

Istituto Giannina Gaslini



CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE



DELIBERAZIONE N. 260

L'anno **duemilatredici**, addì **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 statutari.

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 2013.

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:

- con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 3 del 14/01/2013 è stato individuato il fabbisogno corrente dell'Istituto relativamente all'esercizio 2013;
- con nota n. 5588/13 del 14/02/2013 è stato inviato in Regione il Modello CE di previsione per l'esercizio 2013, successivamente trasmesso al Ministero della Salute tramite il sistema telematico NSIS in data 19/02/2013;
- 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" 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.

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 2013 (ed i relativi allegati), del quale si riportano di seguito i valori di sintesi:

Ricavi totali	
Valore della produzione di cui:	181.778.985
- 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 – per ricerca	13.251.881
- 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	2.880.250
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	58.000
Proventi straordinari	1.060.000
Totale ricavi	182.896.985

Costi totali	
Costi della produzione di cui:	174.442.622
- Acquisti di beni sanitari	27.357.863
- Acquisti di beni non sanitari	2.302.483
- Acquisti di servizi sanitari	10.738.981
- Acquisti di servizi non sanitari	18.613.517

- <i>Manutenzioni e riparazioni</i>	6.996.618
- <i>Godimento di beni di terzi</i>	2.463.603
- <i>Costi del personale</i>	89.888.526
- <i>Oneri diversi di gestione</i>	2.506.015
- <i>Ammortamenti</i>	10.205.016
- <i>Accantonamenti dell'esercizio</i>	3.370.000
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	296.992
Oneri straordinari	1.592.720
Imposte sul reddito dell'esercizio	6.564.651
Totale costi	182.896.985

Richiamato il Provvedimento del Direttore Generale n. 972 del 28 novembre u.s. con il quale è stato approvato il progetto di bilancio economico di previsione dell'esercizio 2013 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 del Direttore Generale ed ha espresso parere favorevole in merito a tale progetto di bilancio, rappresentando, tra l'altro, quanto segue:

".....OMISSIS.....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.
.....OMISSIS.....**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.....OMISSIS..... 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.OMISSIS.....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.OMISSIS.....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.OMISSIS.....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".

Ritenuto opportuno allegare, quale parte integrante alla presente deliberazione, la relazione al bilancio economico di previsione per l'esercizio 2013 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 2013 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 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**).

2. di dare atto che il bilancio economico di previsione per l'esercizio 2013 si sostanzia nei seguenti valori economici di sintesi:

Ricavi totali	
Valore della produzione di cui:	181.778.985
- 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 – per ricerca	13.251.881
- 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	2.880.250
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	58.000
Proventi straordinari	1.060.000
Totale ricavi	182.896.985

Costi totali	
Costi della produzione di cui:	174.442.622
- <i>Acquisti di beni sanitari</i>	27.357.863
- <i>Acquisti di beni non sanitari</i>	2.302.483
- <i>Acquisti di servizi sanitari</i>	10.738.981
- <i>Acquisti di servizi non sanitari</i>	18.613.517
- <i>Manutenzioni e riparazioni</i>	6.996.618
- <i>Godimento di beni di terzi</i>	2.463.603
- <i>Costi del personale</i>	89.888.526
- <i>Oneri diversi di gestione</i>	2.506.015
- <i>Ammortamenti</i>	10.205.016
- <i>Accantonamenti dell'esercizio</i>	3.370.000
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	296.992
Oneri straordinari	1.592.720
Imposte sul reddito dell'esercizio	6.564.651
Totale costi	182.896.985

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.

Copia CONSERVARE ALL'ORIGINALE
AD USO AMMINISTRATIVO
IL DIRETTORE GENERALE
(Dr. 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 2013

Importi: Euro

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2013	Anno 2012	VARIAZIONE 2013/2012	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	92.909.400	80.067.569	12.841.831	16,04%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	72.352.272	65.605.067	6.747.205	10,28%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	1.337.747	478.228	859.519	179,73%
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	619.150	30.000	589.150	1963,83%
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>		247.121	-247.121	-100,00%
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	12.000	2.000	10.000	500,00%
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>	706.597	199.107	507.490	254,88%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	13.251.881	12.255.873	996.008	8,13%
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	10.113.264	9.806.182	307.082	3,13%
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	757.070	529.884	227.186	42,87%
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	510.000	483.711	26.289	5,43%
4) <i>da privati</i>	1.871.547	1.436.096	435.451	30,32%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	5.967.500	1.728.401	4.239.099	245,26%
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	637.869	-517.869	-81,19%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	73.371.663	73.140.858	230.805	0,32%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	69.239.663	69.220.125	19.538	0,03%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	2.990.000	3.008.144	-18.144	-0,60%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.142.000	912.589	229.411	25,14%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	273.333	2.666.541	-2.393.208	-89,75%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.980.000	1.985.952	-5.952	-0,30%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	10.339.370	9.613.370	726.000	7,55%
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 2013

