincenzo Lorenzelli | - Presidente |
| 2) dott. Antonio Infante | - Vice Presidente |
| 3) prof. Amedeo Amato | - Membro |
| 4) dott. Raffaele Bozzano | - " |
| 5) dott. Donato Bruccoleri | - " |
| 6) dott.ssa Renata Canini | - " |
| 7) avv. Bruno Elia | - " |
| 8) ing. Giacomo Parodi | - " |

E' assente il prof. Giacomo Deferrari.

Partecipano alla seduta, con voto consultivo:

- Il direttore scientifico prof. Lorenzo Moretta, il direttore sanitario dr. Silvio Del Buono.
- Il direttore generale, dr. Paolo Petralia, che svolge anche funzioni di verbalizzante.

E' presente alla seduta il Collegio Sindacale come segue:

- | | |
|---------------------------|--------------|
| - dott. Aniello Castiello | - Presidente |
| - dott. Luigino Patacchia | - Componente |
| - ing. Carlo Maggi | - Componente |

E' inoltre presente il direttore amministrativo, dott. Paolo Faravelli.

Il Presidente, riconosciuta la validità dell'adunanza, dichiara aperta la seduta. Viene posto in discussione il punto dell'ordine del giorno avente il seguente oggetto:

Approvazione bilancio economico di previsione 2014.

Il Consiglio

Richiamata la vigente normativa in materia di patrimonio e contabilità delle Aziende Sanitarie ed in particolare recepito quanto disposto dal D. Lgs. 118/2011 (e ss.mm.ii.) relativamente all'articolazione degli schemi di bilancio e dei prospetti ad esso allegati ed in particolare dall'art 25 - Bilancio preventivo economico annuale;

Preso atto che:

- la Regione, pur in assenza delle delibere di riparto e assegnazione del finanziamento regionale per gli esercizi 2013 e 2014, con nota del Direttore Generale del Dipartimento Salute e Servizi Sociali (Prot. Istituto.G.Gaslini n. 36213 dell'8/11/2013 - anticipata con e-mail del 07/11/2013) ha fissato i livelli dei costi per gli esercizi 2013 e 2014 ed ha invitato le Aziende sanitarie a procedere alla presentazione dei bilanci di previsione;
- con successiva nota trasmessa con e-mail del "monitoraggio sanitario" dell'11/11/2013 – Prot. Ist.G.Gaslini n. 36686 del 12/11/2013, la Regione ha fornito indicazioni in merito agli importi del Fondo Sanitario Regionale ed ai valori di mobilità attiva intra ed extra regionale da iscrivere nel bilancio di previsione 2014.

Accertato che l'articolo 25 del D. Lgs 118/2011 sopra citato stabilisce, al punto, 1 che il bilancio di previsione debba essere predisposto *"in coerenza con la programmazione sanitaria e con la programmazione economico-finanziaria della regione.*

Tenuto conto delle indicazioni fornite dalla Regione con le comunicazioni sopra riportate.

Visto il progetto di bilancio economico di previsione per l'esercizio 2014 (ed i relativi allegati), del quale si riportano di seguito i valori di sintesi:

Ricavi totali	
Valore della produzione di cui:	181.062.361
- <i>Contributi in c/esercizio – da Regione o Prov. autonoma per quota F.S. regionale</i>	<i>75.989.781</i>

- Contributi in c/esercizio – extra fondo	102.000
- Contributi in c/esercizio – per ricerca	13.424.135
- Contributi in c/esercizio – da privati	1.950.000
- Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-95.031
- Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	120.000
- Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	73.371.663
- Concorsi, recuperi e rimborsi	274.000
- Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.980.000
- Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	11.065.563
- Altri ricavi e proventi	2.880.250
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	38.000
Proventi straordinari	1.065.000
Totale ricavi	182.165.361

Costi totali	
Costi della produzione di cui:	173.879.440
- Acquisti di beni sanitari	25.495.505
- Acquisti di beni non sanitari	2.345.662
- Acquisti di servizi sanitari	10.913.697
- Acquisti di servizi non sanitari	20.241.066
- Manutenzioni e riparazioni	6.815.206
- Godimento di beni di terzi	2.405.768
- Costi del personale	90.760.205
- Oneri diversi di gestione	1.966.789

- Ammortamenti	10.931.210
- Accantonamenti dell'esercizio	2.004.332
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	455.877
Oneri straordinari	1.163.252
Imposte sul reddito dell'esercizio	6.666.792
Totale costi	182.165.361

Richiamato il Provvedimento del Direttore Generale n. 973 del 28 novembre u.s. con il quale è stato approvato il progetto di bilancio economico di previsione dell'esercizio 2014 ai fini della trasmissione al Collegio Sindacale per il previsto parere.

Visto il verbale n. 10/2013 del 10 dicembre – trasmesso con nota prot. n. 40690 del 10 dicembre 2013 - con il quale il Collegio Sindacale ha preso atto del sopra richiamato Provvedimento ed ha espresso parere favorevole in merito a tale progetto di bilancio, rappresentando, tra l'altro, quanto segue:

“.....OMISSIS.....Il *bilancio economico di previsione 2014 relativo alla sola “assistenza”*, separata la previsione della “ricerca” attraverso un'operazione extracontabile,OMISSIS.....Da cui si prende atto che, i ricavi derivanti da contributi regionali, così come i valori di mobilità attiva intra ed extra-regionale sono stati contabilizzati come indicato nella nota regionale prot. 36686 del 12/11/2013.OMISSIS.....In merito al *bilancio economico di previsione 2014 relativo alla sola “ricerca”*, il Collegio prende atto che le stime dei costi e dei ricavi di competenza, comprensivi degli “utilizzi” delle varie ricerche, sono state effettuate sulla base delle stime dell'andamento dei budgets della contabilità sezionale della ricerca fornite da parte della Direzione Scientifica dell' Istituto con nota prot. 36855 del 13/11/2013.OMISSIS.....Complessivamente il piano triennale e' stimato in € 34.984.750,00.

Per quanto riguarda le risorse previste per l'attuazione dei piani, per l'anno 2014 si prevedono eredità, titoli, un contributo della Fondazione Querci e la quota Carige prevista dalla convenzione di Tesoreria ; per gli anni 2015 e 2016, oltre alla predetta quota, sono indicate somme derivanti dall'alienazione del patrimonio disponibile.

Il Collegio rileva che tali risorse rappresentano solo una stima e, pertanto, in mancanza di acquisizione delle stesse il predetto piano deve essere opportunamente rimodulato; il Collegio dovrà, pertanto, essere informato sull'andamento di tali investimenti e delle relative coperture.

In considerazione di tutto quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione del bilancio di previsione esaminato, ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti con il Piano di attività, tenuto conto dei finanziamenti regionali comunicati con la sopracitata nota prot. n. 36686 del 12/11/2013.”

Ritenuto opportuno allegare, quale parte integrante alla presente deliberazione, la relazione al bilancio economico di previsione per l'esercizio 2014 redatta dal Collegio Sindacale (**Allegato n. 6** al Bilancio economico di previsione);

Visto l'art. 2 del vigente Statuto dell'Istituto, approvato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione 28 luglio 1995, n. 415, esecutiva ai sensi di legge;

Sentito il parere favorevole del direttore scientifico del direttore sanitario e del direttore generale;

Dopo breve discussione;

Con voti unanimi,

delibera

1. di approvare, per le motivazioni in premessa meglio esplicitate, dal punto di vista formale, il Bilancio economico di previsione 2014 corredato dei seguenti allegati che formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento:
 - **Piano dei flussi di cassa prospettici**, redatto secondo lo schema di rendiconto finanziario previsto dall'art. 26 del D. Lgs. sopra citato (**All. 1**);
 - **Modelli CE - Ce totale (All. 2a)**, Ce assistenza (**All. 2b**), Ce ricerca (**All. 2c**): conti economici dettagliati secondo gli schemi ministeriali approvati con decreto ministeriale 13 novembre 2007 e successive modificazioni ed integrazioni, con particolare riferimento al Decreto Ministeriale della Salute del 15 giugno 2012;
 - **Nota illustrativa** con l'esplicitazione dei criteri impiegati nell'elaborazione del bilancio preventivo economico annuale (**All. 3**);
 - **Piano triennale degli investimenti** per gli esercizi 2014, 2015 e 2016 - con indicazione delle relative modalità di finanziamento - redatto a cura del Dipartimento Lavori, Servizi e Forniture (**All. 4**);
 - **Relazione del Direttore Generale**, illustrativa degli atti di programmazione aziendale (**All. 5**);
 - **Relazione del Collegio Sindacale (All. 6)**.

2. di dare atto che il bilancio economico di previsione per l'esercizio 2014 si sostanzia nei seguenti valori economici di sintesi:

Ricavi totali	
Valore della produzione di cui:	181.062.361
- Contributi in c/esercizio – da Regione o Prov. autonoma per quota F.S. regionale	75.989.781
- Contributi in c/esercizio – extra fondo	102.000
- Contributi in c/esercizio – per ricerca	13.424.135
- Contributi in c/esercizio – da privati	1.950.000
- Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-95.031
- Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	120.000
- Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	73.371.663
- Concorsi, recuperi e rimborsi	274.000
- Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.980.000
- Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	11.065.563
- Altri ricavi e proventi	2.880.250
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	38.000
Proventi straordinari	1.065.000
Totale ricavi	182.165.361

Costi totali	
Costi della produzione di cui:	173.879.440
- Acquisti di beni sanitari	25.495.505
- Acquisti di beni non sanitari	2.345.662
- Acquisti di servizi sanitari	10.913.697
- Acquisti di servizi non sanitari	20.241.066
- Manutenzioni e riparazioni	6.815.206
- Godimento di beni di terzi	2.405.768
- Costi del personale	90.760.205
- Oneri diversi di gestione	1.966.789
- Ammortamenti	10.931.210
- Accantonamenti dell'esercizio	2.004.332
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	455.877
Oneri straordinari	1.163.252
Imposte sul reddito dell'esercizio	6.666.792
Totale costi	182.165.361

3. di trasmettere il presente provvedimento al Ministero della Salute ed alla Regione Liguria per i provvedimenti di rispettiva competenza;
4. di dare atto che il presente provvedimento non è soggetto a controllo, ai sensi della vigente normativa.

**Il Direttore Generale
(Dott. Paolo Petralia)**



**Il Presidente
(Prof. Vincenzo Lorenzelli)**



All.: c.s.

SEDE COPIATA ALL'ORIGINALE
AD USO AMMINISTRATIVO
IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. P. Petralia)



ISTITUTO GIANNINA GASLINI

per la cura, difesa e assistenza dell'infanzia e della fanciullezza

Istituto a carattere scientifico

VIA GEROLAMO GASLINI N. 5

16148 GENOVA

C.F. 00577500101

BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE 2014

Importi: Euro

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
			<i>Importo</i>	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	91.465.916	92.909.400	-1.443.484	-1,55%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	75.989.781	72.352.272	3.637.509	5,03%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	102.000	1.337.747	-1.235.747	-92,38%
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	0	619.150	-619.150	-100,00%
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura I.E.A</i>			-	-
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra I.E.A</i>	0	12.000	-12.000	-100,00%
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>			-	-
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>			-	-
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	102.000	706.597	-604.597	-85,56%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	13.424.135	13.251.881	172.254	1,30%
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	10.113.264	10.113.264	-	0,00%
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	967.197	757.070	210.127	27,76%
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	510.000	510.000	-	0,00%
4) <i>da privati</i>	1.833.674	1.871.547	-37.873	-2,02%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	1.950.000	5.967.500	-4.017.500	-67,32%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-95.031	-95.031	-	0,00%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	120.000	120.000	-	0,00%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	73.371.663	73.371.663	-	0,00%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	69.239.663	69.239.663	-	0,00%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	2.990.000	2.990.000	-	0,00%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.142.000	1.142.000	-	0,00%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	274.000	273.333	667	0,24%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.980.000	1.980.000	-	0,00%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	11.065.563	10.339.370	726.193	7,02%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			-	-

ISTITUTO GIANNINA GASLINI
per la cura, difesa e assistenza dell'infanzia e della fanciullezza
Istituto a carattere scientifico
VIA GEROLAMO GASLINI N. 5
16148 GENOVA
C.F. 00577500101

BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE 2014

Importi: Euro

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
			Importo	%
9) Altri ricavi e proventi	2.880.250	2.880.250	-	0,00%
Totale A)	181.062.361	181.778.985	-716.624	-0,39%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:				-
1) Acquisti di beni	27.841.167	29.660.346	-1.819.179	-6,13%
a) Acquisti di beni sanitari	25.495.505	27.357.863	-1.862.358	-6,81%
b) Acquisti di beni non sanitari	2.345.662	2.302.483	43.179	1,88%
2) Acquisti di servizi sanitari	10.913.697	10.738.981	174.716	1,63%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base			-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica			-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	217.000	417.250	-200.250	-47,99%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa			-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa			-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica			-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera			-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale			-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F			-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione			-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	180.000	169.661	10.339	6,09%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria			-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.600.000	2.653.837	-53.837	-2,03%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	3.500	4.524	-1.024	-22,63%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	6.524.327	6.340.329	183.998	2,90%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.388.870	1.153.380	235.490	20,42%
q) Costi per differenziale tariffe TUC			-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	20.241.066	18.613.517	1.627.549	8,74%
a) Servizi non sanitari	17.681.635	15.902.834	1.778.801	11,19%

ISTITUTO GIANNINA GASLINI
per la cura, difesa e assistenza dell'infanzia e della fanciullezza
Istituto a carattere scientifico
VIA GEROLAMO GASLINI N. 5
16148 GENOVA
C.F. 00577500101

BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE 2014

Importi: Euro

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
			Importo	%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	2.096.317	2.153.513	-57.196	-2,66%
c) Formazione	463.114	557.170	-94.056	-16,88%
4) Manutenzione e riparazione	6.815.206	6.996.618	-181.412	-2,59%
5) Godimento di beni di terzi	2.405.768	2.463.603	-57.835	-2,35%
6) Costi del personale	90.760.205	89.888.526	871.679	0,97%
a) Personale dirigente medico	27.948.353	27.813.416	134.937	0,49%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	5.859.616	5.787.440	72.176	1,25%
c) Personale comparto ruolo sanitario	40.157.342	39.707.731	449.611	1,13%
d) Personale dirigente altri ruoli	795.683	795.277	406	0,05%
e) Personale comparto altri ruoli	15.999.211	15.784.662	214.549	1,36%
7) Oneri diversi di gestione	1.966.789	2.506.015	-539.226	-21,52%
8) Ammortamenti	10.931.210	10.205.016	726.194	7,12%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.210	1.210	-	0,00%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	2.530.000	2.450.000	80.000	3,27%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	8.400.000	7.753.806	646.194	8,33%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti			-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie			-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie			-	-
11) Accantonamenti	2.004.332	3.370.000	-1.365.668	-40,52%
a) Accantonamenti per rischi	1.654.332	1.570.000	84.332	5,37%
b) Accantonamenti per premio operosità			-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati			-	-
d) Altri accantonamenti	350.000	1.800.000	-1.450.000	-80,56%
Totale B)	173.879.440	174.442.622	-563.183	-0,32%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	7.182.921	7.336.363	-153.442	-2,09%

ISTITUTO GIANNINA GASLINI
per la cura, difesa e assistenza dell'infanzia e della fanciullezza
Istituto a carattere scientifico
VIA GEROLAMO GASLINI N. 5
16148 GENOVA
C.F. 00577500101

BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE 2014

Importi: Euro

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
			<i>Importo</i>	%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				-
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	38.000	58.000	-20.000	-34,48%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	455.877	296.992	158.885	53,50%
Totale C)	-417.877	-238.992	-178.885	74,85%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				-
1) Rivalutazioni			-	-
2) Svalutazioni			-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	1.065.000	1.060.000	5.000	0,47%
a) Plusvalenze	-	10.000	-10.000	-100,00%
b) Altri proventi straordinari	1.065.000	1.050.000	15.000	1,43%
2) Oneri straordinari	1.163.252	1.592.720	-429.468	-26,96%
a) Minusvalenze	119.776	119.776	-	0,00%
b) Altri oneri straordinari	1.043.476	1.472.944	-429.468	-29,16%
Totale E)	-98.252	-532.720	434.468	-81,56%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	6.666.792	6.564.651	102.141	1,56%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				-
1) IRAP	6.536.792	6.434.651	102.141	1,59%
a) IRAP relativa a personale dipendente	6.017.945	5.926.901	91.044	1,54%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	333.847	317.750	16.097	5,07%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoecnia)	185.000	190.000	-5.000	-2,63%
d) IRAP relativa ad attività commerciali			-	-
2) IRES	130.000	130.000	-	0,00%

