

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

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE 2021

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2021	Anno 2020 - NO COVID	VARIAZIONE 2021/2020	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	74.927.528	84.692.319	-9.764.791	-11,53%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	50.860.406	52.467.319	-1.606.913	-3,06%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	13.135.186	17.225.000	-4.089.814	-23,74%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	12.800.000	16.800.000	-4.000.000	-23,81%
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	335.186	425.000	-89.814	-21,13%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	8.481.936	12.800.000	-4.318.064	-33,73%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	4.791.936	5.300.000	-508.064	-9,59%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	1.300.000	5.000.000	-3.700.000	-74,00%
3) da Regione e altri soggetti pubblici	950.000	-	950.000	100,00%
4) da privati	1.440.000	2.500.000	-1.060.000	-42,40%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	2.450.000	2.200.000	250.000	11,36%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	7.000.000	4.111.590	2.888.410	70,25%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	89.550.072	83.434.504	6.115.568	7,33%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	85.248.616	80.305.719	4.942.897	6,16%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.989.751	1.759.556	230.195	13,08%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	2.311.705	1.369.229	942.476	68,83%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	2.181.000	1.346.020	834.980	62,03%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.789.005	1.815.000	-25.995	-1,43%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	6.405.148	6.405.148	-0	0,00%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	2.070.000	3.052.929	-982.929	-32,20%
Totale A)	183.922.753	184.857.510	-934.757	-0,51%

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

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE 2021

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2021	Anno 2020 - NO COVID	VARIAZIONE 2021/2020	
			<i>Importo</i>	%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				-
1) Acquisti di beni	33.788.965	32.699.510	1.089.455	3,33%
a) Acquisti di beni sanitari	33.451.465	32.305.760	1.145.705	3,55%
b) Acquisti di beni non sanitari	337.500	393.750	-56.250	-14,29%
2) Acquisti di servizi sanitari	7.371.231	7.389.336	-18.105	-0,25%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	268.490	268.343	147	0,05%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	226.451	140.000	86.451	61,75%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.500.000	1.350.000	150.000	11,11%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.224.668	5.172.950	-948.282	-18,33%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.151.622	458.043	693.579	151,42%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	18.240.671	18.577.034	-336.363	-1,81%
a) Servizi non sanitari	17.591.337	17.905.779	-314.442	-1,76%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	489.334	498.255	-8.921	-1,79%
c) Formazione	160.000	173.000	-13.000	-7,51%
4) Manutenzione e riparazione	7.000.569	7.035.251	-34.682	-0,49%
5) Godimento di beni di terzi	675.000	527.000	148.000	28,08%

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

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE 2021

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2021	Anno 2020 - NO COVID	VARIAZIONE 2021/2020	
			Importo	%
6) Costi del personale	96.996.928	98.520.334	-1.523.406	-1,55%
a) Personale dirigente medico	29.159.091	29.342.913	-183.822	-0,63%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	6.659.389	6.428.878	230.511	3,59%
c) Personale comparto ruolo sanitario	43.931.542	45.504.481	-1.572.939	-3,46%
d) Personale dirigente altri ruoli	977.689	1.160.051	-182.362	-15,72%
e) Personale comparto altri ruoli	16.269.217	16.084.011	185.206	1,15%
7) Oneri diversi di gestione	1.430.298	2.075.082	-644.784	-31,07%
8) Ammortamenti	6.790.000	6.913.000	-123.000	-1,78%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-
b) Ammortamenti dei Fabbricati	2.765.054	2.823.500	-58.446	-2,07%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.024.946	4.089.500	-64.554	-1,58%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-
11) Accantonamenti	4.576.658	4.156.911	419.747	10,10%
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	4.576.658	4.156.911	419.747	10,10%
d) Altri accantonamenti	-	-	-	-
Totale B)	176.870.320	177.893.458	-1.023.138	-0,58%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	7.052.433	6.964.052	88.381	1,27%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	6.000	-6.000	-100,00%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	120.000	115.710	4.290	3,71%
Totale C)	-120.000	-109.710	-10.290	9,38%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-