Importi: Euro

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2013	Anno 2012	VARIAZIONE 2013/2012	
			<i>Importo</i>	%
9) Altri ricavi e proventi	2.880.250	3.068.075	-187.825	-6,12%
Totale A)	181.778.985	171.085.203	10.693.782	6,25%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				-
1) Acquisti di beni	29.660.346	31.029.396	-1.369.050	-4,41%
a) Acquisti di beni sanitari	27.357.863	28.448.939	-1.091.076	-3,84%
b) Acquisti di beni non sanitari	2.302.483	2.580.457	-277.974	-10,77%
2) Acquisti di servizi sanitari	10.738.981	11.538.928	-799.947	-6,93%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base			-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica			-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	417.250	211.641	205.609	97,15%
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		2.183	-2.183	-100,00%
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	169.661	190.205	-20.544	-10,80%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria			-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.653.837	2.640.332	13.505	0,51%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	4.524		4.524	100,00%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	6.340.329	7.463.161	-1.122.832	-15,04%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.153.380	1.031.406	121.974	11,83%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC			-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	18.613.517	18.020.415	593.102	3,29%
a) Servizi non sanitari	15.902.834	15.417.694	485.140	3,15%

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 2013

Importi: Euro

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2013	Anno 2012	VARIAZIONE 2013/2012	
			Importo	%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	2.153.513	2.262.787	-109.274	-4,83%
c) Formazione	557.170	339.934	217.236	63,91%
4) Manutenzione e riparazione	6.996.618	7.888.807	-892.189	-11,31%
5) Godimento di beni di terzi	2.463.603	3.072.768	-609.165	-19,82%
6) Costi del personale	89.888.526	87.966.469	1.922.057	2,18%
a) Personale dirigente medico	27.813.416	27.119.898	693.518	2,56%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	5.787.440	5.587.535	199.905	3,58%
c) Personale comparto ruolo sanitario	39.707.731	39.767.038	-59.307	-0,15%
d) Personale dirigente altri ruoli	795.277	725.160	70.117	9,67%
e) Personale comparto altri ruoli	15.784.662	14.766.838	1.017.824	6,89%
7) Oneri diversi di gestione	2.506.015	1.990.634	515.381	25,89%
8) Ammortamenti	10.205.016	9.479.016	726.000	7,66%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.210	1.210	-	0,00%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	2.450.000	2.305.185	144.815	6,28%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	7.753.806	7.172.621	581.185	8,10%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti			-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-562.499	562.499	-100,00%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie		-580.455	580.455	-100,00%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie		17.956	-17.956	-100,00%
11) Accantonamenti	3.370.000	2.015.055	1.354.945	67,24%
a) Accantonamenti per rischi	1.570.000	1.557.164	12.836	0,82%
b) Accantonamenti per premio operosità			-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		324.844	-324.844	-100,00%
d) Altri accantonamenti	1.800.000	133.047	1.666.953	1252,91%
Totale B)	174.442.622	172.438.989	2.003.633	1,16%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	7.336.363	-1.353.786	8.690.149	-641,91%

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 2013

Importi: Euro

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2013	Anno 2012	VARIAZIONE 2013/2012	
			<i>Importo</i>	%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				-
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	58.000	132.180	-74.180	-56,12%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	296.992	220.955	76.037	34,41%
Totale C)	-238.992	-88.775	-150.217	169,21%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				-
1) Rivalutazioni			-	-
2) Svalutazioni			-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	1.060.000	1.745.711	-685.711	-39,28%
a) Plusvalenze	10.000	12.749	-2.749	-21,56%
b) Altri proventi straordinari	1.050.000	1.732.962	-682.962	-39,41%
2) Oneri straordinari	1.592.720	784.180	808.540	103,11%
a) Minusvalenze	119.776	78.265	41.511	53,04%
b) Altri oneri straordinari	1.472.944	705.915	767.029	108,66%
Totale E)	-532.720	961.531	-1.494.251	-155,40%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	6.564.651	-481.030	7.045.681	-1464,71%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				-
1) IRAP	6.434.651	6.344.295	90.356	1,42%
a) IRAP relativa a personale dipendente	5.926.901	5.841.199	85.702	1,47%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	317.750	323.875	-6.125	-1,89%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraeconomia)	190.000	179.221	10.779	6,01%
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

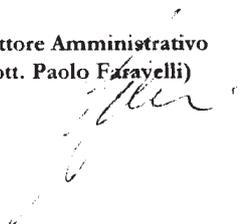
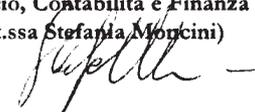
VIA GEROLAMO GASLINI N. 5

16148 GENOVA

C.F. 00577500101

BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE 2013*Importi: Euro*

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2013	Anno 2012	VARIAZIONE 2013/2012	
			Importo	%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-	-
Totale Y)	6.564.651	6.474.295	90.356	1,40%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-0	-6.955.325	6.955.325	-100,00%