ISTITUTO GIANNINA GASLINI

per la cura, difesa e assistenza dell'infanzia e della fanciullezza

Istituto a carattere scientifico

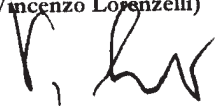
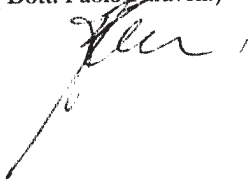
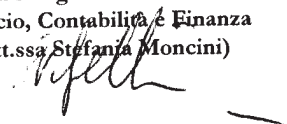
VIA GEROLAMO GASLINI N. 5

16148 GENOVA

C.F. 00577500101

BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE 2014*Importi: Euro*

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
			<i>Importo</i>	<i>%</i>
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-	-
Totale Y)	6.666.792	6.564.651	102.141	1,56%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	-0	0	0,00%

Il Presidente
(Prof. Vincenzo Lorenzelli)Il Direttore Amministrativo
(Dott. Paolo Faravelli)Il Dirigente dell'U.O.C.
Bilancio, Contabilità e Finanza
(Dott.ssa Stefania Moncini)

ISTITUTO GIANNINA GASLINI

AII.1

per la cura, difesa e assistenza dell'infanzia e della fanciullezza

Istituto a carattere scientifico

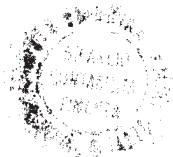
VIA GEROLAMO GASLINI N. 5

16148 GENOVA

C.F. 00577500101

Movimento flussi di cassa competenza Esercizio 2014		ANNO 2014	ANNO 2013
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	-	-
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	2.530.000	2.450.000
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	8.400.000	7.753.806
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.210	1.210
	Ammortamenti	10.931.210	10.205.016
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 11.065.564	- 10.339.370
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
	Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	- 11.065.564	- 10.339.370
(+)	accantonamenti SUMAI		
(-)	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	2.004.332	3.370.000
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 1.700.000	- 3.923.788
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	304.332	- 553.788
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	169.978	688.142
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>	-	90.000
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i>	-	364.401
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>	-	-
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso crpa</i>	-	-
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i>	4.539.934	- 7.823.149
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>	-	- 3.844.702
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	-	- 3.904.600
(+/-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	-	- 2.616.902
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	4.539.934	- 18.643.754
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-	14.342
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</i>	-	77.651
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate</i>	-	305.516
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap</i>	-	-
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	-	-
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	-	-
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale</i>	-	-
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo</i>	-	-
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione</i>	- 4.241.688	15.236.476
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune</i>	-	677.195
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao</i>	-	-
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA</i>	-	112.101
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario</i>	- 5.600.000	6.597.136
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri</i>	- 9.841.688	23.006.075
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	-	-
(+/-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	-	-
(+/-)	<i>diminuzione/aumento di accounti a fornitori per magazzino</i>	-	-
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze	-	35.579
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-	35.579
	TOTALE variazioni	5.131.776	3.695.416
ATTIVITÀ 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		
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali		13.794
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali		13.794

(+)	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 altre immobilizzazioni immateriali dismesse		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse		-
(-)	Acquisto terreni	- 3.091.954	- 2.852.954
(-)	Acquisto fabbricati	- 51.000	- 101.162
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 2.415.108	- 2.745.108
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 134.087	- 83.925
(-)	Acquisto mobili e arredi	-	-
(-)	Acquisto automezzi	- 395.188	- 51.394
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 6.087.337	- 5.834.543
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali		
(+)	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		
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	-	-
(-)	Acquisto crediti finanziari		
(-)	Acquisto titoli		- 133.897
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-	- 133.897
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		- 309.000
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	-	- 309.000
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		
	Totale risultato di gestione	- 6.087.337	- 5.673.234
ATTIVITÀ 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 (ripiamo 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	321.773	- 5.742.795
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	11.065.564	16.237.711
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	11.387.337	10.494.916
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-	- 8.373.813
(+)	assunzione nuovi mutui*		
(-)	mutui quota capitale rimborsata	- 168.224	- 160.028
	Totale risultato di finanziamento	11.219.113	1.961.075
	FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	-	- 16.743
	Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	-	- 16.743
	Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	-	0



ISTITUTO GIANNINA GASLINI		Al. 2a
NUOVO MODELLO CE TOTALE		Ce previsione 2014
CODICE	VOCE MODELLO CE	TOT
	A) Valore della produzione	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	91.465.915,73
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	61.913.195,18
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	61.360.259,18
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	552.936,00
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (EXTRA FONDO)	14.178.586,11
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	14.076.586,11
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di	14.076.586,11
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di	0,00
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0,00
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o prov. Aut. (extra fondo)	0,00
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	102.000,00
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0,00
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	102.000,00
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	13.424.134,44
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	10.113.263,66
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	967.197,22
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	510.000,00
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	1.833.673,56
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	1.950.000,00
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-95.031,14
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Provv. Aut. per quota F.S.	-95.031,14
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0,00
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	120.000,00
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. Per	0,00
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo)	120.000,00
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da privati	0,00
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	73.371.663,00
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetto pubblici	69.239.663,00
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche	38.540.663,00
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	34.251.377,00
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazione specialistica ambulatoriale	4.289.286,00
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	0,00
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0,00
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0,00
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0,00
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	0,00
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	30.699.000,00
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	29.574.000,00
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	733.000,00
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0,00
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	0,00
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale Extraregione	0,00
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	392.000,00
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0,00
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0,00
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza Extraregione	0,00
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0,00
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0,00
AA0580	A.4.A.3.12 A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0,00
AA0590	A.4.A.3.12 B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione	0,00
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0,00
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti	0,00
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione	0,00

AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.142.000,00
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.990.000,00
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0,00
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.800.000,00
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0,00
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art.55 c.1 lett.c),d) ed ex art. 57-58)	190.000,00
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	0,00
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0,00
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	274.000,00
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	115.000,00
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0,00
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0,00
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0,00
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso	0,00
AA0820	A.5.C.2) Rimborso per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della regione	0,00
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	74.000,00
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri	74.000,00
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0,00
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0,00
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	85.000,00
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0,00
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0,00
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0,00
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	85.000,00
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.980.000,00
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica	1.480.000,00
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie Ticket sul pronto soccorso	0,00
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	500.000,00
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	11.065.563,88
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	3.619.191,47
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	116.016,11
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0,00
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in esercizio FSR destinati ad investimenti	95.031,14
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/esercizio destinati ad investimenti	0,00
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	7.235.325,16
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	2.880.250,00
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	20.000,00
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	168.000,00
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	2.692.250,00
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	181.062.361,47
	B) Costi della produzione	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	27.841.166,96
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	25.495.505,02
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	12.458.976,02
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	10.770.351,47
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	806.106,47
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	882.518,08
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	15.987,24
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0,00
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	15.987,24
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	12.172.280,47
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	5.667.440,00
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	63.265,00
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	6.441.575,47
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	8.000,00
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	3.512,42
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	11.784,32
BA0280	B.1.A.7) Materiali e Prodotti per uso veterinario	0,00
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	824.964,55
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	2.345.661,94
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	1.362.000,00
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	382.500,00
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	5.000,00
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	322.551,94
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	0,00
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	273.610,00

BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	31.154.762,43
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	10.913.696,69
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0,00
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0,00
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0,00
BA0440	B.2.A.1.1.B) Spese per assistenza PLS	0,00
BA0450	B.2.A.1.1.C) Spese per assistenza Continuità assistenziale	0,00
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0,00
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0,00
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0,00
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0,00
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0,00
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	217.000,00
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	67.000,00
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	0,00
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	150.000,00
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0,00
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura Private	0,00
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	150.000,00
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0,00
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0,00
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0,00
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0,00
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0,00
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0,00
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0,00
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0,00
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0,00
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0,00
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0,00
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0,00
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0,00
BA0890	B.2.A.7.5) da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0,00
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0,00
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0,00
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0,00
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0,00
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0,00
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0,00
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (extra Regione)	0,00
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0,00
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	180.000,00
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00

BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	180.000,00
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio -Sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0,00
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0,00
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	0,00
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	0,00
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof (intramoenia)	2.600.000,00
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0,00
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Area specialistica	2.370.000,00
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0,00
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art.55 c.1	230.000,00
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art.55 c.1	0,00
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Altro	0,00
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie	0,00
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	3.500,00
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ed associazioni di volontariato	0,00
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all' estero	0,00
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0,00
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	3.500,00
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	6.524.326,69
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della regione	30.000,00
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	0,00
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	6.432.830,70
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma2, CCNL 8 giugno 2000	337.715,20
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	690.040,23
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	2.630.167,21
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	1.600.000,00
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	709.886,07
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	465.021,99
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	61.495,99
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della	61.495,99
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0,00
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.388.870,00
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della	1.240.000,00
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0,00
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	100.000,00
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	48.870,00
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0,00
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0,00
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	20.241.065,74
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	17.681.634,59
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	3.100.000,00
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	4.187.000,00
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	0,00
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	0,00
BA1620	B.2.B.1.5) Elaborazione dati	0,00
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	15.350,00
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	808.000,00
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	450.000,00
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	3.050.000,00
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	2.900.500,00
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	230.000,00
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	0,00
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	230.000,00
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	2.940.784,59
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0,00
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.940.784,59
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	2.096.317,10
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri enti pubblici	0,00
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	2.096.317,10
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	172.655,38
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	415.986,90
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0,00
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	1.255.727,40
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	251.947,42
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0,00
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiale personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della	0,00

BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiale personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da	0,00
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiale personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	463.114,05
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	16.230,60
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	446.883,45
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	6.815.205,83
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione agli immobili e loro pertinenze	1.003.000,00
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2.510.500,00
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.400.000,00
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00
BA1960	B.3.E) Manutenzioni e riparazioni agli automezzi	8.000,00
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	893.705,83
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	2.405.767,83
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	0,00
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	1.602.669,18
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	706.525,34
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	896.143,84
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	803.098,65
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	633.098,65
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	170.000,00
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA2080	Totale Costo del personale	90.760.205,58
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	73.965.311,12
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	33.807.969,20
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	27.948.352,99
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale medico - tempo indeterminato	26.869.574,36
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale medico - tempo determinato	1.078.778,63
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale medico - altro	0,00
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	5.859.616,21
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale non medico - tempo indeterminato	5.442.827,70
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale non medico - tempo determinato	416.788,51
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale non medico - altro	0,00
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	40.157.341,92
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	39.756.417,34
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	400.924,59
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	200.631,56
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	133.171,72
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	133.171,72
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0,00
BA2270	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	67.459,84
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	67.459,84
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	11.412.902,24
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	173.179,43
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	173.179,43
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	11.239.722,81
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	11.182.334,88
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	57.387,93
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo altro	0,00
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	5.181.360,66
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	489.332,32
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	489.332,32
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0,00
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	4.692.028,34
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	4.588.093,74
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	103.934,60
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.966.789,61
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso Irap e Ires)	156.630,32
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0,00
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.810.159,28
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	955.954,81
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	854.204,47
BA2560	Totale Ammortamenti	10.931.210,00
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.210,00
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	10.930.000,00
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	2.530.000,00

BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	230.000,00
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2.300.000,00
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	8.400.000,00
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	0,00
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	0,00
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	0,00
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0,00
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	2.004.331,93
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	1.654.331,93
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	650.000,00
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0,00
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0,00
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	1.004.331,93
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0,00
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0,00
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. Per quota F.S. vincolato	0,00
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0,00
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	350.000,00
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	0,00
BA2840	B.16.D.2) Acc.Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0,00
BA2850	B.16.D.3) Acc.Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0,00
BA2860	B.16.D.4) Acc.Rinnovi contratti : dirigenza medica	0,00
BA2870	B.16.D.5) Acc.Rinnovi contratti : dirigenza non medica	0,00
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratti : comparto	0,00
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	350.000,00
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	173.879.440,16
C) Proventi e oneri finanziari		
CA0010	C.1) Interessi attivi	8.000,00
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria	8.000,00
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0,00
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0,00
CA0050	C.2) Altri proventi	30.000,00
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0,00
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	30.000,00
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0,00
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0,00
CA0110	C.3) Interessi passivi	453.569,64
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su c/c tesoreria	26.000,00
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	174.484,23
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	253.085,41
CA0150	C.4) Altri oneri	2.307,43
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0,00
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	2.307,43
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-417.877,07
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0,00
DA0020	D.2) Svalutazioni	0,00
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0,00
E) Proventi e oneri straordinari		
EA0010	E.1) Proventi straordinari	1.065.000,00
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0,00
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	1.065.000,00
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0,00
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	900.000,00
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze Attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze Attive v/terzi	900.000,00
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0,00
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00

EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	900.000,00
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	165.000,00
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze Attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze Attive v/terzi	165.000,00
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0,00
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	165.000,00
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre Insussistenze attive v/terzi	0,00
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0,00
EA0260	E.2) Oneri straordinari	1.163.252,04
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	119.776,04
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	1.043.476,00
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0,00
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0,00
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	924.472,00
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0,00
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	924.472,00
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0,00
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0,00
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale- dirigenza non medica	0,00
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0,00
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	924.472,00
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	119.004,00
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	119.004,00
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0,00
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre Insussistenze passive v/terzi	119.004,00
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0,00
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-98.252,04
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	6.666.792,21
	Imposte e tasse	
YA0010	Y.1) IRAP	6.536.792,20
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	6.017.945,23
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	333.846,98
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	185.000,00
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciali	0,00
YA0060	Y.2) IRES	130.000,00
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	0,00
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	130.000,00
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00
YZ9999	Totale imposte e tasse	6.666.792,20
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	0,00

ISTITUTO GIANNINA GASLINI		All. 2b
NUOVO MODELLO CE ASSISTENZA		Ce previsione 2014
CODIC	VOCE MODELLO CE	TOT
	A) Valore della produzione	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	78.041.781,29
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	61.913.195,18
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	61.360.259,18
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	552.936,00
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (EXTRA FONDO)	14.178.586,11
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	14.076.586,11
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo	14.076.586,11
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo	0,00
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0,00
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o prov. Aut. (extra fondo)	0,00
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	102.000,00
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0,00
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	102.000,00
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0,00
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0,00
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0,00
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	1.950.000,00
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-95.031,14
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Provv. Aut. per	-95.031,14
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0,00
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	120.000,00
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da Regione o Prov.	0,00
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra	120.000,00
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da privati	0,00
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	73.371.663,00
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetto pubblici	69.239.663,00
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie	38.540.663,00
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	34.251.377,00
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazione specialistica ambulatoriale	4.289.286,00
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	0,00
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0,00
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0,00
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0,00
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	30.699.000,00
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	29.574.000,00
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	733.000,00
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	0,00
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0,00
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	0,00
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale Extraregione	392.000,00
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0,00
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0,00
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0,00
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza Extraregione	0,00
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0,00
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione	0,00
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0,00
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a	0,00
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0,00
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/ residenti	0,00
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00

AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti	0,00
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.142.000,00
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.990.000,00
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0,00
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.800.000,00
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0,00
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art.55 c.1 lett.c,d) ed ex art. 57-58)	190.000,00
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art.55 c.1 lett.c,d) ed ex art. 57-58)	0,00
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0,00
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	274.000,00
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	115.000,00
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0,00
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la	0,00
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0,00
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando	0,00
AA0820	A.5.C.2) Rimborso per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della regione	0,00
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	74.000,00
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando	74.000,00
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0,00
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0,00
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	85.000,00
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0,00
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0,00
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0,00
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	85.000,00
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.980.000,00
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica	1.480.000,00
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie Ticket sul pronto soccorso	0,00
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	500.000,00
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	11.065.563,88
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	3.619.191,47
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	116.016,11
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0,00
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	95.031,14
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/esercizio destinati ad investimenti	0,00
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	7.235.325,16
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	2.525.250,00
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	20.000,00
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	168.000,00
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	2.337.250,00
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	167.283.227,03
	B) Costi della produzione	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	26.712.610,00
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	24.372.000,00
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	12.458.976,02
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	10.770.351,47
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	806.106,47
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	882.518,08
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	15.987,24
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0,00
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	15.987,24
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	11.253.635,00
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	5.667.440,00
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	63.265,00
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	5.522.930,00
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	8.000,00
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	3.512,42
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	11.784,32
BA0280	B.1.A.7) Materiali e Prodotti per uso veterinario	0,00
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	620.105,00
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00

BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	2.340.610,00
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	1.362.000,00
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	382.500,00
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	5.000,00
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	317.500,00
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	0,00
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	273.610,00
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	27.405.673,79
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	8.120.940,62
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0,00
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0,00
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0,00
BA0440	B.2.A.1.1.B) Spese per assistenza PLS	0,00
BA0450	B.2.A.1.1.C) Spese per assistenza Continuità assistenziale	0,00
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici I18, ecc)	0,00
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0,00
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0,00
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0,00
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0,00
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	217.000,00
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	67.000,00
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	0,00
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	150.000,00
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0,00
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura Private	0,00
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	150.000,00
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0,00
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0,00
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0,00
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0,00
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0,00
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0,00
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0,00
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0,00
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0,00
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0,00
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0,00
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0,00
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0,00
BA0890	B.2.A.7.5) da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0,00
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0,00
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0,00
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0,00
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0,00

BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0,00
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0,00
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (extra Regione)	0,00
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0,00
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	180.000,00
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	180.000,00
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio -Sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0,00
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0,00
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	0,00
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	0,00
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof (intramoenia)	2.600.000,00
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0,00
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	2.370.000,00
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0,00
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art.55	230.000,00
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art.55	0,00
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0,00
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende	0,00
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	3.500,00
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ed associazioni di volontariato	0,00
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all' estero	0,00
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0,00
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	3.500,00
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e alte prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.731.570,62
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della regione	30.000,00
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	0,00
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	3.640.074,63
BA1390	B.2.A.15.3 A) Consulenze sanitarie da privato - art. colo 55, comma2, CCNL 8 giugno 2000	337.715,20
BA1400	B.2.A.15.3 B) Altre consulenze sanitarie e sociosan. tarie da privato	484.496,88
BA1410	B.2.A.15.3 C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	432.782,55
BA1420	B.2.A.15.3 D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	1.600.000,00
BA1430	B.2.A.15.3 E) Lavoro interinale - area sanitaria	709.886,07
BA1440	B.2.A.15.3 F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	75.193,93
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del persona e sanitario in comando	61.495,99
BA1460	B.2.A.15.4 A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche	61.495,99
BA1470	B.2.A.15.4 B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da	0,00
BA1480	B.2.A.15.4 C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni	0,00
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.388.870,00
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche	1.240.000,00
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della	0,00
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	100.000,00
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	48.870,00
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0,00
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0,00
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	19.284.733,17
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	17.370.758,34
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	3.100.000,00
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	4.187.000,00
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	0,00
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	0,00
BA1620	B.2.B.1.5) Elaborazione dati	0,00
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	15.350,00
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	808.000,00
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	450.000,00
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	3.050.000,00
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	2.900.500,00
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	230.000,00
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	0,00
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	230.000,00

BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	2.629.908,34
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0,00
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.629.908,34
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.487.144,59
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri enti pubblici	0,00
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.487.144,59
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	158.909,92
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	72.507,27
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0,00
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	1.255.727,40
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0,00
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0,00
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiale personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche	0,00
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiale personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e	0,00
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiale personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni	0,00
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	426.830,24
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	16.230,60
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	410.599,64
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	6.815.205,83
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione agli immobili e loro pertinenze	1.003.000,00
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2.510.500,00
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.400.000,00
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00
BA1960	B.3.E) Manutenzioni e riparazioni agli automezzi	8.000,00
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	893.705,83
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	1.873.492,76
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	0,00
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	1.523.492,76
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	660.000,00
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	863.492,76
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	350.000,00
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	180.000,00
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	170.000,00
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA2080	Totale Costo del personale	83.992.406,44
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	68.023.152,07
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	28.760.734,72
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	26.535.756,13
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale medico - tempo indeterminato	25.456.977,50
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale medico - tempo determinato	1.078.778,63
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale medico - altro	0,00
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	2.224.978,59
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale non medico - tempo indeterminato	2.075.432,40
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale non medico - tempo determinato	149.546,19
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale non medico - altro	0,00
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	39.262.417,35
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	39.011.993,25
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	250.424,11
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	200.631,56
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	133.171,72
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	133.171,72
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0,00
BA2270	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	67.459,84
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	67.459,84
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	11.149.520,65
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	108.148,27
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	108.148,27
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	11.041.372,38
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	10.983.984,45
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	57.387,93
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo altro	0,00

BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	4.619.102,16
BA2420	<i>B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</i>	428.242,40
BA2430	<i>B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	428.242,40
BA2440	<i>B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	0,00
BA2450	<i>B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo -altro</i>	0,00
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	4.190.859,76
BA2470	<i>B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	4.086.925,16
BA2480	<i>B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	103.934,60
BA2490	<i>B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>	0,00
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.050.540,80
BA2510	<i>B.9.A) Imposte e tasse (escluso Irap e Ires)</i>	156.630,32
BA2520	<i>B.9.B) Perdite su crediti</i>	0,00
BA2530	<i>B.9.C) Altri oneri diversi di gestione</i>	893.910,47
BA2540	<i>B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale</i>	745.735,52
BA2550	<i>B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione</i>	148.174,95
BA2560	Totale Ammortamenti	10.931.210,00
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.210,00
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	10.930.000,00
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	2.530.000,00
BA2600	<i>B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)</i>	230.000,00
BA2610	<i>B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)</i>	2.300.000,00
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	8.400.000,00
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00
BA2640	<i>B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali</i>	0,00
BA2650	<i>B.14.B) Svalutazione dei crediti</i>	0,00
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	0,00
BA2670	<i>B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie</i>	0,00
BA2680	<i>B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie</i>	0,00
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	2.004.331,93
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	1.654.331,93
BA2710	<i>B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali</i>	650.000,00
BA2720	<i>B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente</i>	0,00
BA2730	<i>B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all' acquisto di prestazioni sanitarie da privato</i>	0,00
BA2740	<i>B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)</i>	0,00
BA2750	<i>B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi</i>	1.004.331,93
BA2760	<i>B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</i>	0,00
BA2770	<i>B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati</i>	0,00
BA2780	<i>B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. Per quota F.S. vincolato</i>	0,00
BA2790	<i>B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati</i>	0,00
BA2800	<i>B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca</i>	0,00
BA2810	<i>B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati</i>	0,00
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	350.000,00
BA2830	<i>B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora</i>	0,00
BA2840	<i>B.16.D.2) Acc.Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA</i>	0,00
BA2850	<i>B.16.D.3) Acc.Rinnovi convenzioni Medici Sumai</i>	0,00
BA2860	<i>B.16.D.4) Acc.Rinnovi contratti: dirigenza medica</i>	0,00
BA2870	<i>B.16.D.5) Acc.Rinnovi contratti: dirigenza non medica</i>	0,00
BA2880	<i>B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratti: comparto</i>	0,00
BA2890	<i>B.16.D.7) Altri accantonamenti</i>	350.000,00
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	160.785.471,54
	C) Proventi e oneri finanziari	
CA0010	C.1) Interessi attivi	8.000,00
CA0020	<i>C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria</i>	8.000,00
CA0030	<i>C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari</i>	0,00
CA0040	<i>C.1.C) Altri interessi attivi</i>	0,00
CA0050	C.2) Altri proventi	30.000,00
CA0060	<i>C.2.A) Proventi da partecipazioni</i>	0,00
CA0070	<i>C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</i>	0,00
CA0080	<i>C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni</i>	30.000,00
CA0090	<i>C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti</i>	0,00
CA0100	<i>C.2.E) Utili su cambi</i>	0,00
CA0110	C.3) Interessi passivi	453.569,64
CA0120	<i>C.3.A) Interessi passivi su c/c tesoreria</i>	26.000,00
CA0130	<i>C.3.B) Interessi passivi su mutui</i>	174.484,23
CA0140	<i>C.3.C) Altri interessi passivi</i>	253.085,41
CA0150	C.4) Altri oneri	2.307,43
CA0160	<i>C.4.A) Altri oneri finanziari</i>	0,00
CA0170	<i>C.4.B) Perdite su cambi</i>	2.307,43
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-417.877,07

	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
DA0010	D.1) Rivalutazioni	
DA0020	D.2) Svalutazioni	0,00
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0,00
	E) Proventi e oneri straordinari	
EA0010	E.1) Proventi straordinari	
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	1.065.000,00
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	1.065.000,00
EA0040	<i>E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse</i>	0,00
EA0050	<i>E.1.B.2) Sopravvenienze attive</i>	900.000,00
EA0060	<i>E.1.B.2.1) Sopravvenienze Attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00
EA0070	<i>E.1.B.2.2) Sopravvenienze Attive v/terzi</i>	900.000,00
EA0080	<i>E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0,00
EA0090	<i>E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale</i>	0,00
EA0100	<i>E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0,00
EA0110	<i>E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0,00
EA0120	<i>E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati</i>	0,00
EA0130	<i>E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	0,00
EA0140	<i>E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi</i>	900.000,00
EA0150	<i>E.1.B.3) Insussistenze attive</i>	165.000,00
EA0160	<i>E.1.B.3.1) Insussistenze Attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00
EA0170	<i>E.1.B.3.2) Insussistenze Attive v/terzi</i>	165.000,00
EA0180	<i>E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0,00
EA0190	<i>E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale</i>	0,00
EA0200	<i>E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0,00
EA0210	<i>E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0,00
EA0220	<i>E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	0,00
EA0230	<i>E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	165.000,00
EA0240	<i>E.1.B.3.2.G) Altre Insussistenze attive v/terzi</i>	0,00
EA0250	<i>E.1.B.4) Altri proventi straordinari</i>	0,00
EA0260	E.2) Oneri straordinari	1.163.252,04
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	119.776,04
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	1.043.476,00
EA0290	<i>E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti</i>	0,00
EA0300	<i>E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali</i>	0,00
EA0310	<i>E.2.B.3) Sopravvenienze passive</i>	924.472,00
EA0320	<i>E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00
EA0330	<i>E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale</i>	0,00
EA0340	<i>E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00
EA0350	<i>E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi</i>	924.472,00
EA0360	<i>E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0,00
EA0370	<i>E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale</i>	0,00
EA0380	<i>E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica</i>	0,00
EA0390	<i>E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale- dirigenza non medica</i>	0,00
EA0400	<i>E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto</i>	0,00
EA0410	<i>E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0,00
EA0420	<i>E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0,00
EA0430	<i>E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	0,00
EA0440	<i>E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	0,00
EA0450	<i>E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi</i>	924.472,00
EA0460	<i>E.2.B.4) Insussistenze passive</i>	119.004,00
EA0470	<i>E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00
EA0480	<i>E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi</i>	119.004,00
EA0490	<i>E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0,00
EA0500	<i>E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale</i>	0,00
EA0510	<i>E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0,00
EA0520	<i>E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0,00
EA0530	<i>E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati</i>	0,00
EA0540	<i>E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	0,00
EA0550	<i>E.2.B.4.2.G) Altre Insussistenze passive v/terzi</i>	119.004,00
EA0560	<i>E.2.B.5) Altri oneri straordinari</i>	0,00
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-98.252,04
KA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	5.981.626,39
	Imposte e tasse	

YA0010	Y.1) IRAP	5.851.626,38
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	5.565.444,60
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	101.181,79
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	185.000,00
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciali	0,00
YA0060	Y.2) IRES	130.000,00
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	0,00
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	130.000,00
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00
YZ9999	Totale imposte e tasse	5.981.626,38
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	0,00

ISTITUTO GIANNINA GASLINI		AII. 2c
NUOVO MODELLO CE RICERCA		Ce previsione 2014
CODIC	VOCE MODELLO CE	TOT
	A) Valore della produzione	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	13.424.134,44
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0,00
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	0,00
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0,00
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (EXTRA FONDO)	0,00
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo	0,00
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo	0,00
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0,00
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o prov. Aut. (extra fondo)	0,00
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0,00
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0,00
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0,00
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	13.424.134,44
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	10.113.263,66
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	967.197,22
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	510.000,00
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	1.833.673,56
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0,00
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Provv. Aut. per	0,00
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0,00
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0,00
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da Regione o Prov.	0,00
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra	0,00
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da privati	0,00
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetto pubblici	0,00
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie	
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	0,00
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazione specialistica ambulatoriale	0,00
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	0,00
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0,00
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0,00
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0,00
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	0,00
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	0,00
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	0,00
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0,00
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	0,00
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale Extraregione	0,00
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0,00
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0,00
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0,00
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza Extraregione	0,00
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0,00
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione	0,00
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0,00
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a	0,00
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0,00
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/ residenti	0,00
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00

AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti	0,00
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	0,00
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0,00
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	0,00
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0,00
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art.55 c.1 lett.c,d) ed ex art. 57-58)	0,00
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art.55 c.1 lett.c,d) ed ex art. 57-58)	0,00
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0,00
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	0,00
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	0,00
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0,00
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la	0,00
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0,00
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando	0,00
AA0820	A.5.C.2) Rimborso per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della regione	0,00
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	0,00
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando	0,00
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0,00
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0,00
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	0,00
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	0,00
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0,00
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0,00
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	0,00
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	0,00
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica	0,00
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie Ticket sul pronto soccorso	0,00
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0,00
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	0,00
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0,00
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	0,00
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0,00
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0,00
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/esercizio destinati ad investimenti	0,00
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0,00
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	355.000,00
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	0,00
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	0,00
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	355.000,00
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	13.779.134,44
	B) Costi della produzione	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	1.128.556,96
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	1.123.505,02
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	0,00
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	918.645,47
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	918.645,47
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	
BA0280	B.1.A.7) Materiali e Prodotti per uso veterinario	
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	204.859,55
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	5.051,94
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	

BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	5.051,94
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	0,00
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	3.749.088,64
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	2.792.756,07
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0,00
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0,00
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0,00
BA0440	B.2.A.1.1.B) Spese per assistenza PLS	0,00
BA0450	B.2.A.1.1.C) Spese per assistenza Continuità assistenziale	
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici I18, ecc)	0,00
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0,00
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0,00
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0,00
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0,00
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	0,00
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	0,00
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	0,00
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura Private	0,00
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0,00
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0,00
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0,00
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0,00
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0,00
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0,00
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0,00
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0,00
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0,00
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
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	0,00
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggetti a compensazione	0,00
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale ed extraregionale)	0,00
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0,00
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0,00
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)	0,00
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0,00

BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (extra Regione)	0,00
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0,00
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	0,00
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	0,00
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio -Sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
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)	0,00
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	0,00
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0,00
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art.55	0,00
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art.55	0,00
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0,00
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende	0,00
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0,00
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ed associazioni di volontariato	
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	0,00
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0,00
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e alte prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.792.756,07
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della regione	
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.792.756,07
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma2, CCNL 8 giugno 2000	0,00
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	205.543,35
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	2.197.384,66
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0,00
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	0,00
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	389.828,06
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0,00
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della	
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da	
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni	
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	0,00
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche	
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della	
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	
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0,00
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	956.332,57
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	310.876,25
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	
BA1620	B.2.B.1.5) Elaborazione dati	
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	0,00
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	310.876,25
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	
		310.876,25

BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	609.172,51
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri enti pubblici	0,00
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	609.172,51
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	13.745,46
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	343.479,63
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	
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	251.947,42
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiale personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche	0,00
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiale personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e	0,00
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiale personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni	
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	36.283,81
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0,00
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	36.283,81
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	0,00
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione agli immobili e loro pertinenze	
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	
BA1960	B.3.E) Manutenzioni e riparazioni agli automezzi	
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	532.275,07
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	79.176,42
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	46.525,34
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	32.651,08
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	453.098,65
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	453.098,65
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
BA2080	Totale Costo del personale	6.767.799,14
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	5.942.159,05
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	5.047.234,48
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	1.412.596,86
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale medico - tempo indeterminato	1.412.596,86
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale medico - tempo determinato	0,00
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale medico - altro	0,00
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	3.634.637,62
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale non medico - tempo indeterminato	3.367.395,30
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale non medico - tempo determinato	267.242,32
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale non medico - altro	0,00
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	894.924,57
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	744.424,09
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	150.500,48
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	0,00
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	0,00
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	0,00
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0,00
BA2270	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0,00
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0,00
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	263.381,59
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	65.031,16
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	65.031,16
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	198.350,43
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	198.350,43
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	0,00
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo altro	0,00
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	562.258,50
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	61.089,92
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	61.089,92
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0,00
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00

BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	501.168,58
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	501.168,58
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	0,00
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	916.248,81
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso Irap e Ires)	
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	916.248,81
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	210.219,29
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	706.029,52
BA2560	Totale Ammortamenti	0,00
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	0,00
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	0,00
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0,00
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	0,00
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	0,00
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	0,00
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	
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	
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0,00
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. Per quota F.S. vincolato	0,00
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	0,00
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	
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 contratti : dirigenza medica	0,00
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratti : dirigenza non medica	0,00
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratti : comparto	0,00
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	13.093.968,62
	C) Proventi e oneri finanziari	
CA0010	C.1) Interessi attivi	0,00
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria	
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	
CA0050	C.2) Altri proventi	0,00
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0,00
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	
CA0110	C.3) Interessi passivi	0,00
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su c/e tesoreria	
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	
CA0150	C.4) Altri oneri	0,00
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	0,00
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
DA0010	D.1) Rivalutazioni	
DA0020	D.2) Svalutazioni	
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0,00

	E) Proventi e oneri straordinari	
EA0010	E.1) Proventi straordinari	
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0,00
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0,00
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze Attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze Attive v/terzi	0,00
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0,00
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.F) 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	
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	0,00
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze Attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze Attive v/terzi	0,00
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	0,00
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre Insussistenze attive v/terzi	
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	
EA0260	E.2) Oneri straordinari	0,00
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0,00
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	0,00
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0,00
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0,00
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	0,00
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0,00
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale- dirigenza non medica	
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
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	0,00
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	0,00
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	0,00
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0,00
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
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)	0,00
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	685.165,82
	Imposte e tasse	
YA0010	Y.1) IRAP	685.165,82
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	452.500,63
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	232.665,19
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciali	
YA0060	Y.2) IRES	0,00
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	

YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	
YZ9999	Totale imposte e tasse	685.165,82
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	0,00



NOTA ILLUSTRATIVA
(ALL. 3 AL BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE
ESERCIZIO 2014)

Quadro normativo di riferimento

Il presente Bilancio economico di previsione per l'esercizio 2014 è stato redatto in conformità a quanto previsto dalla seguente normativa di riferimento:

- Legge 30/12/1992 n. 502 e successive modificazioni ed integrazioni;
- Legge Regionale 8/2/95 n. 10 - che ha prescritto l'introduzione della contabilità economico-patrimoniale, conformemente ai principi enunciati dal Codice Civile, così come integrato e modificato con Decreto Legislativo 9 aprile 1991, n. 127;
- Legge Regionale n. 41 del 7 dicembre 2006 che stabilisce, all'articolo 9 – punto 1 – che *la Regione esercita il controllo preventivo sui seguenti atti delle Aziende sanitarie...(omissis) ...: bilancio pluriennale di previsione, bilancio preventivo economico annuale, bilancio d'esercizio;*
- Decreto ministeriale 13 novembre 2007 recante “*Nuovi modelli di rilevazione economica di Conto economico (CE) e di Stato Patrimoniale (SP) delle Aziende del SSN*” e ss mm. ii. , con particolare riferimento al Decreto Ministero della Salute del 15 giugno 2012;
- D. Lgs 23 giugno 2011, n.118 “*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42*” e ss.mm.ii, con particolare riferimento all'art. 25, con il quale sono state dettate nuove disposizioni in merito alla predisposizione del bilancio preventivo economico annuale da parte degli enti del settore sanitario;
- Deliberazione della Giunta Regionale 1518 del 14/12/2012 con la quale è stato adottato un nuovo piano dei conti per le Aziende Sanitarie e gli Enti Equiparati del Sistema Sanitario Ligure, con decorrenza 1 gennaio 2013 ;
- Nota del Ministero della Salute – Dipartimento della Sanità Pubblica e dell'Innovazione – Prot. 22509 del 04/07/2013 con la quale, sulla base della

sentenza della Corte dei Conti n.270 del 2005, viene ribadito che il Ministero non ha alcuna attività di controllo (ma solo di vigilanza) sugli IRCCS, attività che spetta alla Regione;

- Circolare n. 35 del 22 agosto 2013 del Ministero dell'Economia e delle Finanze, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – Ispettorato Generale di Finanza, Ufficio VI – II, e con la quale sono state date indicazioni circa i “criteri e le modalità di predisposizione del budget economico delle Amministrazioni Pubbliche in contabilità civilistica” stabiliti con D.M. 27 marzo 2013;
- Nota della Regione Liguria - Direttore Generale del Dipartimento Salute e Servizi Sociali - anticipata con e-mail del 07/11/2013 (Prot. Ist.G.Gaslini n. 36213 dell'8/11/2013), con la quale sono stati fissati i livelli dei costi per gli esercizi 2013 e 2014 e, pur in assenza delle delibere di riparto, è stato dato incarico di procedere alla presentazione dei bilanci di previsione;
- Nota della Regione Liguria trasmessa con e-mail del “monitoraggio sanitario” dell'11/11/2013 – Prot. Ist.G.Gaslini n. 36686 del 12/11/2013, con la quale sono state date indicazioni in merito agli importi del Fondo Sanitario Regionale ed ai valori di mobilità attiva intra ed extra regionale da iscrivere nel bilancio di previsione 2014.

Ai fini della predisposizione del bilancio di previsione annuale si è fatto, inoltre, riferimento al quadro normativo vigente, in materia di contenimento e razionalizzazione della spesa, nonché alle disposizioni impartite dalla Regione, come meglio riepilogato nell'elencazione che segue:

- legge 27 dicembre 2006, n. 296 (legge finanziaria 2007) - articolo 1, comma 505 - che modifica l'ambito applicativo dell'art. 1, commi 9,10,11,56,58 e 61 della legge n. 266/2005 e prevede che dal 1° gennaio 2007 le disposizioni in esso contenute si applichino alle amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, di cui all'elenco ISTAT, pubblicato in attuazione del comma 5 dell'articolo 1 della legge 30 dicembre 2004, n. 311 (Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e

pluriennale – Legge finanziaria 2005). Nell'elenco di cui sopra, pubblicato dall'Istat, è inserita la tipologia istituzionale delle *Aziende ospedaliere Policlinici e Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici*, tra cui rientra anche l'Istituto G. Gaslini;

- Legge di stabilità 2013 n. 228 del 24/12/2012, pubblicata sulla G.U. del 29/12/2012;
- D.L. 21 giugno 2013, n. 69 recante “*Disposizioni urgenti per il rilancio dell'economia*”, convertito nella L. 9 agosto 2013, n. 98;
- D.L. 31 agosto 2013, n. 101 recante “*disposizioni urgenti per il perseguimento di obiettivi di razionalizzazione delle pubbliche amministrazioni*”, convertito nella legge 30/10/2013, n. 125.

Infine, in attesa dell'emanazione della legge finanziaria regionale per l'esercizio 2014, con la quale vengono annualmente date disposizioni in merito al contenimento dei costi, ai fini della predisposizione del bilancio di previsione 2014 si è fatto riferimento alla legge finanziaria regionale dell'anno precedente ed alla relativa deliberazione attuativa, come di seguito riportato:

- Legge Regionale n. 51 del 21/12/2012: “*Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale della Regione Liguria (Legge Finanziaria 2013)*”;
- Deliberazione Giunta Regionale n.286 del 15/03/2013 con cui vengono definite le “*Linee di indirizzo per gli Enti del Settore Regionale Allargato e Società In House in materia di contenimento della spesa pubblica*”.

Composizione e contenuti del bilancio economico di previsione per l'esercizio 2014

A partire dal presente esercizio il bilancio economico di previsione viene redatto ai sensi delle disposizioni di cui **all'art. 25 del D. Lgs 23 giugno 2011, n.118** e ss.mm.ii e si compone dei seguenti documenti:

- ***Bilancio preventivo economico annuale*** redatto sotto forma di conto economico preventivo riclassificato, secondo gli schemi previsti dall'art. 25 del D. Lgs sopra citato;
- ***Piano dei flussi di cassa prospettici***, redatto secondo lo schema di rendiconto finanziario previsto dall'art. 26 del D. Lgs. sopra citato **(All.1)**;
- ***Modelli CE - Ce totale (All. 2a), Ce assistenza (All. 2b), Ce ricerca (All. 2c)***: conti economici dettagliati secondo gli schemi ministeriali approvati con decreto ministeriale 13 novembre 2007 e successive modificazioni ed integrazioni, con particolare riferimento al Decreto Ministero della Salute del 15 giugno 2012;
- ***Nota illustrativa*** con l'esplicitazione dei criteri impiegati nell'elaborazione del bilancio preventivo economico annuale **(All.3)**;
- ***Piano triennale degli investimenti*** per gli esercizi 2013, 2014 e 2015 - con indicazione delle relative modalità di finanziamento - redatto a cura del Dipartimento Lavori, Servizi e Forniture. **(All. 4)**;
- ***Relazione del Direttore Generale***, illustrativa degli atti di programmazione aziendale **(All. 5)**;
- ***Relazione del Collegio Sindacale (All. 6)***.

Si precisa che il D. Lgs 118 di cui sopra stabilisce, al primo comma, che *“gli enti di cui all'art. 19, comma 2, lettera b), punto i), ove ricorrano le condizioni ivi previste, e lettera c) predispongono un bilancio preventivo economico annuale, in coerenza con la programmazione sanitaria e con la programmazione economico-finanziaria della regione”*.

Nelle more dell'emanazione della delibera di assegnazione e riparto del finanziamento regionale, la Regione Liguria, con nota del Direttore Generale del

Dipartimento Salute e Servizi Sociali - anticipata con e-mail del 07/11/2013 (Prot. Ist. G.Gaslini n. 36213 dell'8/11/2013), ha invitato le Aziende Sanitarie a procedere alla presentazione dei bilanci di previsione, comunicando i tetti dei costi (stabilito per l'Istituto Gaslini per l'esercizio 2014 in **Euro 149.200.000**, al netto della mobilità passiva intra ed extra- regionale).

Preso atto delle indicazioni fornite dalla Regione con le note sopra citate, il bilancio di previsione per l'esercizio 2014 è stato predisposto con una stima dei costi e dei ricavi a tutto il 31/12/2014 effettuata secondo i criteri di seguito meglio esplicitati:

1. i **costi dell'assistenza, per un totale di Euro 168.386.000** (arrotondato alle migliaia di euro), comprensivi degli ammortamenti sterilizzati stimati per Euro 10.931.000, sono stati predisposti a partire dai dati di stima forniti dai Centri di Responsabilità - pervenuti per il tramite della Direzione Amministrativa con nota n. 37405 del 18/11/2013 – integrati dalle ulteriori rimodulazioni negoziate tra l'Amministrazione e la Regione nel corso della riunione tenutasi in data 19/11/2013 (tra cui la più significativa è la previsione di ulteriori costi di personale comunicati dall'U.O. Gestione e Valorizzazione del Personale con nota n. 38288 del 25/11/2013).

2. Ai fini del calcolo dei costi dell'assistenza "**netti regionali**", dai predetti costi totali di **Euro 168.386.000** dovranno essere decurtati i seguenti importi stimati e arrotondati:

• ammortamenti sterilizzati	Euro 10.931.000
• mobilità passiva intra ed extra regionale stimata :	Euro 1.400.000
• contrattisti/borsisti/interinali a carico di fondi propri:	Euro 1.000.000
Totale costi netti regionali	Euro 155.055.000

3. I **ricavi dell'assistenza (per un totale di Euro 168.386.000** arrotondato alle migliaia di euro) sono stati stimati, secondo i seguenti criteri:

- le entrate proprie e i contributi diversi sono stati quantificati sulla base dei trends dei ricavi di competenza economica imputabili all'esercizio di riferimento;
- il finanziamento regionale da FSR, così come i valori di mobilità attiva intra ed extra-regionale, in assenza della delibera regionale di riparto e

assegnazione delle risorse da mettere a disposizione per l'esercizio 2014, è stato contabilizzato sulla base delle indicazioni fornite dalla Regione Liguria con nota trasmessa via e-mail dal "monitoraggio sanitario" in data 11/11/2013 – Prot. Ist.G.Gaslini n. 36686 del 12/11/2013; la quota "a pareggio" è stata inserita tra gli "ulteriori finanziamenti regionali".

4. Quanto, infine, ai **costi e ricavi della ricerca**, si precisa che le previsioni dei costi e dei ricavi di competenza, comprensivi degli utilizzi dei contributi delle ricerche correnti e finalizzate diverse, sono state effettuate sulla base delle stime dell'andamento dei budgets della contabilità sezionale della ricerca fornite da parte della Direzione Scientifica di questo Istituto con nota prot. n 36855 del 13/11/2013.

Relazione tecnica al bilancio economico di previsione per l'esercizio 2014

Nel prosieguo della presente nota illustrativa verrà esposta una breve analisi di sintesi delle principali poste che compongono il bilancio economico di previsione per l'esercizio 2014.

Si premette che il bilancio preventivo economico dell'Istituto è **unico e indiviso**, in quanto comprensivo di tutti i costi ed i ricavi stimati di competenza dell'esercizio, relativi **all'assistenza ed alla ricerca**.

Al solo scopo di fornire alla Regione maggiori elementi di controllo e monitoraggio, nonché di permettere una conciliazione con i dati inseriti nei modelli CE preventivi per l'esercizio 2013 (Ce Totale - All.2a; Ce Assistenza - All. 2b e Ce ricerca -- All. 2c), oltre al **Bilancio economico di previsione "totale" (assistenza + ricerca)**, sono di seguito rappresentati anche un **"Prospetto economico** di previsione per la sola parte di costi e ricavi afferenti **l'assistenza"**

ed un “**Prospetto economico di previsione** per la sola parte di costi e ricavi afferenti **la ricerca**”.