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

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE 2021*Importi: Euro*

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2021	Anno 2020 - NO COVID	VARIAZIONE 2021/2020	
			Importo	%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				-
1) Proventi straordinari	-	200.000	-200.000	-100,00%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	-	200.000	-200.000	-100,00%
2) Oneri straordinari	-	-	-	-
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	-	-	-	-
Totale E)	-	200.000	-200.000	-100,00%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	6.932.433	7.054.342	-121.909	-1,73%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				-
1) IRAP	6.632.433	6.754.342	-121.909	-1,80%
a) IRAP relativa a personale dipendente	6.366.348	6.520.417	-154.069	-2,36%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	136.085	155.925	-19.840	-12,72%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	130.000	78.000	52.000	66,67%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	300.000	300.000	-	0,00%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	6.932.433	7.054.342	-121.909	-1,73%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	-	0	-

MINISTERO DELLA SALUTE

CE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria

Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE <input type="text" value="070-LIGURIA"/>	ENTE SSN <input type="text" value="0940"/>

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO <input type="text" value="2021"/>	
TRIMESTRE <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="3"/> <input type="text" value="4"/>	
PREVENTIVO <input checked="" type="checkbox"/>	CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI <input checked="" type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>

(Unità di euro)						
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ASSISTENZA	Costi ordinari ribattati su COVID	Costi emergenti COVID	TOTALE
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	66.379.043	-	-	74.927.528
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	50.793.857	-	-	50.860.406
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	46.470.430	-	-	46.536.979
	AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	12.024.145	-	-	12.024.145
	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	2.554.605	-	-	2.554.605
	AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	31.891.680	-	-	31.958.229
	AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	13.900.229	-	-	13.900.229
	AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	17.991.451	-	-	18.058.000
	AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0	-	-	0
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	4.323.427	-	-	4.323.427
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	13.135.186	-	-	13.135.186
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	12.800.000	-	-	12.800.000
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	-	-	0
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	12.800.000	-	-	12.800.000
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra	0	-	-	0
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	-	-	0
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	-	-	0
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	-	-	0
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	-	-	0
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	335.186	-	-	335.186
	AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	300.000	-	-	300.000
	AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	-	-	0
	AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	-	-	0
	AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	35.186	-	-	35.186
	AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L.	0	-	-	0
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0	-	-	8.481.936
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	-	-	4.791.936
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	-	-	1.300.000
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	-	-	950.000
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0	-	-	1.440.000
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	2.450.000	-	-	2.450.000
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	-	-	0
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.	0	-	-	0
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	-	-	0
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	1.050.000	-	-	5.950.000
	AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.	0	-	-	0
	AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.	0	-	-	0
	AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo)	0	-	-	0
	AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	-	-	5.950.000
	AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	1.050.000	-	-	1.050.000
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	89.550.071	-	-	89.550.072
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	85.248.616	-	-	85.248.616
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	53.175.695	-	-	53.175.695
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	37.014.363	-	-	37.014.363
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	6.731.506	-	-	6.731.506
R	AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	0	-	-	0
R	AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	-	-	0
R	AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	9.429.826	-	-	9.429.826
R	AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MHG, PLS, Contin. assistenziale	0	-	-	0
R	AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0	-	-	0
R	AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	0	-	-	0
R	AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0	-	-	0
R	AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	0	-	-	0
R	AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	0	-	-	0