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

Piano dei flussi di cassa prospettici Esercizio 2013

ANNO 2013

ANNO 2012

OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio		
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	-	6.955.325
(+)	ammortamenti fabbricati		
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.450.000	2.305.185
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	7.753.806	7.172.621
		1.210	1.210
Ammortamenti			
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	10.205.016	9.479.016
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	10.339.370	9.613.370
Utilizzo contributi in capitale e fondi riserva			
(+)	accantonamenti SUMAI	10.339.370	9.613.370
(-)	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		
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	3.370.000	2.015.055
- Fondo per rischi ed oneri futuri			
		3.923.788	1.616.226
TOTALE Flusso		553.788	398.829
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali		
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	90.000	435.223
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche		
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	364.401	20.905
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori		
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	7.823.149	75.207
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	3.844.702	162.677
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	3.904.600	3.897.782
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	2.616.902	1.985.802
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	18.643.754	1.585.132
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	14.342	1.632.355
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	77.651	657.962
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	305.516	381.343
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	15.236.476	4.311.983
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	677.195	465.259
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	112.101	64.277
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	6.597.136	1.364.458
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	23.006.075	3.200.447
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino		
(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-	562.499
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze	-	562.499
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	35.579	1.252
		3.695.416	10.499.762
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	6.050

(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-	13.794	-	6.050
(+)	Valore netto contabile e costi di impianto e di ampliamento dismessi				
(+)	Valore netto contabile e costi di ricerca e sviluppo dismessi				
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazioni e 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				1.953
(-)	Acquisto fabbricati	-	2.852.954	-	9.943.715
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-	101.162	-	1.705.354
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-	2.745.108	-	4.586.093
(-)	Acquisto mobili e arredi	-	83.925	-	1.054.269
(-)	Acquisto automezzi	-	-	-	60.197
(-)	Acquisto altri beni materiali	-	51.394	-	205.975
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-	5.834.543	-	17.557.556
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi				
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi				61.128
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi				
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse				44.169
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi				2.443
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi				
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi				2
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse				107.742
(-)	Acquisto crediti finanziari				7.500
(-)	Acquisto titoli	-	133.897	-	2.172.258
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-	133.897	-	2.179.758
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi				
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi				309.000
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse				4.336.980
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		309.000		4.336.980
Totale attività di investimento					
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 (ripiano perdite)				
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)				
(+)	aumento fondo di dotazione				
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	-	5.742.795	-	1.408.957
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*		16.237.711		10.169.634
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto		10.494.916		8.760.677
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-	8.373.813	-	8.373.813
(+)	assunzione nuovi mutui*				
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-	160.028	-	152.233
Totale attività di finanziamento					
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)					
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)					
		-	16.743	-	8.816.147
		-	16.743	-	8.816.147
Squadatura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo					
			0		0



NUOVO MODELLO CE TOTALE

Previsione 2013

CODICE	VOCE MODELLO CE	TOT
	A) Valore della produzione	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	61.964.437,45
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)	
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	10.468.043,17
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	619.149,96
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di	9.834.898,21
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di	12.000,00
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)	706.597,53
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	604.597,53
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	
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	13.251.880,55
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	10.113.263,67
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	757.070,28
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	510.000,00
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	1.871.546,60
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Provv. Aut. per quota F.S.	5.967.500,00
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-95.031,15
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. Aut. Per	120.000,00
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo)	0,00
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	120.000,00
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	
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetto pubblici	73.371.663,00
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche	69.239.663,00
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	38.540.663,00
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazione specialistica ambulatoriale	34.251.377,00
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	4.289.286,00
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	
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	1.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione	0,00
AA0660	1.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.142.000,00
AA0670	1.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.990.000,00
AA0680	1.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0,00
AA0690	1.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.800.000,00
AA0700	1.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0,00
AA0710	1.4.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	1.4.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	1.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0,00
AA0740	1.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	273.333,33
AA0760	1.5.A) Rimborsi assicurativi	118.000,00
AA0770	1.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0,00
AA0780	1.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0,00
AA0790	1.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0,00
AA0800	1.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
AA0810	1.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso	0,00
AA0820	1.5.C.2) Rimborso per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
AA0830	1.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della regione	0,00
AA0840	1.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	73.333,33
AA0850	1.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri	73.333,33
AA0860	1.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0,00
AA0870	1.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0,00
AA0880	1.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	85.000,00
AA0890	1.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0,00
AA0900	1.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00
AA0910	1.5.E.1.2) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0,00
AA0920	1.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0,00
AA0930	1.5.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	1.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica	1.480.000,00
AA0960	1.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie Ticket sul pronto soccorso	0,00
AA0970	1.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	500.000,00
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	10.339.370,30
AA0990	1.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	3.219.191,47
AA1000	1.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	116.016,11
AA1010	1.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0,00
AA1020	1.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	95.031,14
AA1030	1.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/esercizio destinati ad investimenti	0,00
AA1040	1.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	6.909.131,58
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00
AA1060	1.9) Altri ricavi e proventi	2.880.250,00
AA1070	1.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	20.000,00
AA1080	1.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	168.000,00
AA1090	1.9.C) Altri proventi diversi	2.692.250,00
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	181.778.985,19
	B) Costi della produzione	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	13.300,40
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	11.905.292,24
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	779.517,23
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	857.128,93
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	17.429,08
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	17.429,08
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	12.816.477,76
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	5.848.718,48
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	62.635,73
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	6.905.123,54
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	7.623,21
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	3.162,17
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	11.065,13
BA0280	B.1.A.7) Materiali e Prodotti per uso veterinario	0,00
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	960.167,72
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	2.302.482,60
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	1.358.957,24
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	395.342,15
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	4.991,32
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	328.526,27

BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	110,90
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	214.554,69
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	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	417.250,00
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	270.000,00
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	147.250,00
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	147.250,00
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 soggetti 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 (Extraregione)	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	169.661,01
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	169.661,01
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)	
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	2.416.275,83
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	237.561,45
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	4.523,97
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	4.523,97
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	6.340.329,46
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della regione	80.000,00
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	6.198.833,47
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma2, CCNL 8 giugno 2000	338.995,21
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	596.053,53
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	2.496.216,44
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	457.682,23
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	
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	
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della	1.006.500,00
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	3.071,00
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	129.000,00
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	14.808,49
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	18.613.516,33
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	15.902.833,46
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	3.001.944,23
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	4.162.969,71
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)	51.213,73
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	742.928,35
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	425.029,40
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	2.127.806,25
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	2.515.431,88
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	105.088,00
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	106.060,00
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	2.788.449,32
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	2.769.449,92
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	2.153.512,96
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	2.153.512,96
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	261.811,83
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	375.982,64
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	259.991,09
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0,00
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiale personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della	0,00
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsio oneri stipendiale personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da	0,00
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsio oneri stipendiale personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	567.168,91
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	540.939,31
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	6.998.819,37
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione agli immobili e loro pertinenze	1.299.874,27
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2.520.531,29
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.223.927,00
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00
BA1960	B.3.E) Manutenzioni e riparazioni agli automezzi	0,00
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	952.285,81
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	0,00
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	657.675,36
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	987.804,92
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	818.122,80
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	648.226,03
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	169.896,77
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA2080	Totale Costo del personale	89.888.525,99
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	73.306.587,93
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	33.600.856,60
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	27.813.416,39
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale medico - tempo indeterminato	26.534.637,76
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale medico - tempo determinato	1.278.778,63
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale medico - altro	0,00
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	5.787.440,21
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale non medico - tempo indeterminato	5.397.894,03
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale non medico - tempo determinato	389.546,19
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale non medico - altro	0,00
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	39.707.731,33
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	39.457.307,23
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.3) 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	11.386.707,16
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	172.288,27
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	172.288,27
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	11.214.418,89
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	11.157.030,96
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	4.992.599,33
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	489.816,80
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	489.816,80
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	4.502.782,53
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	4.398.847,93
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	2.506.014,27
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso Irap e Ires)	224.438,13
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0,00
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	2.281.576,13
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	888.370,75

BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.393.205,39
BA2560	Totale Ammortamenti	10.205.016,44
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.210,00
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	10.203.806,44
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	2.450.000,00
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	250.000,00
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2.200.000,00
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	7.753.806,44
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	3.370.000,00
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	0,00
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	770.000,00
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	800.000,00
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	1.800.000,00
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	150.000,00
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 contratt.: dirigenza medica	0,00
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0,00
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0,00
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	1.650.000,00
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	174.442.621,76
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	50.000,00
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	50.000,00
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	294.684,80
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su c/c tesoreria	56.156,17
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	182.679,19
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	55.849,44
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)	-238.992,23
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	1.000.000,00

EA0020	E.1.A) Plusvalenze	10.000,00
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	1.050.000,00
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0,00
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	950.000,00
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	950.000,00
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	950.000,00
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	
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	
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	0,00
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre Insussistenze attive v/terzi	100.000,00
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0,00
EA0260	E.2) Oneri straordinari	1.592.720,20
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	119.776,04
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	1.472.944,16
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	1.472.922,35
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	
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	
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	619.149,96
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	853.772,39
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	21,81
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	21,81
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	21,81
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0,00
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	1.592.720,20
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	6.564.651,00
	Imposte e tasse	
YA0010	Y.1) IRAP	6.434.651,00
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	5.926.901,20
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	317.749,80
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	190.000,00
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	6.564.651,00
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	0,00