- **Bilancio economico di previsione “totale” (assistenza + ricerca)**

Per l’esercizio 2014, il bilancio di previsione “**totale**”, comprendente i ricavi ed i costi dell’**assistenza e della ricerca**, si sostanzia nei seguenti valori:

Ricavi totali	
Valore della produzione di cui:	181.062.361
- Contributi in c/esercizio – da Regione o Prov. autonoma per quota F.S. regionale	75.989.781
- Contributi in c/esercizio – extra fondo	102.000
- Contributi in c/esercizio – per ricerca	13.424.135
- Contributi in c/esercizio – da privati	1.950.000
- Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-95.031
- Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	120.000
- Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	73.371.663
- Concorsi, recuperi e rimborsi	274.000
- Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.980.000
- Quota contributi in c/capitale imputata nell’esercizio	11.065.563
- Altri ricavi e proventi	2.880.250

Interessi attivi ed altri proventi finanziari	38.000
Proventi straordinari	1.065.000
Totale ricavi	182.165.361

Costi totali	
Costi della produzione di cui:	173.879.440
- <i>Acquisti di beni sanitari</i>	<i>25.495.505</i>
- <i>Acquisti di beni non sanitari</i>	<i>2.345.662</i>
- <i>Acquisti di servizi sanitari</i>	<i>10.913.697</i>
- <i>Acquisti di servizi non sanitari</i>	<i>20.241.066</i>
- <i>Manutenzioni e riparazioni</i>	<i>6.815.206</i>
- <i>Godimento di beni di terzi</i>	<i>2.405.768</i>
- <i>Costi del personale</i>	<i>90.760.205</i>
- <i>Oneri diversi di gestione</i>	<i>1.966.789</i>
- <i>Ammortamenti</i>	<i>10.931.210</i>
- <i>Accantonamenti dell'esercizio</i>	<i>2.004.332</i>
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	455.877
Oneri straordinari	1.163.252
Imposte sul reddito dell'esercizio	6.666.792
Totale costi	182.165.361

- Prospetto economico di previsione relativo all'assistenza

Il *bilancio economico di previsione relativo alla sola assistenza* per l'esercizio 2014 si sostanzia nei seguenti valori:

Ricavi assistenza	
Valore della produzione di cui:	167.283.226
- Contributi in c/esercizio – da Regione o Prov. autonoma per quota F.S. regionale	75.989.781
- Contributi in c/esercizio – extra fondo	102.000
- Contributi in c/esercizio – da privati	1.950.000
- Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-95.031
- Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	120.000
- Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	73.371.663
- Concorsi, recuperi e rimborsi	274.000
- Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.980.000
- Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	11.065.563
- Altri ricavi e proventi	2.525.250
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	38.000
Proventi straordinari	1.065.000
Totale ricavi	168.386.226

Costi assistenza	
Costi della produzione di cui:	160.785.470
- Acquisti di beni sanitari	24.372.000

- Acquisti di beni non sanitari	2.340.610
- Acquisti di servizi sanitari	8.120.941
- Acquisti di servizi non sanitari	19.284.733
- Manutenzioni e riparazioni	6.815.206
- Godimento di beni di terzi	1.873.493
- Costi del personale	83.992.405
- Oneri diversi di gestione	1.050.540
- Ammortamenti	10.931.210
- Accantonamenti dell'esercizio	2.004.332
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	455.877
Oneri straordinari	1.163.252
Imposte sul reddito dell'esercizio	5.981.627
Totale costi	168.386.226

- **Bilancio economico di previsione relativo alla ricerca**

Nel prospetto che segue vengono evidenziati i ricavi ed i costi relativi alla **ricerca**, onde consentire l'effettuazione di un raccordo tra il bilancio di previsione "totale" e il prospetto economico afferente la sola assistenza.

Ricavi ricerca	
Valore della produzione di cui:	13.779.135
- Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute per ricerca corrente	10.113.264
- Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	967.197
- Contributi in c/esercizio da Regione e altri soggetti pubblici	510.000

- Contributi in c/esercizio da privati	1.833.674
- Altri ricavi e proventi	355.000
Totale ricavi	13.779.135

Costi ricerca	
Costi della produzione di cui:	13.093.970
- Acquisti di beni sanitari	1.123.505
- Acquisti di beni non sanitari	5.052
- Acquisti di servizi sanitari	2.792.756
- Acquisti di servizi non sanitari	956.333
- Godimento di beni di terzi	532.275
- Costi del personale	6.767.800
- Oneri diversi di gestione	916.249
Imposte sul reddito dell'esercizio	685.165
Totale costi	13.779.135

Il Dirigente Responsabile
U.O.C. Bilancio, Contabilità e Finanza
(Dott.ssa Stefania Moncini)

Il Direttore Amministrativo
(Dott. Paolo Paravelli)

PIANO TRIENNALE DI INVESTIMENTI 2014-2016

Istituto Giannina Gaslini



1 PIANO EDILIZIA OSPEDALIERA

ANNO 2014				ANNO 2015				ANNO 2016			
Interventi di manutenzione straordinaria				Interventi di manutenzione straordinaria				Interventi di manutenzione straordinaria			
n. inf.	Intervento	Previsione	Note	n. inf.	Intervento	Previsione	Note	n. inf.	Intervento	Previsione	Note
100	Interventi di manutenzione straordinaria strutture e impianti e attrezzature	200.000,00			Interventi di manutenzione straordinaria strutture e impianti e attrezzature	200.000,00			Interventi di manutenzione straordinaria strutture e impianti e attrezzature	200.000,00	
	Sostituzione sistema automazione e controllo accessi park interrato	273.880,00									
	Interventi per l'adeguamento alle norme di prevenzione incendi (1° stralcio)	1.235.000,00			Interventi per l'adeguamento alle norme di prevenzione incendi (2° stralcio)	1.555.000,00			Interventi per l'adeguamento alle norme di prevenzione incendi (3° stralcio)	2.000.000,00	
	Prolungamento scala antincendio edificio 2	88.000,00	Stralcio appalto aggiudicato con provvedimento n. 452 del 29.12.2010.								
	Fondo per l'adeguamento alle norme di sicurezza	200.000,00			Fondo per l'adeguamento alle norme di sicurezza	200.000,00			Fondo per l'adeguamento alle norme di sicurezza	200.000,00	
	Totale Interventi di manutenzione straordinaria	1.996.880,00			Totale Interventi di manutenzione straordinaria	1.955.000,00			Totale Interventi di manutenzione straordinaria	2.400.000,00	
Interventi PIANO STRATEGICO				Interventi PIANO STRATEGICO				Interventi PIANO STRATEGICO			
n. inf.	Intervento	Previsione	Note	n. inf.	Intervento	Previsione	Note	n. inf.	Intervento	Previsione	Note
101	Contact Center - Centralino telefonico - Archivi (piano terra edificio 10)	125.000,00	opere edili in manutenzione ordinaria - quota riferita agli impianti di condizionamento	23	Ristrutturazione Anatomia Patologica (3° piano - edificio 2)	660.000,00		13	Realizzazione degenzie Riabilitazione e servizi (aule e studi medici) - (3° e 4° piano - edificio 1)	120.000,00	
102	Trasferimento U.O. Personale (1° piano - edificio 10)	250.000,00	opere edili in manutenzione ordinaria - quota riferita agli impianti di condizionamento	30	Realizzazione Servizi di Laboratorio (piano terra - edificio 3)	245.000,00		14	Realizzazione laboratori Fisiopatologia dell'Uremia e Ematologia Emofilia (1° piano - edificio 3)	1.022.000,00	
103	Trasferimento UO Gestione Risorse e UO Bianco (2° piano - edificio 10)	250.000,00		33	Realizzazione Laboratori Pediatrici (3° piano - edificio 3)	624.000,00		31	Realizzazione Laboratorio Patologia Muscolare e Neuroscienze (2° piano - edificio 3)	1.008.000,00	
104	Trasferimento PRINTO e Laboratorio Fotografico (6° piano - edificio 10)	105.750,00		40	Realizzazione Laboratori Genetica Molecolare e Magazzini Economi (piano terra - edificio 4)	370.000,00	Quota 50 % 2015 Quota 50 % 2016	32	Realizzazione Laboratori Genetica Molecolare e Magazzini Economi (piano terra - edificio 4)	370.000,00	Quota 50 % 2015 Quota 50 % 2016
105	Trasferimento studi medici Dipartimento Ematologia	266.370,00		41	Realizzazione Laboratori Genetica Molecolare (1° piano - edificio 4)	484.000,00	Quota 50 % 2015 Quota 50 % 2016	40	Realizzazione Laboratori Genetica Molecolare (1° piano - edificio 4)	484.000,00	Quota 50 % 2015 Quota 50 % 2016
106	Trasferimento magazzini economici e tecnico al piano terra dell'edificio 15, al posto dei magazzini Farmacia	512.000,00	Compresi armadi rotanti (da utilizzare nella nuova struttura al piano terra edificio)	42	Realizzazione Laboratori Genetica Molecolare (2° piano - edificio 4)	484.000,00	Quota 50 % 2015 Quota 50 % 2016	41	Realizzazione Laboratori Genetica Molecolare (2° piano - edificio 4)	484.000,00	Quota 50 % 2015 Quota 50 % 2016
107	Trasferimento degenzie e day hospital Neuropsichiatria (1° piano - edificio 16)	405.000,00		50	Realizzazione Ambulatori Psicologia e Psichiatria (piano terra - edificio 5)	67.500,00		42	Realizzazione Farmacia - Magazzini (piano terra - edificio 7)	1.200.000,00	
108	Realizzazione Day Hospital Ortopedia	675.000,00		51	Realizzazione Servizio Psichiatria Diagnosi Cura (S.P.D.C.) (1° piano - edificio 5)	458.000,00		70	Realizzazione Farmacia - Laboratori e studi (1° piano - edificio 7)	400.000,00	
109	Completamento reparto degenzie Ortopedia (4° piano - edificio 17) - 3° fase	400.000,00		52	Realizzazione Hospice (2° piano - edificio 5)	486.000,00		71.a	Trasferimento Dipartimento Tecnico- Amministrativo (3° piano - edificio 10)	100.000,00	opere edili in manutenzione ordinaria - quota riferita agli impianti di condizionamento
110				71.b	Realizzazioni Aule e sale riunioni (1° piano - edificio 7)	147.000,00		103	Ampliamento Laboratori Generali (2° piano - edificio 15)	65.250,00	
111				81	Realizzazione CABEF (1° piano - edificio 8)	206.000,00		152	Realizzazione reparto degenzie Reumatologia (2° piano - edificio 16)	213.500,00	

3 PIANO SISTEMI INFORMATICI

ANNO 2014		ANNO 2015		ANNO 2016	
Intervento	Previsione	Intervento	Previsione	Intervento	Previsione
Fornitura sistema informatico	305.000,00	Fornitura sistema informatico	300.000,00	Fornitura sistemi informatici	290.000,00
Previsione spesa	305.000,00	Previsione spesa	300.000,00	Previsione spesa	290.000,00
TOTALE PIANO TRIENNALE					
		895.000,00			

QUADRO GENERALE TRIENNIO 2014-2016

ANNO 2014		ANNO 2015		ANNO 2016	
TOTALE	6.633.000,00	TOTALE	11.867.500,00	TOTALE	16.484.250,00
TOTALE GENERALE PIANO TRIENNALE					
		34.984.750,00			

RISORSE DISPONIBILI

ANNO 2014		ANNO 2015		ANNO 2016	
Eredità	3.400.000,00	Alienazione immobili	11.634.500,00	Alienazione immobili	16.251.250,00
Titoli	1.400.000,00	Quota CARIGE	233.000,00	Quota CARIGE	233.000,00
Finanziamento Fondazione Querci	1.600.000,00				
Quota CARIGE	233.000,00				
Residui 2013	0,00				
TOTALE	6.633.000,00	TOTALE	11.867.500,00	TOTALE	16.484.250,00
TOTALE RISORSE DISPONIBILI TRIENNIO					
		34.984.750,00			

Il Direttore del Dipartimento
Lavori, Servizi e Forniture

(Sig.-C. T. Illy)

Schema di Relazione al Bilancio preventivo 2014

Dai dati di **pre-consuntivo tendenziale per l'esercizio 2013** il totale dei costi dell'assistenza sembrerebbero rientrare all'interno del tetto dei costi dell'assistenza fissato a livello regionale in un netto regionale di Euro **154.900.000**, escluso l'eventuale conguaglio triennale delle utenze in carico a Micenes (ulteriori un milione e trecentomila euro circa.)

Il contenimento dei costi entro tale tetto è frutto del risultato delle azioni poste in essere nel corso dell'anno 2013, che hanno consentito non solo di riassorbire un maggior costo impreveduto di farmaci per la cura di un solo paziente, pari a circa Euro 2.100.000 totali annui, ma anche di realizzare un ulteriore risparmio effettivo dei costi di circa due milioni di euro rispetto al consuntivo 2012.

Ciò in particolare è stato reso possibile attraverso l'applicazione della manovra gestionale approvata dal CdA e costantemente monitorata a scadenza mensile secondo lo specifico sistema adottato per il 2013, nell'ambito del Piano di politiche gestionali dell'Istituto.

Da un lato si è registrata una riduzione della produzione per l'esercizio 2013, quantificabile in trend annuo pari a circa 1700 ricoveri ordinari in meno (di cui 700 da fuori regione), che fa seguito alla riduzione di circa 800 ricoveri del 2012, pressoché tutti da fuori regione.

E' doveroso evidenziare che il calo di produzione non è derivato da mancanza di reale attrattività dell'Istituto, testimoniata dal permanere dell'altissimo gradimento del livello di eccellenza dello stesso e delle lista di attesa specifiche, bensì determinato da manovre poste in essere su indicazione regionale, finalizzate ad

una migliore appropriatezza di ricovero - e quindi diminuzione della bassa complessità - e ad attività indirizzate verso l'alta complessità, che hanno *aumentato del 10%, il peso medio*, pur senza compensare completamente quanto perso sul fronte dei ricoveri non complessi, e determinato un peggioramento del rapporto costi/ricavi DRG, che può essere fuorviante sull'indice di produzione dell'Istituto.

Sull'altro fronte, i risparmi si sono ottenuti con la maggiore razionalizzazione delle attività, agendo prevalentemente su tre fronti:

- Gestione reclutamento del personale;
- Controllo sugli acquisti;
- Monitoraggio sulla spesa farmaceutica.

E' da evidenziare come le azioni sul personale, che rappresenta circa due terzi dell'intera spesa, considerate tutte le forme di reclutamento, nel triennio 2011/2013 abbiano complessivamente inciso per un risparmio di circa tre milioni di euro.

E' chiaro che l'incidenza sul solo 2013 non ha rappresentato un impatto rilevante, ma tale situazione ha dimostrato ancora una volta come le politiche sul personale richiedano di un arco temporale più ampio per valorizzarne gli effetti di risparmio economico.

Parlando di politiche del personale, infatti, il taglio lineare non consente alle strutture di esprimere le migliori competenze ed infatti l'Istituto ha operato, pur nella logica di risparmio, in modo tale da mantenere alto il livello professionale. Ciò viene evidenziato dal fatto che, nonostante la forte limitazione al turn over e alla possibilità di implementare gli organici, si è comunque passati da 161 posizioni di lavoro interinale alle attuali 45 unità, attraverso la stabilizzazione in organico delle posizioni "strutturali", e si è registrata una diminuzione in termini reali di personale (strutturato ed a tempo determinato) di circa 40 unità.

Naturalmente, secondo quanto previsto dalle attuali norme in materia di assunzioni, mantenendo fermo il rispetto dei vincoli stabiliti dalle leggi finanziarie del contenimento del costo del personale a meno 1,4% rispetto al 2004.

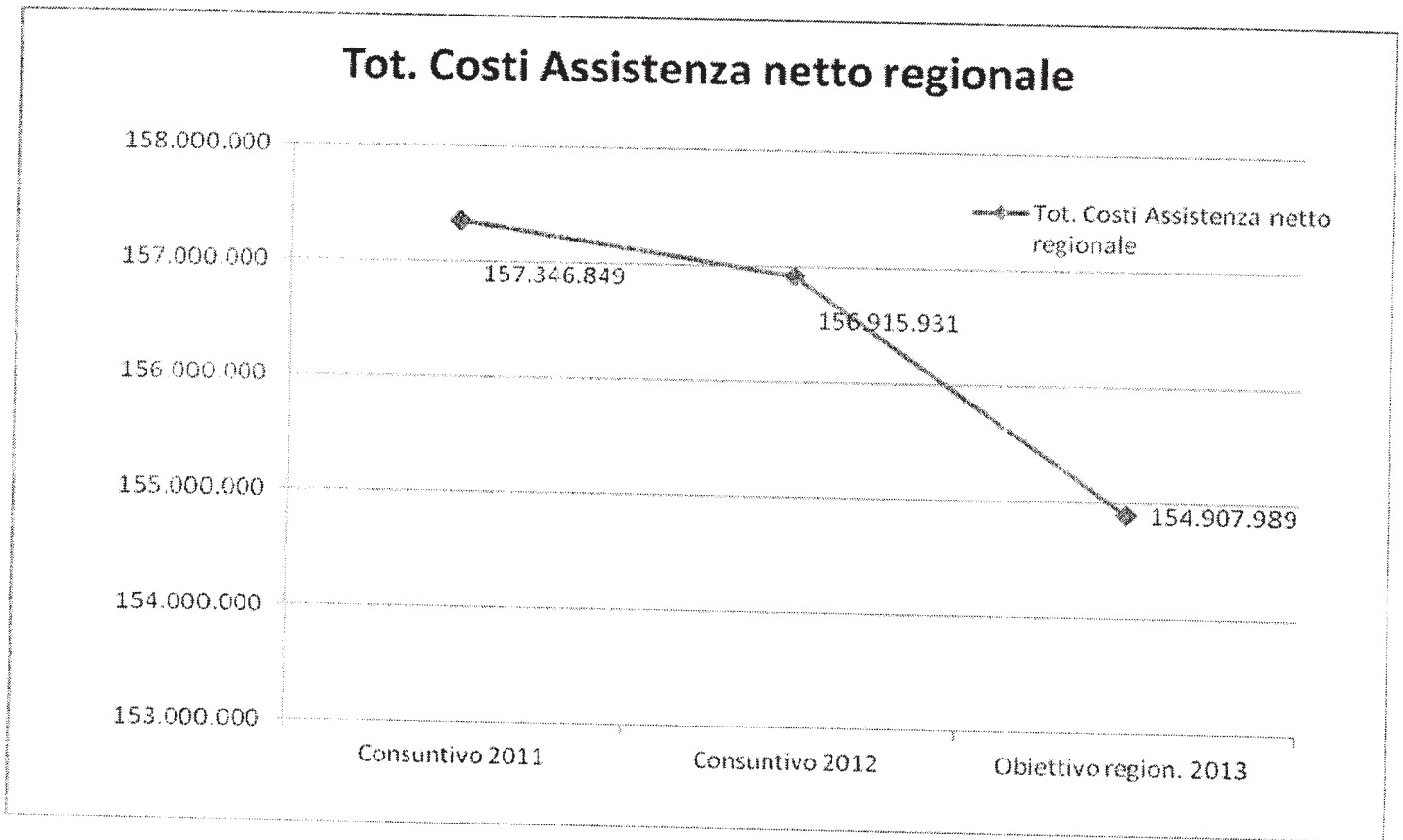
E' inoltre doveroso evidenziare che il risparmio su beni e servizi è stato solo in parte determinato dalla riduzione della produzione cui sopra accennato, bensì in massima parte dalle azioni di razionalizzazione sulle tempistiche delle forniture e delle conseguenti riduzioni delle scorte a magazzino.