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE ENTE SSN

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

TRIMESTRE 1 2 3 4

PREVENTIVO CONSUNTIVO

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI NO

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ASSISTENZA	Costi ordinari ribattiti su COVID	Costi emergenti COVID	RICERCA	TOTALE
R	AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0				
R	AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	0				
R	AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare Integrata (ADI)	0				
R	AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0				
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	533.301				533.301
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	31.539.620				31.539.620
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	29.639.950				29.639.950
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	1.429.916				1.429.916
S	AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	0				
SS	AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0				
S	AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	319.754				319.754
S	AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0				
S	AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0				
S	AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0				
S	AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0				
SS	AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0				
SS	AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0				
S	AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0				
S	AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0				
S	AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0				
SS	AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	150.000				150.000
SS	AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0				
SS	AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	150.000				150.000
	AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0				
R	AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AQU, IRCCS	0				
SS	AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate)	0				
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati e residenti	0				
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0				
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0				
S	AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0				
S	AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0				
S	AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati residenti Extraregione	0				
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	2.311.705				2.311.705
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.989.751				1.989.751
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	60.000				60.000
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.600.000				1.600.000
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0				
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58)	329.751				329.751
R	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58) (Aziende)	0				
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0				
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0				
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	2.181.000				2.181.000
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	0				
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0				
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0				
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0				
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0				
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Azienda	0				
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0				
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0				
R	AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0				
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	352.000				352.000
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri	200.000				200.000
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0				

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
 Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	070-LIGURIA
ENTE SSN	0 9 4 0

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 2 1
TRIMESTRE	1 2 3 4
PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ASSISTENZA	Costi ordinari ribattuti su COVID	Costi emergenti COVID	RICERCA	TOTALE
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	152.000				152.000
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.829.000				1.829.000
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	903.000				903.000
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0				
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0				
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	903.000				903.000
	AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0				
	AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	926.000				926.000
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.789.005				1.789.005
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulla prestazioni di specialistica	1.788.505				1.788.505
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	500				500
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0				
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	6.405.148				6.405.148
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	1.721.229				1.721.229
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regioni	120.000				120.000
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0				
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	145.271				145.271
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0				
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	4.418.648				4.418.648
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0				
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	700.000			1.370.000	2.070.000
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	35.000				35.000
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	38.850				38.850
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	626.150			1.370.000	1.996.150
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	168.054.268			15.868.485	183.922.753
		B) Costi della produzione	0				
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	32.052.465			1.736.500	33.788.965
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	31.721.465			1.730.000	33.451.465
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	16.051.465			30.000	16.081.465
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	15.297.726			30.000	15.327.726
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	127.113				127.113
	BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	231.202				231.202
	BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	395.424				395.424
R	BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità	395.424				395.424
S	BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità	0				
	BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0				
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	150.000				150.000
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0				
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0				
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	150.000				150.000
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	14.700.000			1.600.000	16.300.000
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	8.080.493				8.080.493
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici implantabili attivi	219.507				219.507
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	6.400.000			1.600.000	8.000.000
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	0				
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0				
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	20.000				20.000
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0				
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	800.000			100.000	900.000
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0				
R	BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0				
R	BA0302	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	0				
R	BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0				

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE <input type="text" value="070-LIGURIA"/>	ENTE SSN <input type="text" value="0 9 4 0"/>

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text" value="2 0 2 1"/>
TRIMESTRE	1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/> 3 <input type="text"/> 4 <input type="text"/>
PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI <input checked="" type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>

(Unità di euro)						
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ASSISTENZA	Costi ordinari ribattati su COVID	Costi emergenti COVID	TOTALE
R	BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0			
R	BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0			
R	BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0			
R	BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	0			
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	331.000	-	-	337.500
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	500			500
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	35.000			35.000
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	4.000			4.000
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	160.000		6.500	166.500
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	1.500			1.500
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	130.000			130.000
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0			
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	23.358.024	-	-	25.611.902
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	5.920.374	-	-	7.371.231
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0			
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0			
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0			
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0			
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0			
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0			
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0			
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregionale) - Mobilità extraregionale	0			
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	-	-	-
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0			
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0			
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0			
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	268.490	-	-	268.490
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0			
R	BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0			
	BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0			
	BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0			
S	BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	0			
S	BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0			
	BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	130.843			130.843
	BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	137.647			137.647
	BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0			
	BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0			
	BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0			
	BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0			
	BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0			
	BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0			
	BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	137.647			137.647
	BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0			
	BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0			
	BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti -	0			
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	-	-	-
R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0			
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0			
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0			
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0			
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0			
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	-	-	-
R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0			
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0			