ISTITUTO GIANNINA GASLINI		All. 2b
NUOVO MODELLO CE ASSISTENZA		Previsione 2013
CODICE	VOCE MODELLO CE	TOT
	A) Valore della produzione	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	79.657.519,16
AA0030	<i>A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto</i>	62.817.573,45
AA0040	<i>A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato</i>	61.964.437,45
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (EXTRA FONDO)	552.936,00
AA0060	<i>A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)</i>	11.172.645,70
AA0070	<i>A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati</i>	10.466.048,17
AA0080	<i>A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo</i>	619.149,96
AA0090	<i>A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo</i>	9.834.898,21
AA0100	<i>A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro</i>	12.000,00
AA0110	<i>A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o prov. Aut. (extra fondo)</i>	0,00
AA0120	<i>A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati</i>	0,00
AA0130	<i>A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro</i>	0,00
AA0140	<i>A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)</i>	
AA0150	<i>A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati</i>	604.597,53
AA0160	<i>A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92</i>	0,00
AA0170	<i>A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro</i>	102.000,00
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	
AA0190	<i>A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	0,00
AA0200	<i>A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	0,00
AA0210	<i>A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca</i>	0,00
AA0220	<i>A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca</i>	0,00
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	5.967.606,00
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-95.031,15
AA0250	<i>A.2.A) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Provv. Aut. per quota</i>	-95.031,15
AA0260	<i>A.2.B) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi</i>	0,00
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	120.000,00
AA0280	<i>A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da Regione o Prov.</i>	0,00
AA0290	<i>A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra</i>	120.000,00
AA0300	<i>A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca</i>	0,00
AA0310	<i>A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da privati</i>	0,00
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetto pubblici	
AA0340	<i>A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie</i>	
AA0350	<i>A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero</i>	34.251.377,00
AA0360	<i>A.4.A.1.2) Prestazione specialistica ambulatoriale</i>	4.289.286,00
AA0370	<i>A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</i>	0,00
AA0380	<i>A.4.A.1.4) Prestazioni di File F</i>	0,00
AA0390	<i>A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale</i>	0,00
AA0400	<i>A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata</i>	0,00
AA0410	<i>A.4.A.1.7) Prestazioni termali</i>	0,00
AA0420	<i>A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso</i>	0,00
AA0430	<i>A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria</i>	0,00
AA0440	<i>A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici</i>	0,00
AA0450	<i>A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici</i>	30.699.000,00
AA0460	<i>A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero</i>	29.574.000,00
AA0470	<i>A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali</i>	733.000,00
AA0480	<i>A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)</i>	0,00
AA0490	<i>A.4.A.3.4) Prestazioni di File F</i>	0,00
AA0500	<i>A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale Extraregione</i>	0,00
AA0510	<i>A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione</i>	392.000,00
AA0520	<i>A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione</i>	0,00
AA0530	<i>A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione</i>	0,00
AA0540	<i>A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza Extraregione</i>	0,00
AA0550	<i>A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione</i>	0,00
AA0560	<i>A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC</i>	0,00
AA0570	<i>A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione</i>	0,00
AA0580	<i>A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione</i>	0,00
AA0590	<i>A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione</i>	0,00
AA0600	<i>A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale</i>	0,00
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/ residenti	0,00
AA0620	<i>A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)</i>	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	1.113,00
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	273.333,33
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	73.333,33
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando	73.333,33
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	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	10.339.370,30
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	3.219.191,47
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	6.909.131,58
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)	14.111.111,11
	B) Costi della produzione	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	2.222.222,22
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.222.222,22
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	11.905.292,24
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	779.517,23
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	857.128,93
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	17.429,08
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	17.429,08
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	11.994.845,70
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	5.848.718,48
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	62.635,73
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	6.083.491,49
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	7.623,21
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	3.162,17
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	11.065,13
BA0280	B.1.A.7) Materiali e Prodotti per uso veterinario	0,00
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	668.956,07

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	2.297.624,97
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	1.358.957,24
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	395.342,15
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	4.991,32
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	324.366,47
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	110,93
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	213.856,87
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	8.166.222,38
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	270.000,00
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	270.000,00
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	0,00
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	147.250,00
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 (intra-regionale)	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 intra-regionale	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	169.661,01
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - Mobilità intra-regionale	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	169.661,01
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 intra-regionale	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 (intra-regionale)	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)	2.653.837,28
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	2.416.275,83
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)	237.561,45
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	
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	4.523,97
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	3.767.570,62
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della regione	80.000,00
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 alte prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	3.626.074,63
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - a-ticolo 55, comma2, CCNL 8 giugno 2000	337.715,20
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	470.496,88
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 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	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	
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche	1.006.500,00
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della	3.071,00
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	129.000,00
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	14.808,49
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	
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	17.676.619,29
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	15.672.833,46
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	3.001.944,23
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	4.162.969,71
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 aari	0,00
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	51.213,73
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	742.928,35
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	425.029,40
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettrica	2.127.806,25
BA1670	B.2.B.1.10) Altri utenze	2.515.431,88

BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	106.060,00
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	106.060,00
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	2.539.449,92
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	2.539.449,92
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	
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	
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	248.720,92
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 da	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)	6.996.618,37
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione agli immobili e loro pertinenze	1.299.874,27
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2.520.531,29
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.223.927,00
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00
BA1960	B.3.E) Manutenzioni e riparazioni agli automezzi	0,00
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	952.285,81
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	0,00
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	655.252,36
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	987.804,92
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0,00
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	169.896,77
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA2080	Totale Costo del personale	83.054.632,35
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	67.319.759,76
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	28.362.145,75
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	26.198.127,83
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale medico - tempo indeterminato	25.119.349,20
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	2.164.017,92
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale non medico - tempo indeterminato	2.014.471,73
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	38.957.614,01
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	38.707.189,91
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	
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	11.102.627,83
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	10.994.479,56
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico- tempo indeterminato	10.937.091,63
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	4.431.613,20
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	428.242,40
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	428.242,40
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	4.003.370,80
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	3.899.436,20
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	
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso Irap e Ires)	224.438,13
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0,00
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	684.844,75
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	696.441,63
BA2560	Totale Ammortamenti	
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.210,00
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	10.203.806,44
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	2.450.000,00
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	250.000,00
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2.200.000,00
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	7.753.806,44
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	
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	770.000,00
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	800.000,00
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	1.800.000,00
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	150.000,00
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 contratt.: dirigenza medica	0,00
BA2870	B.16.D.5) Acc.Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0,00
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.:comparto	0,00
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	1.650.000,00
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	161.430.432,12
	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	2.000,00
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	2.000,00
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	294.684,80
CA10120	C.3.A) Interessi passivi su c/c tesoreria	56.156,17
CA10130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	182.679,19