Il monitoraggio attento della appropriatezza della prescrizione farmaceutica ospedaliera ha consentito di ottenere una spesa più centrata sul governo clinico dei processi produttivi, nonché più contenuta in termini di volumi complessivi.

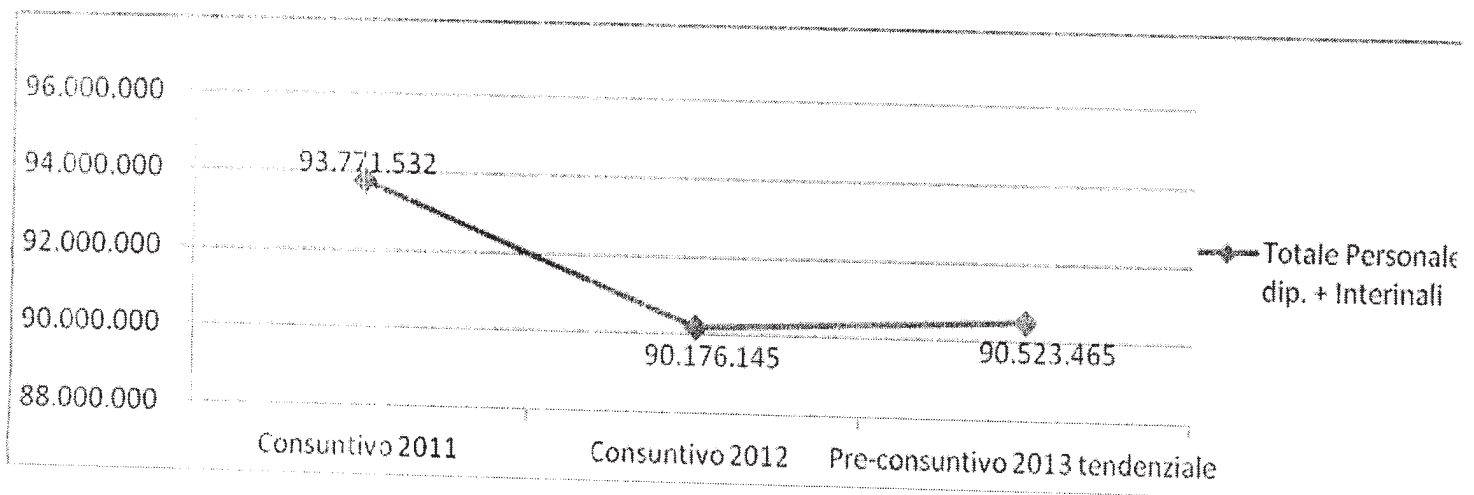
La gestione all' interno del budget indistinto della farmaceutica aziendale della funzione di coordinamento della distribuzione diretta di farmaci a tutti i pazienti emofilici liguri, anche adulti, nell'ambito del centro di riferimento regionale presso l'Istituto ha continuato a rappresentare un elemento di grave disequilibrio e di difficoltà gestionale. Infatti, l' insorgere di un solo caso di un piccolo paziente che ha richiesto una spesa annua di circa duemilioni e centomila euro in farmaci, ha reso vano lo sforzo di risparmi di pari importo prodotto parallelamente sull' intera gestione dell' Istituto: si resta in attesa di una risposta da parte della Regione alle reiterate richieste di stralciare dal budget detta funzione di spesa, difficilmente prevedibile nei suoi volumi e ancor meno riconducibile - almeno per circa due milioni/anno - alla specificità della presa in carico di pazienti pediatrici da parte dell'Istituto.

Nei grafici sotto riportati sono rappresentati sinteticamente i principali trends economici dell'ultimo triennio.

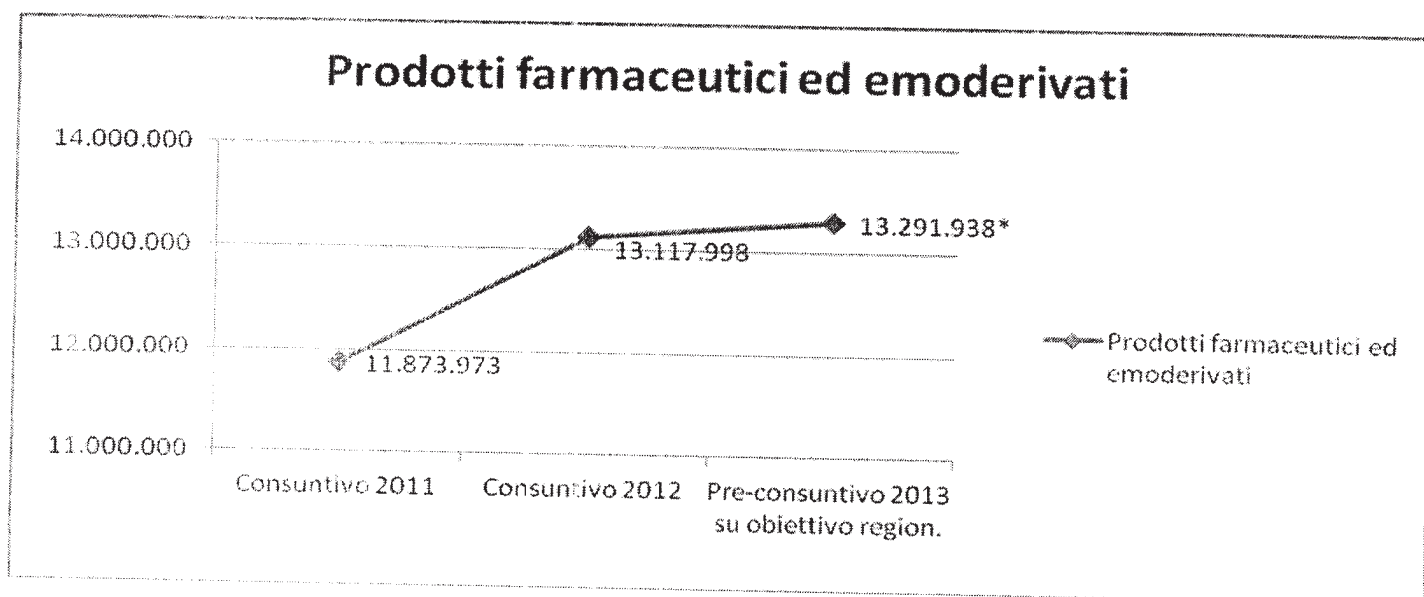
Andamento costi triennio 2011-2013 (tendenziale preconsuntivo)



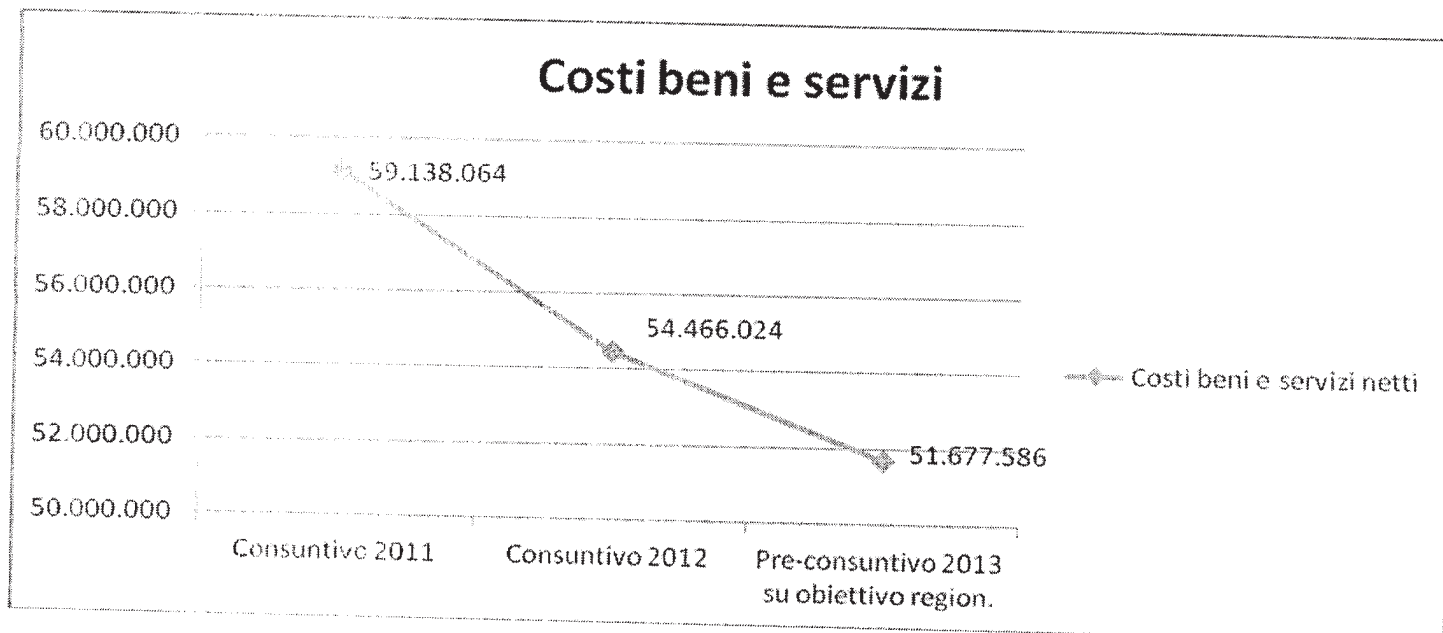
Andamento costi del personale triennio 2011-2013



Andamento costi farmaceutica triennio 2011-2013



Andamento costi beni e servizi triennio 2011-2013



E' necessario premettere che il puro contenimento dei costi del sistema assistenziale, peraltro in modo sganciato dalle risorse a copertura - potenzialmente anche ulteriori rispetto al Fondo regionale - non consente ulteriormente margini di manovra aziendale che permettano la corretta erogazione dell'assistenza e dei servizi all'utenza su parametri consoni alla posizione che l'Istituto ricopre nel campo delle eccellenze sanitarie.

Infatti, il benchmark con gli altri Enti di pari ranking dimostra come la copertura dei livelli di costo necessari a tale posizionamento sia assicurata con finanziamenti statali aggiuntivi o provenienti dal fund raising, al di là delle pur sempre necessarie razionalizzazioni gestionali ed organizzative.

Struttura organizzativa peraltro profondamente "essenzializzata", ma che necessita ora di una serie di implementazioni, sia sul piano strutturale, che della copertura degli organici nei livelli più critici nonché nelle molte posizioni apicali coperte "a funzione".

Inoltre, la contrazione della produzione determinata nel biennio 2012/13, pur raggiungendo anche se solo in parte l'obiettivo della conversione della complessità delle prestazioni assistenziali, non può e non deve essere ulteriormente proseguita, pena il disequilibrio tra casistica, esperienza multiprofessionale e economicità di erogazione delle attività.

Pertanto, pur essendo necessario continuare a perseguire le azioni poste in essere in base alla Manovra gestionale dell'Istituto, non si potrà prescindere dal traguardare alcune azioni di sviluppo della struttura e delle attività strategiche (vedi Appendice).

La prima azione di sviluppo riguarda la graduale progressiva **applicazione del nuovo organigramma** dell'Istituto da concludersi nel biennio 2014/2015, correlata alle diverse attribuzioni delle responsabilità previste dal funzionigramma.

In questo senso è imprescindibile l'immediato avvio delle procedure selettive per la **copertura dei posti di Direttore di Unità Operativa Complessa**, dando così stabilità alla funzione apicale sia nella sua funzione di guida sia sotto l'aspetto delle scelte strategiche e programmatiche.

E' altresì indispensabile individuare tutti quei percorsi finalizzati **all'aumento della produzione di medio-alta complessità**, attraverso l'implementazione delle linee di attività che comportino l'aumento dell'attrazione verso la struttura e ponendo in essere azioni che, pur riguardando patologie di nicchia, identifichino nell'Istituto il centro di riferimento, non solo regionale, ma nazionale.

A tal fine, è indispensabile assicurare il **reclutamento di personale medico** nelle aree da espandere, quali: anestesia e rianimazione, chirurgia, ortopedia, nefrologia (con connesso avvio trapianto di reni), ecc. nonché il necessario **personale infermieristico** da inserire nei percorsi di alta specialità, nelle aree di maggior criticità ed "usura" assistenziale.

Si stima che l'impatto sui costi di queste azioni possa essere di circa un milione di euro, a cui vanno aggiunti mezzo milione di oneri emergenti (IVA, ISTAT,...) e due milioni di euro circa derivanti dall'aumento dei costi annuali delle utenze Micenes (di cui mezzo milione di trascinamento di parte degli oneri 2013)

Naturalmente, come detto, proseguiranno tutte le azioni di ottimizzazione gestionale-organizzativa che potranno avere una ricaduta positiva sulla struttura dei costi, che sono stimabili in circa due milioni e mezzo di euro, articolati in un milione di euro circa grazie ad un ulteriore contrazione delle spese programmabili dell'Ufficio Tecnico e dei vari Centri di costo, ed in un milione e mezzo sui prodotti sanitari e farmaceutici.

La **struttura dei costi prevista pertanto per il 2014**, partendo dal livello preconsuntivo 2013 (escluso conguaglio Micenes) si assesterebbe quindi sui **156 milioni di euro circa**.

A questo livello di costi potrebbe essere detratto almeno un milione di euro relativo a contratti per operatori interinali, borsisti e contrattisti i cui oneri sono coperti con entrate finalizzate da Donatori, introducendo senza ulteriori indugi un sistema non penalizzante per le attività sostenute con fondi propri.

Concludendo, si evince come il livello dei costi stimato per il 2013 possa essere mantenuto con queste azioni anche per il 2014, sostenendo un aumento di spese per circa tre milioni e mezzo a supporto anche di azioni di sviluppo e con risparmi/sterilizzazioni di pari importo, che non ledono l'equilibrio e la qualità gestionale.

Peraltro, a fronte di tutto quanto sopra esposto, non può non evidenziarsi come qualunque ulteriore riduzione rispetto a detto livello di costi sia del tutto irrealizzabile.

Il Direttore Generale
(Dr. Paolo Petralia)



Ipotesi per lo sviluppo di attività di alta specialità e ruolo alta complessità

1) Sostegno alla ricerca ed all'innovazione.