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
 Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE <input type="text" value="070-LIGURIA"/>	ENTE SSN <input type="text" value="0940"/>

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO <input type="text" value="2021"/>	
TRIMESTRE <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="3"/> <input type="text" value="4"/>	
PREVENTIVO <input checked="" type="checkbox"/>	CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI <input checked="" type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ASSISTENZA	Costi ordinari ribattati su COVID	Costi emergenti COVID	RICERCA	TOTALE
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0				
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0				
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0				
R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0				
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0				
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0				
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0				
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0				
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0				
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0				
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0				
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0				
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Poliambulatori privati	0				
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0				
	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0				
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0				
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0				
	BA0900	B.2.A.8) Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0				
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0				
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0				
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0				
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	0				
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0				
	BA0960	B.2.A.9) Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci File F	0				
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0				
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0				
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0				
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	0				
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0				
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0				
	BA1030	B.2.A.10) Acquisito prestazioni termali in convenzione	0				
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0				
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0				
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0				
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0				
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0				
	BA1090	B.2.A.11) Acquisito prestazioni di trasporto sanitario	226.451				226.451
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0				
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0				
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0				
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	226.451				226.451
	BA1140	B.2.A.12) Acquisito prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0				
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0				
R	BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare Integrata (ADI)	0				
R	BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0				
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0				
S	BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisito di Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti	0				
SS	BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0				
	BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intra-regionale)	0				
	BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	0				
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intra-regionale)	1.500.000				1.500.000
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-regionale - Area ospedaliera	0				
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-regionale - Area specialistica	1.247.662				1.247.662
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-regionale - Area sanità pubblica	0				

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE <input type="text" value="070-LIGURIA"/>	ENTE SSN <input type="text" value="0940"/>

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO <input type="text" value="2021"/>	
TRIMESTRE <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="3"/> <input type="text" value="4"/>	
PREVENTIVO <input checked="" type="checkbox"/>	CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI <input checked="" type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>

(Unità di euro)							
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ASSISTENZA	Costi ordinari rimborsati su COVID	Costi emergenti COVID	RICERCA	TOTALE
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d)	252.338				252.338
R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d)	0				
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0				
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche)	0				
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0				
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0				
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0				
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0				
	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0				
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0				
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0				
R	BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0				
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.773.811			1.450.857	4.224.668
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0				
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	233.468				233.468
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	2.540.343			1.450.857	3.991.200
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNI 8 giugno 2000	0				
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	578.333		670.000		1.248.333
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	0		129.874		129.874
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	1.100.000				1.100.000
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	762.010				762.010
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	100.000		650.983		750.983
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0				
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0				
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0				
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Estrazione)	0				
	BA1490	B.2.A.15.4) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.151.622				1.151.622
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0				
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	850.490				850.490
SS	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Estrazione)	215.583				215.583
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	85.549				85.549
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0				
R	BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0				
SS	BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (faturate direttamente)	0				
S	BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0				
	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	17.437.650			803.021	18.240.671
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	16.798.316			793.021	17.591.337
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	2.465.100			24.900	2.490.000
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	3.455.971			300.518	3.756.489
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	1.800.000			64.797	1.864.797
	BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	596.402			64.797	661.199
	BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	1.203.598				1.203.598
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	0				
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	0				
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	25.016			35.628	60.644
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	391.915			34.450	426.365
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	266.788			25.560	292.348
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	3.719				3.719
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	429.493			37.290	466.783
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	206.177			21.000	227.177
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	0				
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	206.177			21.000	227.177
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	7.754.137			248.878	8.003.015
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0				

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE <input type="text" value="070-LIGURIA"/>	ENTE SSN <input type="text" value="0940"/>