C10140	C.3.C) Altri interessi passivi	55.849,44
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)	-286.992,23
	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)	
	E) Proventi e oneri straordinari	
EA0010	E.1) Proventi straordinari	
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	10.000,00
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	950.000,00
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	950.000,00
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	950.000,00
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	100.000,00
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	
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	0,00
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre Insussistenze attive v/terzi	100.000,00
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0,00
EA0260	E.2) Oneri straordinari	
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	119.776,04
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	1.472.944,16
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	1.472.922,35
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	1.472.922,35
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	619.149,96
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	619.149,96
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	853.772,39
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	21,81
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	21,81
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	21,81

EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0,00
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-532.720,20
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	5.921.960,09
	Imposte e tasse	
YA0010	Y.1) IRAP	5.791.960,09
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	5.503.218,69
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	98.741,40
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	190.000,00
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciali	0,00
YA0060	Y.2) IRES	
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	
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	0,00

NUOVO MODELLO CE RICERCA

Previsione 2013

CODICE	VOCE MODELLO CE	TOT
	A) Valore della produzione	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	13.251.880,55
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)	
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	
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)	
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	13.251.880,55
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	10.113.263,67
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	757.070,28
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	1.871.546,60
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 quota	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	
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetto pubblici	
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 compensazione	0,00
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0,00
1.10610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati w residenti	0,00
1.10620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00

AA0630	1.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0640	1.4.B.3) Prestazioni di Fik F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0650	1.4.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	1.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
AA0810	1.5.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	
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)	
	B) Costi della produzione	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	
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	821.632,05
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)	821.632,05
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	291.211,65

BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	4.857,63
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	4.159,80
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	697,83
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	2.572.753,84
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 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	
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	
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	
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 soggette 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)	
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	
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	0,00
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0,00
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e alte prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.572.758,84
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	2.572.758,84
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma2, CCNL 8 giugno 2000	1.280,00
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	125.556,65
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	2.063.433,89
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	382.488,29
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	
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	
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	936.897,04
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	230.000,00
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)	
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	230.000,00
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	
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	576.557,37
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	13.090,91
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	303.475,37
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	259.991,09
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsamento oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0,00
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche	0,00
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da	0,00
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni	
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	130.339,67
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	130.339,67
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	
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	2.423,00
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	648.226,03
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	648.226,03
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	6.833.893,64
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	5.988.828,17
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	5.238.710,85
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	1.615.288,56
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale medico - tempo indeterminato	1.415.288,56
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale medico - tempo determinato	200.000,00
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale medico - altro	0,00
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	3.623.422,29
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale non medico - tempo indeterminato	3.383.422,29
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale non medico - tempo determinato	240.000,00
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale non medico - altro	0,00
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	750.117,32
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	0,00
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.3) 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	284.079,33
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	64.140,00
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	64.140,00
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	219.939,33
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico- tempo indeterminato	219.939,33
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	560.986,13
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	61.574,40
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	61.574,40
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	
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	499.411,73
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	
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	900.289,76
BA2540	B.9.C.1) Indemnit�, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	203.526,00
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	696.763,76
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	
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	
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 operosit� (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 Sunai	
BA2860	B.16.D.4) Acc.Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0,00
BA2870	B.16.D.5) Acc.Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0,00
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.:comparto	0,00
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	13.012.189,64
	C) Proventi e oneri finanziari	
CA0010	C.1) Interessi attivi	6,00
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	48.000,00
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	48.000,00
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/c 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)	48.000,00
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
DA0010	D.1) Rivalutazioni	
DA0020	D.2) Svalutazioni	
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	
	E) Proventi e oneri straordinari	
EA0010	E.1) Proventi straordinari	
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	
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.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	
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	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	
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	
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	0,00
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	
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)	642.690,91
	Imposte e tasse	
YA0010	Y.1) IRAP	642.690,91
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	423.682,51
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	219.008,40
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	
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	
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	



**NOTA ILLUSTRATIVA
(ALL. 3 AL BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE
ESERCIZIO 2013)**

Quadro normativo di riferimento

Il presente Bilancio economico di previsione per l'esercizio 2013 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;
- Delibera della Corte dei Conti n. 24 del 14 ottobre 2013, pubblicata sulla G.U. Serie Generale n. 254 del 29 ottobre 2013, che fornisce indicazioni per la sana gestione delle risorse nel caso del protrarsi dell'esercizio provvisorio e detta i primi indirizzi, ex art. 1, commi 166 e segg. della L. 266/2005, relativi al Bilancio di Previsione 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 rispettive delibere di riparto e assegnazione del finanziamento regionale, ha invitato le Aziende sanitarie a procedere alla presentazione dei bilanci di previsione;
- Nota della Regione Liguria trasmessa con e-mail del “Monitoraggio Sanitario” del 18/11/2013 – Prot. Ist. G.Gaslini n. 37481 del 18/11/2013, 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 2013.

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;
 - 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”;
 - 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.

Composizione e contenuti del bilancio economico di previsione per l'esercizio 2013

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 successive modificazioni e integrazioni 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 2013 in **Euro 154.900.000**, al netto della mobilità intra ed extra- regionale).