Nei momenti di crisi e' fondamentale puntare sulla ricerca e l'innovazione. La ricerca e' il punto di forza cardine su cui puntare per mantenere e sviluppare il ruolo del nostro Istituto. Fare ricerca significa anche dare le migliori possibilità di cura ai pazienti, essere quindi più attrattivi a livello nazionale ,in particolare nell'alta complessità, il che costituisce obiettivo prioritario dell'Istituto. La ricerca costituirà inoltre elemento essenziale per rendere disponibili farmaci ad alto costo, non altrimenti accessibili. Il quadro nazionale vede, anche per il 2014, un costante impoverimento delle risorse istituzionali assegnate alla ricerca. L'Istituto procederà ad un incremento dei fondi di ricerca con risorse proprie e donazioni private per consentire comunque il raggiungimento degli obiettivi. L'apparato tecnologico di cui la ricerca si e' dotata ed e' in corso di acquisizione consentirà ulteriori sviluppi ponendo l'Istituto in una situazione di leader della ricerca in Italia.

2) Revisione degli standards di risorse ed attività

Premesso che nel 2014 non sono previsti ulteriori tagli di posti letto, l'obiettivo e' l'incremento dell'attività , in particolare dei fuori regione ed ad alta complessità, mentre, per i liguri, deve continuare una politica di contenimento del ricorso al ricovero tradizionale privilegiando uno sviluppo delle azioni di rete. La capacità di essere attrattivi si gioca sulla possibilità di snellire le liste di attesa. A tal fine una politica di contenimento delle assunzioni deve trovare però la possibilità di andare all'utilizzo di risorse proprie non solo mediche ma anche amministrative ed infermieristiche per il sostegno dell'attività.

3) Revisione dei modelli organizzativi tecnico-amministrativi ed assistenziali

E' solamente con un forte cambiamento del modello organizzativo che sarà possibile un ospedale sostenibile. I nuovi Dipartimenti devono essere non contenitori vuoti, ma entrare a pieno titolo in una gestione di budget innovativa. Gli strumenti che saranno messi in atto per la componente assistenziale nel 2014 saranno:

Gestione Dipartimentale delle liste di attesa e del posto letto. Coinvolgimento a pieno titolo della componente tecnico-infermieristica nella gestione del posto letto e delle dimissioni pazienti in ottica per intensità di cura. Introduzione del bed manager. Definizione a livello dipartimentale politica degli acquisti. Revisione modelli organizzativi blocco operatorio con gestione centralizzata note operatorie e risveglio paziente.

4) **Potenziamento dell'attività presso l'OdG**

- A. **A risorse date con personale ad esclusivo carico IGG**: attivazione pre-ricovero centralizzato (chirurgia, ORL, oculistica); allocazione di altri ambulatori attualmente ubicati in spazi decentrati e con problemi di non ottimale accoglienza; attività libero-professionale, anche di equipe.
- B. **Incremento attività odontoiatrica/odontostomatologica**, secondo protocolli attuativi di collaborazione nell'area metropolitana/dipartimento interaziendale con il Galliera.
- C. **ipotesi di partnership con ordine dei medici /pediatria di famiglia**: previa valutazione di fattibilità, concessione di spazi ambulatoriali in fasce orarie da definire per attività specialistica in forma individuale o in forma associata; hub per medicina sportiva (II° livello ECG/eco, quale riferimento per gli ambulatori di pediatri di famiglia - da vagliare spazi per auto-finanziamento - (vedi decreto Balduzzi)
- D. **ipotesi di partnership con regione / ordine dei medici /ASL 3 :**
- programmi di educazione alla salute;
 - ambulatorio extracomunitari;
 - sostegno alle famiglie con minori affetti da patologia cronica o disagio
 - inserimento scolastico di minori con problemi di apprendimento/ipercinetici...
 - ambulatorio codici bianchi

Istituto Giannina Gaslini



Il Collegio Sindacale

VERBALE N. 10/2013

Il giorno 10 dicembre 2013, nei locali dell'Istituto "G. Gaslini", Largo Gerolamo Gaslini, 5 - in Genova, si è riunito il Collegio sindacale, regolarmente convocato con la nota n. 37985/13 del 22/11/2013.

Sono presenti i Sigg.:

- Dott. Aniello CASTIELLO - designato dal Ministero dell'economia e delle finanze, con funzioni di presidente;
- Dott. Luigino PATACCHIA - componente designato dal Ministero della Salute;
- Ing. Carlo MAGGI - componente designato dalla Regione Liguria.

Gli argomenti oggetto della seduta sono descritti nei seguenti punti.

Punto 1)

Provvedimento del Direttore Generale n. 972 assunto al protocollo n. 38954/13 del 28 novembre 2013 avente ad oggetto "Progetto di bilancio economico di previsione esercizio 2013: presentazione al Collegio sindacale ed atti conseguenti".

Relazione del Collegio Sindacale
al progetto di bilancio economico di previsione 2013

Il Collegio sindacale prende in esame, ai fini del previsto parere, il progetto di bilancio economico di previsione per l'esercizio 2013 dell'Istituto "Giannina Gaslini" I.R.C.C.S., allegato al provvedimento del Direttore Generale n. 972 del 28 novembre 2013, trasmesso con la nota prot. 39130/13 del 28 novembre 2013 pervenuta via e:mail in data 29 novembre 2013.

Al riguardo, va preliminarmente osservato che il documento in parola viene predisposto un mese prima della chiusura dell'esercizio in corso, in una fase avanzata della gestione dell'esercizio; tale circostanza, infatti, non può che generare ripercussioni negative in termini di programmazione delle attività, gestione delle risorse, monitoraggio e controllo delle stesse. In tale ipotesi, la funzione di programmazione delle risorse a disposizione e quella autorizzatoria affidate al bilancio di previsione sono naturalmente svanite. L'incertezza ed i conseguenti ritardi con le amministrazioni sono in grado di determinare le risorse da assegnare rendono la quantificazione degli stanziamenti di bilancio oggetto di stime basate su insufficienti e precari elementi informativi: il bilancio di previsione, elaborato a ridosso della scadenza dell'esercizio non può certo assolvere le



funzioni di indirizzo politico-amministrativo, economico-finanziario, informativo, nonché esprimere con chiarezza e precisione gli obiettivi, il fabbisogno finanziario e la sostenibilità dello stesso. Né, quantomeno, può riscontrarsi il rispetto dei corretti principi e postulati contabili cui il bilancio di previsione deve informarsi: unità, annualità, universalità, integrità, veridicità, pareggio, pubblicità, prevalenza della sostanza sulla forma, comprensibilità, attendibilità e congruità, competenza economica e finanziaria.

L'articolo 25 del D. Lgs 118/2011 stabilisce, al punto 1, che il bilancio di previsione debba essere predisposto "in coerenza con la programmazione sanitaria e con la programmazione economico-finanziaria della Regione"; tuttavia, la Regione, pur in assenza delle delibere di riparto e assegnazione del finanziamento regionale per gli esercizi 2013 e 2014, con la nota del Direttore Generale del Dipartimento Salute e Servizi Sociali (prot. Istituto G. Gaslini n. 36213 dell'8/11/2013) ha fissato i livelli dei costi per gli esercizi 2013 e 2014 ed ha invitato le Aziende sanitarie a procedere alla presentazione dei bilanci di previsione.

Il bilancio economico preventivo 2013 dell'Istituto è unico e indiviso, cioè comprensivo di tutti i costi ed i ricavi "stimati" di competenza dell'esercizio, relativi sia all'assistenza che alla ricerca.

Ciò premesso e considerato, **ancorché in assenza della delibera regionale di riparto e assegnazione del relativo finanziamento**, il Collegio ha effettuato l'analisi dei valori, iscritti nei vari conti, sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dall'Istituto, ha esaminato tutti i documenti predisposti a corredo dell'atto in questione, ha espletato i possibili controlli, ha acquisito chiarimenti dai funzionari responsabili e, dopo aver eseguito ogni ulteriore approfondimento, ha redatto la seguente relazione.

Il bilancio economico di previsione 2013 viene redatto ai sensi delle disposizioni di cui all'art. 25 del D. Lgs 23 giugno 2011, n.118 e successive modificazioni e integrazioni e si compone dei seguenti documenti:

1. Bilancio preventivo economico annuale redatto sotto forma di conto economico preventivo riclassificato, secondo gli schemi previsti dall'art. 25 del D. Lgs sopra citato;
2. Piano dei flussi di cassa prospettici, redatto secondo lo schema di rendiconto finanziario previsto dall'art. 26 del D. Lgs sopra citato;
3. Modelli CE - Ce totale, Ce assistenza, Ce ricerca;



4. Nota illustrativa;
5. Piano triennale degli investimenti per gli esercizi 2013, 2014 e 2015 - con indicazione delle relative modalità di finanziamento;
6. Relazione del Direttore Generale, illustrativa degli atti di programmazione aziendale .

Nelle more dell'emanazione della delibera di assegnazione e riparto del finanziamento regionale, la Regione Liguria, con la citata nota del Direttore Generale del Dipartimento Salute e Servizi Sociali - anticipata con e-mail del 07/11/2013), ha invitato le Aziende Sanitarie a procedere alla presentazione dei bilanci di previsione, comunicando il tetto dei costi, stabilito per l'Istituto Gaslini, per l'esercizio 2013, in Euro 154.900.000, al netto della mobilità intra ed extra- regionale; con successiva nota trasmessa con e-mail del "monitoraggio sanitario" del 18/11/2013 - prot. Istituto G. Gaslini n. 37481 del 18/11/2013, la Regione ha fornito indicazioni in merito agli importi del Fondo Sanitario Regionale ed ai valori di mobilità attiva intra ed extra regionale da iscrivere nel bilancio di previsione 2013.

Preso atto delle indicazioni fornite dalla Regione e considerata la prossima imminente chiusura dell'esercizio 2013, il bilancio di previsione è stato predisposto con una stima dei costi e dei ricavi a tutto il 31/12/2013 effettuata sulla base dei dati di preconsuntivo tendenziale.

In particolare, si evidenzia quanto segue:

1. i costi dell'assistenza, per un totale di Euro **169.242.000** (arrotondati alle migliaia di euro) comprensivi degli ammortamenti sterilizzati stimati in Euro 10.205.000, sono stati contabilizzati nel bilancio di previsione sulla base dei dati estrapolati a tutto il terzo trimestre 2013 dalle contabilità sezionali dei Centri di Responsabilità proiettati ad anno, sotto forma di tendenziale. Ai predetti costi tendenziali è stato aggiunto un accantonamento di Euro 1.250.000, alla voce "altri accantonamenti", corrispondente alla stima del probabile conguaglio delle utenze fornite da Micenes per l'esercizio 2013, ancora da autorizzarsi da parte di ARE;

2. **ai fini del calcolo dei costi dell'assistenza "netti regionali", dai costi totali di Euro 169.242.000 dovranno essere decurtati alcune voci di costo** (ammortamenti sterilizzati, mobilità passiva intra ed extra regionale stimata, costi assicurazione coperti da ASL2, indennità infermieristica (DGR 106/2013), accantonamento conguagli Micenes) **per complessivi euro 155.157.000;**



3. i ricavi dell'assistenza, per un totale di (Euro **169.242.000 – 155.157.000**) ne deriva una differenza di circa 150.000.000 Euro riservata a coprire eventuali costi a conguaglio;

- le entrate proprie e i contributi diversi (comprensivi del contributo atteso dalla Fondazione Gaslini per un importo di Euro 5.000.000, di cui alla Delibera del CdA n. 224 del 14/10/2013) sono stati quantificati sulla base dei valori di competenza economica tendenziale;
- il finanziamento regionale da FSR, così come i valori di mobilità attiva intra ed extra-regionale, in assenza della delibera regionale di riparto e assegnazione delle risorse da mettere a disposizione per l'esercizio 2013, è stato contabilizzato sulla base delle indicazioni fornite con la nota regionale trasmessa via e-mail dal "monitoraggio sanitario - prot Ist. G. Gaslini n. 37481 del 18/11/2013; la quota "a pareggio" è stata inserita tra gli "ulteriori finanziamenti regionali".

4. Quanto, infine, ai costi e ricavi della ricerca, si prende atto che le previsioni dei costi e dei ricavi di competenza, comprensivi degli utilizzi e delle sterilizzazioni delle varie ricerche - correnti e finalizzate diverse - sono state effettuate, come da indicazioni fornite da parte della Direzione Scientifica sulla base delle stime dell'andamento dei budgets della contabilità sezionale della ricerca.

Ciò premesso, nella seguente tabella si riportano le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2013, assistenza più ricerca, confrontate con quelle dell'esercizio precedente:

CONTO ECONOMICO	bilancio preventivo 2012	bilancio preventivo 2013	differenze
	A	B	B - A
Valore della Produzione	171.085.203	181.778.985	10.693.782
Costo della produzione	172.438.989	174.442.622	2.003.633
Differenza	-1.353.786	7.336.363	8.690.149
Proventi ed oneri finanziari +/-	-88.775	-238.992	-150.217
Rettifiche di valore attività finanziarie	0	0	0
Proventi ed oneri straordinari +/-	961.531	-532.720	-1.494.251
Risultato prima delle imposte +/-	-481.030	6.564.651	7.045.681
Imposte dell'esercizio	6.474.295	6.564.651	90.356
Risultato d'esercizio	-6.955.325	0	6.955.325



Al riguardo si rileva quanto segue:

Valore della Produzione.

Tra il preventivo 2013 ed il preventivo 2012 si evidenzia un incremento pari ad € 10.693.782 riferito principalmente a:

- € 6.747.205 per la voce "Contributi in c/esercizio- da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale";
- € 859.519 per la voce per la voce "Contributi in c/esercizio – extra fondo";
- € 4.239.099 per la voce "Contributi in c/esercizio – da privati";
- € - 2.393.208 per la voce "Concorsi, recuperi e rimborsi per le attività tipiche";
- € 1.241.167 per le altre voci di ricavo.

I contributi in conto esercizio (pari ad € 92.909.400) rappresentano il 51,11% del valore in esame (46,80% nel 2012) ed i "ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria" (pari ad € 73.371.663) il 40,36% (42,75% nel 2012).

Costi della Produzione.

Tra il preventivo 2013 ed il preventivo 2012 si evidenzia un incremento pari ad € 2.003.633 riferito principalmente a:

- € 1.922.057 per la voce "Costi del personale";
- € 1.354.945 per la voce "Accantonamenti";
- € 726 000 per la voce "Ammortamenti".

Dal confronto dei dati previsionali 2013 con quelli 2012 emerge che:

- per acquisti di beni la previsione 2013 è inferiore del 4,41%;
- per acquisti di servizi sanitari la previsione 2013 è inferiore del 6,93%;
- per acquisti di servizi non sanitari la previsione 2013 è superiore del 3,29%;
- per manutenzioni e riparazioni la previsione 2013 è inferiore del 11,31%;
- per godimento di beni di terzi la previsione 2013 è inferiore del 19,82%;
- per i costi del personale la previsione 2013 è superiore del 2,18%;
- per gli oneri diversi di gestione previsione 2013 è superiore del 25,89%.

Proventi ed oneri finanziari

Tra il preventivo 2013 ed il preventivo 2012 si evidenzia una diminuzione del saldo negativo tra proventi ed oneri finanziari pari ad € 150.217 riferito principalmente a:

- € - 76.037 per le voci di Oneri: "interessi passivi" e "Altri oneri finanziari"
- € - 74.180 per le voci di Provento: "interessi attivi" Altri proventi finanziari".

Proventi ed oneri straordinari:



Tra il preventivo 2013 ed il preventivo 2012 si evidenzia un incremento del saldo negativo tra proventi e oneri straordinari, pari ad € 1.494.251, riferito principalmente a:

€ 682.962 per la voce "Altri proventi straordinari";

€ 767.029 per la voce "Altri oneri straordinari".

∞ ∞ ∞ ∞ ∞ ∞ ∞ ∞ ∞ ∞

Il bilancio economico di previsione 2013 relativo alla sola "assistenza", separata la previsione della "ricerca" attraverso un'operazione extracontabile, evidenzia i seguenti valori:

Ricavi assistenza	
Valore della produzione di cui:	168.172.104
- Contributi in c/esercizio – da Regione o Prov. autonoma per quota F.S. regionale	72.352.272
- Contributi in c/esercizio – extra fondo	1.337.747
- Contributi in c/esercizio – da privati	5.967.500
- Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-95.031
- Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	120.000
- Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	73.371.663
- Concorsi, recuperi e rimborsi	273.333
- Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.980.000
- Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	10.339.370
- Altri ricavi e proventi	2.525.250
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	10.000
Proventi straordinari	1.060.000
Totale ricavi	169.242.104

Da cui si prende atto che, i ricavi derivanti da contributi regionali, così come i valori di mobilità attiva intra ed extra-regionale sono stati contabilizzati come indicato nella nota regionale prot. 37481 del 18/11/2013 sopra citata.