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text" value="2021"/>
TRIMESTRE	1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/> 3 <input type="text"/> 4 <input type="text"/>
PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input checked="" type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ASSISTENZA	Costi ordinari ribattati su COVID	Costi emergenti COVID	RICERCA	TOTALE
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	3.866				3.866
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	7.750.271			248.878	7.999.149
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	489.334	-	-	-	489.334
R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0				
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0				
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	489.334	-	-	-	489.334
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	200.000				200.000
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0				
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0				
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	167.259				167.259
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	122.075				122.075
	BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1, specie lettera c), del D.L.	0				
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0				
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0				
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0				
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0				
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	150.000	-	-	10.000	160.000
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	12.300				12.300
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	137.700			10.000	147.700
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	6.799.999	-	-	200.570	7.000.569
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	523.447			14.747	538.194
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2.184.565			63.543	2.248.108
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.224.055			96.828	3.320.883
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	1.283			36	1.319
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	5.876			166	6.042
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	860.773			25.250	886.023
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0				
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	635.000	-	-	40.000	675.000
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	0				
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	635.000	-	-	40.000	675.000
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	191.339			26.000	217.339
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	443.661			14.000	457.661
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0				
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0				
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0				
	BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	0				
R	BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0				
	BA2080	Totale Costo del personale	90.979.422	-	-	6.017.506	96.996.928
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	74.768.609	-	-	4.981.413	79.750.022
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	32.856.626	-	-	2.961.854	35.818.480
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	28.056.847			1.102.244	29.159.091
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	26.021.197			872.138	26.893.335
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	2.035.650			230.106	2.265.756
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0				
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	4.799.779			1.859.610	6.659.389
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	4.478.715			1.724.268	6.202.983
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	321.064			135.342	456.406
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0				
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	41.911.983	-	-	2.019.559	43.931.542
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	40.438.830			496.152	40.934.982
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.473.153			1.523.407	2.996.560
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0				
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	298.973	-	-		298.973
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	226.651	-	-		226.651

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE <input type="text" value="070-LIGURIA"/>	ENTE SSN <input type="text" value="0940"/>

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text" value="2021"/>
TRIMESTRE	<input type="text" value="1"/> <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="3"/> <input type="text" value="4"/>
PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI <input checked="" type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>

(Unità di euro)							
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ASSISTENZA	Costi ordinari ribattati su COVID	Costi emergenti COVID	RICERCA	TOTALE
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	226.651				226.651
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0				
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0				
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	72.322	-	-	-	72.322
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	72.322				72.322
	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0				
	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0				
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	10.643.129	-	-	180.549	10.823.678
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	113.115	-	-	66.642	179.757
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	113.115			66.642	179.757
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0				
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0				
	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	10.530.014	-	-	113.907	10.643.921
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	9.550.227			113.907	9.664.134
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	979.787				979.787
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0				
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	5.266.711	-	-	855.544	6.124.255
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	502.383	-	-	68.898	571.281
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	440.878			68.862	509.740
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	61.505			36	61.541
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0				
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	4.766.328	-	-	786.646	5.552.974
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	3.766.855			686.272	4.453.127
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	999.473			100.374	1.099.847
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0				
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.006.070	-	-	424.228	1.430.298
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	251.966			500	252.466
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0				
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	754.104	-	-	423.728	1.177.832
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	731.791			43.658	775.449
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	22.313			380.070	402.383
R	BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0				
	BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0				
	BA2560	Totale Ammortamenti	6.790.000	-	-	-	6.790.000
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	0				
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	6.790.000	-	-	-	6.790.000
	BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	2.765.054	-	-	-	2.765.054
	BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	305.542				305.542
	BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2.459.512				2.459.512
	BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.024.946				4.024.946
	BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	-	-	-	-
	BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0				
	BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	0				
	BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	0	-	-	-	-
	BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	0	-	-	-	-
	BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0				
	BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0				
	BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	0				
	BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	0				
	BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0				
	BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	0				
	BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0				
	BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	0				
	BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0	-	-	-	-

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE <input type="text" value="070-LIGURIA"/>	ENTE SSN <input type="text" value="0940"/>

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text" value="2021"/>
TRIMESTRE	1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/> 3 <input type="text"/> 4 <input type="text"/>
PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI <input checked="" type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>