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, come di seguito meglio esplicitato:

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 (certificati nel relativo Ce III trimestre inviato in Regione con nota prot. n. 32799/13 del 11/10/2013) 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** di cui al punto precedente, dovranno essere decurtati i seguenti importi stimati e arrotondati:

- ammortamenti sterilizzati	Euro	10.205.000
- mobilità passiva intra ed extra regionale stimata	Euro	1.418.000
- costi assicurazione coperti da ASL2	Euro	593.000
- indennità infermieristica (DGR 106/2013)	Euro	619.000
- accantonamento conguagli Micenes	Euro	<u>1.250.000</u>
Totale costi netti regionali	Euro	155.157.000

3. **i ricavi dell'assistenza** (per un totale di **Euro 169.242.000** arrotondati alle migliaia di euro), sono stati stimati secondo i seguenti criteri:

- le entrate proprie e i contributi diversi (comprensivi del contributo derivante dalla Fondazione Gaslini per un importo di Euro 5.000.000, di cui alla Delibera del CdA di questo Istituto 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. Galini 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 precisa che le previsioni dei costi e dei ricavi di competenza, comprensivi degli utilizzi e delle sterilizzazioni delle varie ricerche - corrente e finalizzate diverse - sono state effettuate, come da indicazioni fornite da parte della Direzione Scientifica di questo Istituto (con nota prot. n 45815 del 21/12/2012, confermata con nota prot. 37906 del 21/11/2013) sulla base delle stime dell'andamento dei budgets della contabilità sezionale della ricerca.

**Relazione tecnica al bilancio economico di
previsione per l'esercizio 2013**

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 2013.

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 2013, 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:	181.778.985
- 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 – per ricerca	13.251.881

- 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	2.880.250
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	58.000
Proventi straordinari	1.060.000
Totale ricavi	182.896.985

Costi totali	
Costi della produzione di cui:	174.442.622
- Acquisti di beni sanitari	27.357.863
- Acquisti di beni non sanitari	2.302.483
- Acquisti di servizi sanitari	10.738.981
- Acquisti di servizi non sanitari	18.613.517
- Manutenzioni e riparazioni	6.996.618
- Godimento di beni di terzi	2.463.603
- Costi del personale	89.888.526
- Oneri diversi di gestione	2.506.015
- 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	6.564.651
Totale costi	182.896.985

- Prospetto economico di previsione relativo all'assistenza

Il *prospetto economico di previsione relativo alla sola assistenza* per l'esercizio 2013 si sostanzia nei 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

Costi assistenza	
Costi della produzione di cui:	161.430.432
- <i>Acquisti di beni sanitari</i>	26.245.019
- <i>Acquisti di beni non sanitari</i>	2.297.625
- <i>Acquisti di servizi sanitari</i>	8.166.222
- <i>Acquisti di servizi non sanitari</i>	17.676.620
- <i>Manutenzioni e riparazioni</i>	6.996.618
- <i>Godimento di beni di terzi</i>	1.812.954
- <i>Costi del personale</i>	83.054.633
- <i>Oneri diversi di gestione</i>	1.605.725
- <i>Ammortamenti</i>	10.205.016
- <i>Accantonamenti dell'esercizio</i>	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

- **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" ed il prospetto economico afferente la sola assistenza.

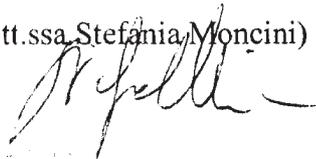
Ricavi ricerca	
Valore della produzione di cui:	13.606.881
- <i>Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	10.113.264
- <i>Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute</i>	757.070

<i>per ricerca finalizzata</i>	
- 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

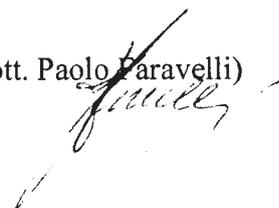
Il Dirigente Responsabile
U.O.C. Bilancio, Contabilità e Finanza

(Dott.ssa Stefania Moncini)



Il Direttore Amministrativo

(Dott. Paolo Faravelli)



SCHEMA DI RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO 2013

Si premette che il **bilancio consuntivo dell'esercizio 2012** si è chiuso con un totale di costi dell'assistenza, al netto degli ammortamenti sterilizzati, pari ad Euro **157.826.460**, corrispondenti ad un totale "netto regionale" di Euro **156.915.981**, in discesa rispetto all'anno precedente di circa tre milioni di euro.

Con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 3 del 14/1/2013 è stato approvato il **fabbisogno per l'esercizio 2013**, che, per la parte dell'assistenza, corrisponde ad un totale di costi pari ad Euro **155.884.101** (netto regionale Euro **154.511.614**).

Per il 2013 la Regione Liguria, pur senza adozione di provvedimento deliberativo ha comunque fissato il tetto dei costi dell'assistenza in Euro **154.900.000**, inteso come netto regionale, ed escluso l'eventuale conguaglio triennale delle utenze in carico a Micenes (ulteriori un milione e trecentomila euro circa.) cui è stato affidato l'appalto regionale per la gestione calore – energia.

Il contenimento dei costi entro tale tetto deriva quindi dalle azioni poste in essere nel corso dell'anno, che hanno l'obiettivo di consentire non solo di riassorbire maggiori costi imprevisti di farmaci, ma anche di realizzare un ulteriore risparmio effettivo dei costi di circa due milioni di euro rispetto al consuntivo 2012.