Costi assistenza	
Costi della produzione di cui:	161.430.432
- Acquisti di beni sanitari	26.245.019
- Acquisti di beni non sanitari	2.297.625
- Acquisti di servizi sanitari	8.166.222
- Acquisti di servizi non sanitari	17.676.620
- Manutenzioni e riparazioni	6.996.618
- Godimento di beni di terzi	1.812.954
- Costi del personale	83.054.633
- Oneri diversi di gestione	1.605.725
- Ammortamenti	10.205.016
- Accantonamenti dell'esercizio	3.370.000
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	296.992
Oneri straordinari	1.592.720
Imposte sul reddito dell'esercizio	5.921.960
Totale costi	169.242.104

∞ ∞ ∞ ∞ ∞ ∞ ∞ ∞ ∞ ∞

In merito al *bilancio economico di previsione 2013 relativo alla sola "ricerca"*, il Collegio prende atto che le stime dei costi e dei ricavi di competenza, comprensivi degli "utilizzi" delle varie ricerche, sono state effettuate, come da indicazioni fornite da parte della Direzione Scientifica dell'Istituto con la nota prot. 45815 del 21/12/2012, confermata con nota prot. 37906 del 21/11/2013, sulla base dell'andamento dei *budgets* interni e dei *trends* storici.

Dal documento contabile in esame si evidenziano i seguenti dati previsionali.
Ricavi/costi ricerca: Euro 13.654.881, così suddivisi:



Ricavi ricerca	
Valore della produzione di cui:	13.606.881
- Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute per ricerca corrente	10.113.264
- Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	757.070
- Contributi in c/esercizio da Regione e altri soggetti pubblici	510.000
- Contributi in c/esercizio da privati	1.871.547
- Altri ricavi e proventi	355.000
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	48.000
Totale ricavi	13.654.881

Costi ricerca	
Costi della produzione di cui:	13.012.190
- Acquisti di beni sanitari	1.112.844
- Acquisti di beni non sanitari	4.858
- Acquisti di servizi sanitari	2.572.759
- Acquisti di servizi non sanitari	936.897
- Godimento di beni di terzi	650.649
- Costi del personale	6.833.893
- Oneri diversi di gestione	900.290
Imposte sul reddito dell'esercizio	642.691
Totale costi	13.654.881

PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI 2013-2015

Il Collegio prende atto che il piano è articolato, anno per anno, in:

- 1- Piano di edilizia ospedaliera
- 2- Piano Forniture tecnologie e arredi
- 3- Piano sistemi informatici



Per quanto riguarda il piano di edilizia ospedaliera, questo a sua volta e' suddiviso in:

- interventi di manutenzione straordinaria
- interventi per la realizzazione e completamento del Piano Strategico 2011-2015.

Gli interventi di manutenzione straordinaria si riferiscono prevalentemente all'adeguamento delle strutture alle norme di prevenzione incendi (previsti nel 2014 e 2015 due stralci); sono destinate due quote (sempre negli ultimi due anni) per l'adeguamento alle norme di sicurezza.

Gli interventi propri di edilizia ospedaliera sono ripresi dal cronoprogramma per l'attuazione dell'ospedale a blocchi che, nell'ipotesi della totale disponibilità delle risorse dovrebbe essere completato nel 2016.

Analizzando le indicazioni di spesa, per il piano di edilizia ospedaliera si prevede:

2013 € 6.384.961,56

2014 € 5.242.000,00

2015 € 10.737.500,00

per un totale di € 22.364.461,56.

Per quanto riguarda il piano per la fornitura di tecnologie e arredi, questo a sua volta e' suddiviso in:

- tecnologie biomediche
 - mobili e arredi
- e a loro volta per sostituzioni fuori uso e nuove dotazioni.

Analizzando le indicazioni di spesa, per il piano per la fornitura di tecnologie e arredi si prevede:

2013 € 458.264,87

2014 € 1.086.000,00

2015 € 830.000,00

per un totale di € 2.374.264,87.

Per quanto riguarda il piano per la fornitura dei sistemi informatici, le indicazioni di spesa sono:

2013 € 229.410,88

2014 € 305.000,00

2015 € 300.000,00

per un totale di € 834.410,88.



Complessivamente il piano triennale e' stimato in € 25.573.137,31.

Per quanto riguarda le risorse previste per l'attuazione dei piani, per l'anno 2013 si rinvia a quanto indicato nella deliberazione n. 5 del 10 gennaio 2013; per gli anni 2014 e 2015 si indicano la quota Carige prevista dalla convenzione di Tesoreria e somme derivanti dall'alienazione del patrimonio disponibile.

Il Collegio rileva che tali risorse rappresentano solo una stima e, pertanto, in mancanza di acquisizione delle stesse il predetto piano deve essere opportunamente rimodulato; il Collegio dovrà, pertanto, essere informato sull'andamento di tali investimenti e delle relative coperture.

oo oo oo oo oo oo oo oo

Premesso quanto sopra esposto e considerato, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione del progetto di bilancio economico di previsione per l'esercizio 2013.

oo oo oo oo oo oo oo oo

Punto 2)

Provvedimento del Direttore Generale n. 973 assunto al protocollo n. 38955/13 del 28 novembre 2013 avente ad oggetto "Progetto di bilancio economico di previsione esercizio 2014: presentazione al Collegio sindacale ed atti conseguenti".

Relazione del Collegio Sindacale **al progetto di bilancio economico di previsione 2014**

Il Collegio sindacale prende in esame, ai fini del previsto parere, il progetto di bilancio economico di previsione per l'esercizio 2014 dell'Istituto "Giannina Gaslini" I.R.C.C.S., allegato al provvedimento del Direttore Generale n. 973 del 28 novembre 2013, trasmesso al Collegio medesimo con la nota prot. 39130/13 del 28 novembre 2013 pervenuta via e:mail in data 29 novembre 2013.



Nella seguente tabella si riportano le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2014 confrontate con quelle dell'esercizio precedente:

CONTO ECONOMICO	bilancio preventivo 2013	bilancio preventivo 2014	Differenze
	A	B	B - A
Valore della Produzione	181.778.985	181.062.361	-716.624
Costo della produzione	174.442.622	173.879.440	-563.182
Differenza	7.336.363	7.182.921	-153.442
Proventi ed oneri finanziari +/-	-238.992	-417.877	-178.885
Rettifiche di valore attività finanziarie	0	0	0
Proventi ed oneri straordinari +/-	-532.720	-98.252	434.468
Risultato prima delle imposte +/-	6.564.651	6.666.792	102.141
Imposte dell'esercizio	6.564.651	6.666.792	102.141
Risultato d'esercizio	0	0	0

Al riguardo si rileva quanto segue:

Valore della Produzione.

Tra il preventivo 2014 ed il preventivo 2013 si evidenzia un decremento pari ad € 716.624 riferito principalmente a:

- € 3.637.509 per la voce "Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale";
- € - 1.235.747 per la voce "Contributi in c/esercizio - extra fondo";
- € 172.254 per la voce "Contributi in c/esercizio - per ricerca";
- € - 4.017.500 per la voce "Contributi in c/esercizio - da privati";
- € 726.193 per la voce per la voce "Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio";

I contributi in conto esercizio (pari ad € 91.465.916) rappresentano il 50,52% del valore in esame (51,11% nel 2013) ed i "ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria" (pari ad € 73.371.663) il 40,52% (40,36% nel 2013).



Costi della Produzione.

Tra il preventivo 2014 ed il preventivo 2013 si evidenzia un decremento pari ad € 153.442 riferito principalmente a:

- € - 1.862.358 per la voce "Acquisti di beni sanitari";
- € 1.627.549 per la voce "Acquisti di servizi non sanitari";
- € 871.679 per la voce "Costi del personale";
- € - 539.226 per la voce "Oneri diversi di gestione";
- € 726.194 per la voce "Ammortamenti";
- € - 1.365.668 per la voce "Accantonamenti".

Dal confronto dei dati previsionali 2014 con quelli 2013 emerge che:

- per acquisti di beni la previsione 2014 è inferiore del 4,41%;
- per acquisti di servizi sanitari la previsione 2014 è superiore del 1,63%;
- per acquisti di servizi non sanitari la previsione 2014 è superiore del 8,74%;
- per manutenzioni e riparazioni la previsione 2014 è inferiore del 2,59%;
- per godimento di beni di terzi la previsione 2014 è inferiore del 2,35%;
- per i costi del personale la previsione 2014 è superiore del 0,97%;
- per gli oneri diversi di gestione previsione 2013 è inferiore del 21,52%.

Proventi ed oneri finanziari

Tra il preventivo 2014 ed il preventivo 2013 si evidenzia un aumento del saldo negativo tra proventi ed oneri finanziari pari ad € 178.885 riferito principalmente a:

- € 158.885 per la voce "interessi passivi ed altri oneri finanziari".

Proventi ed oneri straordinari:

Tra il preventivo 2014 ed il preventivo 2013 si evidenzia un incremento del saldo positivo tra proventi e oneri straordinari, pari ad € 434.468, riferito principalmente a:

- € - 429.468 per la voce "Altri oneri straordinari".

oo oo oo oo oo oo oo oo

Il bilancio economico di previsione 2014 relativo alla sola "assistenza", separata la previsione della "ricerca" attraverso un'operazione extracontabile, evidenzia i seguenti valori



Ricavi assistenza	
Valore della produzione di cui:	167.283.226
- Contributi in c/esercizio – da Regione o Prov. autonoma per quota F.S. regionale	75.989.781
- Contributi in c/esercizio – extra fondo	102.000
- Contributi in c/esercizio – da privati	1.950.000
- Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-95.031
- Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	120.000
- Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	73.371.663
- Concorsi, recuperi e rimborsi	274.000
- Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.980.000
- Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	11.065.563
- Altri ricavi e proventi	2.525.250
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	38.000
Proventi straordinari	1.065.000
Totale ricavi	168.386.226

Da cui si prende atto che, i ricavi derivanti da contributi regionali, così come i valori di mobilità attiva intra ed extra-regionale sono stati contabilizzati come indicato nella nota regionale prot. 36686 del 12/11/2013.

Costi assistenza	
Costi della produzione di cui:	160.785.470
- Acquisti di beni sanitari	24.372.000
- Acquisti di beni non sanitari	2.340.610
- Acquisti di servizi sanitari	8.120.941
- Acquisti di servizi non sanitari	19.284.733
- Manutenzioni e riparazioni	6.815.206
- Godimento di beni di terzi	1.873.493



- Costi del personale	83.992.405
- Oneri diversi di gestione	1.050.540
- Ammortamenti	10.931.210
- Accantonamenti dell'esercizio	2.004.332
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	455.877
Oneri straordinari	1.163.252
Imposte sul reddito dell'esercizio	5.981.627
Totale costi	168.386.226

oo oo oo oo oo oo oo oo

In merito al *bilancio economico di previsione 2014 relativo alla sola "ricerca"*, il Collegio prende atto che le stime dei costi e dei ricavi di competenza, comprensivi degli "utilizzi" delle varie ricerche, sono state effettuate sulla base delle stime dell'andamento dei budgets della contabilità sezionale della ricerca fornite da parte della Direzione Scientifica dell' Istituto con nota prot. 36855 del 13/11/2013.

Dal documento contabile in esame si evidenziano i seguenti dati previsionali.

Ricavi/costi ricerca: Euro 13.779.135, così suddivisi:

Ricavi ricerca	
Valore della produzione di cui:	13.779.135
- Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute per ricerca corrente	10.113.264
- Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	967.197
- Contributi in c/esercizio da Regione e altri soggetti pubblici	510.000
- Contributi in c/esercizio da privati	1.833.674
- Altri ricavi e proventi	355.000
Totale ricavi	13.779.135



Costi ricerca	
Costi della produzione di cui:	13.093.970
- <i>Acquisti di beni sanitari</i>	1.123.505
- <i>Acquisti di beni non sanitari</i>	5.052
- <i>Acquisti di servizi sanitari</i>	2.792.756
- <i>Acquisti di servizi non sanitari</i>	956.333
- <i>Godimento di beni di terzi</i>	532.275
- <i>Costi del personale</i>	6.767.800
- <i>Oneri diversi di gestione</i>	916.249
Imposte sul reddito dell'esercizio	685.165
Totale costi	13.779.135

PROGRAMMA TRIENNALE 2014-2016

Il Collegio prende atto che il piano è articolato, anno per anno, in:

- 1 - Piano di edilizia ospedaliera
- 2 - Piano Forniture tecnologie e arredi
- 3 - Piano sistemi informatici

Per quanto riguarda il piano di edilizia ospedaliera, questo a sua volta e' suddiviso in:

- interventi di manutenzione straordinaria
- interventi per la realizzazione e completamento del Piano Strategico 2011-2015.

Gli interventi di manutenzione straordinaria si riferiscono prevalentemente all'adeguamento delle strutture alle norme di prevenzione incendi (in tre stralci annuali); sono destinate quote annuali per l'adeguamento alle norme di sicurezza.

Gli interventi propri di edilizia ospedaliera sono ripresi dal cronoprogramma per l'attuazione dell'ospedale a blocchi che, nell'ipotesi della totale disponibilità delle risorse dovrebbe essere completato nel 2016.

Analizzando le indicazioni di spesa, per il piano di edilizia ospedaliera si prevede:

2014. € 5.242.000,00
2015. € 10.737.500,00
2016 € 15.594.250,00
per un totale di € 31.573.750,00



Per quanto riguarda il piano per la fornitura di tecnologie e arredi, questo a sua volta e' suddiviso in:

- tecnologie biomediche
- mobili e arredi

e a loro volta per sostituzioni fuori uso e nuove dotazioni.

Analizzando le indicazioni di spesa, per il piano per la fornitura di tecnologie e arredi si prevede:

2014	€.	1.086.000,00
2015	€	830.000,00
2016	€	600.000,00
per un totale di		€ 2.516.000,00

Per quanto riguarda il piano per la fornitura dei sistemi informatici, le indicazioni di spesa sono:

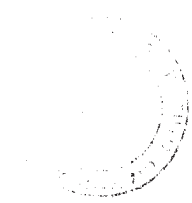
2014	€	305.000,00
2015	€	300.000,00
2016	€	290.000,00
per un totale di		€ 895.000,00.

Complessivamente il piano triennale e' stimato in € 34.984.750,00.

Per quanto riguarda le risorse previste per l'attuazione dei piani, per l'anno 2014 si prevedono eredità, titoli, un contributo della Fondazione Querci e la quota Carige prevista dalla convenzione di Tesoreria ; per gli anni 2015 e 2016, oltre alla predetta quota, sono indicate somme derivanti dall'alienazione del patrimonio disponibile.

Il Collegio rileva che tali risorse rappresentano solo una stima e, pertanto, in mancanza di acquisizione delle stesse il predetto piano deve essere opportunamente rimodulato; il Collegio dovrà, pertanto, essere informato sull'andamento di tali investimenti e delle relative coperture.

oo oo oo oo oo oo oo oo oo



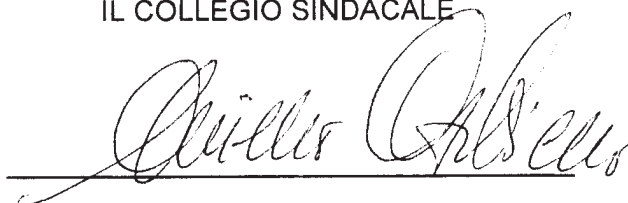
In considerazione di tutto quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione del bilancio di previsione esaminato, ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti con il Piano di attività, tenuto conto dei finanziamenti regionali comunicati con la sopracitata nota prot. n. 36686 del 12/11/2013.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL COLLEGIO SINDACALE

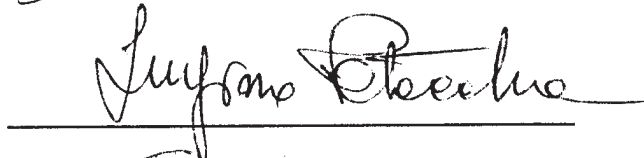
IL PRESIDENTE

Dott. Aniello CASTIELLO



I COMPONENTI

Dott. Luigino PATACCHIA



Ing. Carlo MAGGI