(Unità di euro)						
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ASSISTENZA	Costi ordinari ribattati su COVID	Costi emergenti COVID	TOTALE
	BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	0			
	BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0			
	BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0			
	BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	0			
	BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	0			
	BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	0			
	BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	0	-	-	4.576.658
	BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	0	-	-	-
	BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0			-
	BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0			-
	BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0			-
	BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0			-
	BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	0			-
	BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	0			-
	BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	0			-
	BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0			-
	BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	0	-	-	4.576.658
	BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0			-
	BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0			-
	BA2790	B.14.C.3) Accantonamento per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondi) vincolati	0			-
	BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0		3.771.381	3.771.381
	BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0		805.277	805.277
	BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0			-
	BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	0	-	-	-
	BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0			-
	BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0			-
	BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0			-
	BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0			-
	BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0			-
	BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0			-
	BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0			-
	BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0			-
	BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0			-
	BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	0			-
	BZ9999	Totale costi della produzione (B)	161.620.980	-	-	15.249.340
		C) Proventi e oneri finanziari	0			-
	CA0010	C.1) Interessi attivi	0	-	-	-
	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0			-
	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0			-
	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0			-
	CA0050	C.2) Altri proventi	0	-	-	-
	CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0			-
	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0			-
	CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0			-
	CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0			-
	CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0			-
	CA0110	C.3) Interessi passivi	120.000	-	-	120.000
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0			-
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	120.000			120.000
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	0			-
	CA0150	C.4) Altri oneri	0	-	-	-
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0			-
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0			-
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-120.000	-	-	-

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE <input type="text" value="070-LIGURIA"/>	ENTE SSN <input type="text" value="0940"/>

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text" value="2021"/>
TRIMESTRE	<input type="text" value="1"/> <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="3"/> <input type="text" value="4"/>
PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI <input checked="" type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>

(Unità di euro)							
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ASSISTENZA	Costi ordinari ribattiti su COVID	Costi emergenti COVID	RICERCA	TOTALE
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0				
	DA0010	D.1) Rivalutazioni	0				
	DA0020	D.2) Svalutazioni	0				
	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0				
		E) Proventi e oneri straordinari	0				
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	0				
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0				
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	0				
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0				
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0				
	EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0				
R	EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0				
	EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	0				
S	EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0				
	EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0				
	EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0				
	EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0				
	EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0				
	EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0				
	EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0				
	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	0				
R	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0				
	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0				
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0				
	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0				
	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0				
	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0				
	EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0				
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0				
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0				
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0				
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	0				
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0				
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	0				
	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0				
	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0				
	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	0				
R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0				
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0				
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0				
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	0				
S	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0				
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0				
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0				
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0				
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0				
	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0				
	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0				
	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0				
	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0				
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0				
	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	0				
	EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0				
R	EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0				

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	070-LIGURIA
ENTE SSN	0 9 4 0

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 2 1
TRIMESTRE	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input checked="" type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ASSISTENZA	Costi ordinari ribattati su COVID	Costi emergenti COVID	RICERCA	TOTALE
	EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	0	-	-	-	-
S	EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	-	-	-	-
	EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	-	-	-	-
	EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	-	-	-	-
	EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	-	-	-	-
	EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	-	-	-	-
	EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	-	-	-	-
	EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0	-	-	-	-
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	-	-	-	-
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	0	-	-	-	-
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	6.313.288	-	-	619.145	6.932.433
	Y)	Imposte e tasse	0	-	-	-	-
	YA0010	Y.1) IRAP	6.213.288	-	-	419.145	6.632.433
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	5.968.410	-	-	397.938	6.366.348
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	114.878	-	-	21.207	136.085
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (Intramoenia)	130.000	-	-	-	130.000
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0	-	-	-	-
	YA0060	Y.2) IRES	100.000	-	-	200.000	300.000
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	0	-	-	-	-
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	100.000	-	-	200.000	300.000
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	-	-	-	-
	YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	6.313.288	-	-	619.145	6.932.433
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	0	-	-	-	-