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

Non può non considerarsi quindi una prevedibile riduzione della produzione per l'esercizio 2013, quantificabile in trend annuo tra 1500 e 2000 ricoveri ordinari in meno, cui fa seguito la riduzione di circa 800 ricoveri del 2012, pressoché tutti da fuori regione. E' doveroso evidenziare che detto calo di produzione non deriverebbe 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, con l'obiettivo di aumentare *del 10% il peso medio*, pur prevedendo che in questa fase sarà molto difficile compensare completamente quanto sarà perso sul fronte dei ricoveri non complessi, determinando un peggioramento del rapporto costi/ricavi DRG, che può essere fuorviante sull'indice di produzione dell'Istituto.

Sull'altro fronte, i risparmi ottenibili con la maggiore razionalizzazione delle attività, derivano dall'azione che prevalentemente dovrà svolgersi 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, debbano complessivamente arrivare ad incidere per un risparmio di circa tre milioni di euro secondo le indicazioni regionali.

E' chiaro che l'incidenza sul solo 2013 non rappresenterà 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 intende continuare ad operare 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, anche per il 2013 le politiche del personale vengono indirizzate verso la diminuzione dei ruoli interinali il cui trend in diminuzione è previsto rispetto al 2012 in un ulteriore 50% venendosi così a stabilizzare attorno alle 40/45 unità scendendo così ulteriormente verso un miglioramento percentuale nel rapporto con la dotazione organica complessiva, e per quanto attiene le "strutturazioni" del personale 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 sarà solo in parte determinato dalla prevista riduzione della produzione cui sopra accennato, bensì in massima parte da azioni di razionalizzazione da realizzarsi sulle tempistiche delle forniture e delle conseguenti riduzioni delle scorte a magazzino.

Il monitoraggio attento della appropriatezza della prescrizione farmaceutica ospedaliera consentirà 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 fin qui rappresentato un elemento di grave disequilibrio e di difficoltà gestionale, a causa della grave imprevedibilità del fabbisogno farmacologico di questa tipologia di pazienti. E' quindi fondamentale la 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. Funzione peraltro a cui l'Istituto certo non potrà sottrarsi in quanto rappresenta un forte risparmio a livello di sistema per la Regione e quindi fondamentale per la riduzione della spesa farmaceutica globale.

E' necessario premettere che il puro contenimento dei costi del sistema assistenziale per un risparmio prevedibile di circa 3 milioni di euro, rischia comunque di non consentire margini di manovra aziendale che permettano miglioramenti dei 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.

Inoltre, la contrazione della produzione determinata dalle linee guida regionali vincolanti non dovrà creare 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 tralasciare alcune azioni di consolidamento della struttura e delle attività strategiche.

Per questo il "percorso in progress" di riorganizzazione dipartimentale continuerà ad essere portato avanti secondo le strade ormai avviate per la ottimizzazione delle risorse, attraverso specifici provvedimenti programmatici su cui dovrà effettivamente rimodularsi l'operatività aziendale, da concludersi entro l'anno.

Il Direttore Generale
(Dr. Paolo Petralia)



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.

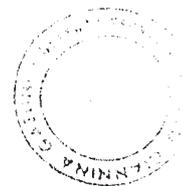


Costi assistenza	
Costi della produzione di cui:	161.430.432
- Acquisti di beni sanitari	26.245.019
- Acquisti di beni non sanitari	2.297.625
- Acquisti di servizi sanitari	8.166.222
- Acquisti di servizi non sanitari	17.676.620
- Manutenzioni e riparazioni	6.996.618
- Godimento di beni di terzi	1.812.954
- 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 disponibilit  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.

∞ ∞ ∞ ∞ ∞ ∞ ∞ ∞ ∞ ∞

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.

∞ ∞ ∞ ∞ ∞ ∞ ∞ ∞ ∞ ∞

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".

∞ ∞ ∞ ∞ ∞ ∞ ∞ ∞ ∞ ∞

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
- Ccpartecipazione 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

[Handwritten signatures and initials]



- 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 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
- 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

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

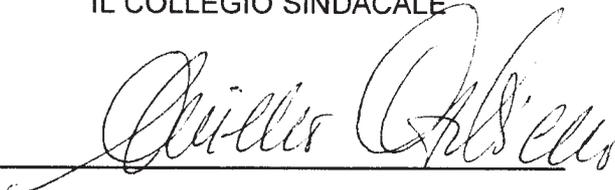


In considerazione di tutto quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione del bilancio di previsione esaminato, ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti con il Piano di attività, tenuto conto dei finanziamenti regionali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

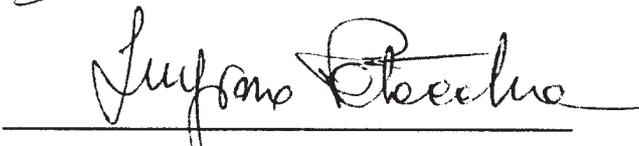
Letto, approvato e sottoscritto.

IL COLLEGIO SINDACALE

IL PRESIDENTE
Dott. Aniello CASTIELLO



I COMPONENTI
Dott. Luigino PATACCHIA



Ing. Carlo MAGGI