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

Piano dei flussi di cassa prospettici		ANNO 2021
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	-
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	2.765.054
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	4.024.946
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	
	Ammortamenti	6.790.000
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 6.405.148
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	
	Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	- 6.405.148
(+)	accantonamenti SUMAI	
(-)	pagamenti SUMAI	
(+)	accantonamenti TFR	
(-)	pagamenti TFR	
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	
	- Fondi svalutazione di attività	
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	-
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	384.852
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>	-
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	-
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</i>	-
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione</i>	- 29.428.721
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario</i>	-
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri</i>	5.213.525
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	- 24.215.196
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	-
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>	
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	- 23.830.344
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	-
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	-
(-)	Acquisto terreni	-
(-)	Acquisto fabbricati	- 16.915.993
(-)	Acquisto impianti e macchinari	
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-
(-)	Acquisto mobili e arredi	
(-)	Acquisto automezzi	
(-)	Acquisto altri beni materiali	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 16.915.993
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	200.000
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	200.000
(-)	Acquisto crediti finanziari	
(-)	Acquisto titoli	-
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	-
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	
	B - Totale attività di investimento	- 16.715.993
	ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiamo perdite)	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	
(+)	aumento fondo di dotazione	
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	1.500.000
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	9.255.979
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	10.755.979
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	
(+)	assunzione nuovi mutui*	
(-)	mutui quota capitale rimborsata	- 238.622
	C - Totale attività di finanziamento	10.517.357
	FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	- 30.028.980
	Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	- 30.028.980
	Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	-

NOTA ILLUSTRATIVA
AL BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE
ESERCIZIO 2021

1. Quadro normativo di riferimento

Il presente Bilancio economico di previsione per l'esercizio 2021 è stato redatto sulla base di 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, da ultimo il Decreto Ministeriale del 24/05/2019;
- D.Lgs.vo 23 giugno 2011, n.118 recante *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”* , 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;
- D.Lgs.vo 10 agosto 2014, n. 126 *“Disposizioni integrative e correttive del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”*;
- Deliberazione della Giunta Regionale n. 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 e ss.mm.ii., da ultimo il Decreto n. 7824 del 12/12/2019;

Si rinvia al quadro normativo in materia di contenimento e razionalizzazione della spesa, con particolare riferimento a quanto di seguito riepilogato:

- Legge n. 178 del 30 dicembre 2020, "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2021 e bilancio pluriennale per il triennio 2021-2023";
- Legge regionale 29/12/2020, n. 33 "*Legge di stabilità della Regione Liguria per l'anno finanziario 2021*".

2. Composizione e contenuti del Bilancio Economico di Previsione 2021

Premesso che il bilancio preventivo economico dell'Istituto è unico e indiviso, in quanto comprensivo di tutti i costi ed i ricavi di competenza economica stimati per l'esercizio 2021, nel prosieguo della presente nota illustrativa verrà esposta una breve analisi di sintesi delle principali poste che lo compongono e di come le stesse siano state determinate.

Per prima cosa si deve evidenziare che il Commissario Straordinario di A.Li.Sa, con nota prot. n. U.0035798 del 14/12/2020 e relativo Allegato Tecnico, ha fornito indicazioni in merito alla predisposizione del Bilancio di Previsione 2021, tra le quali:

- l'ammontare del Fondo Sanitario Regionale indistinto (valorizzato in linea con gli importi assegnati con la D.G.R. 1000/2020 "Assegnazione FSR indistinto 2020") pari ad € 128.547.689 ;
- l'ammontare delle risorse per il piano di potenziamento della Rete Territoriale ex L. 77/2020, pari ad € 643.141;
- l'ammontare del Fondo Sanitario Vincolato (in linea con le ultime DGR approvate nell'anno 2020) pari ad € 4.323.427;
- i valori di mobilità attiva intra ed extra regionale, pari ad € 84.565.315;
- la quota di rimborso a titolo di Pay-back pari ad € 903.000;
- la quota di risorse regionali da inserire a copertura pari ad € 12.800.000;
- le voci da non valorizzare nel modello CE;

Inoltre, poiché in data 10/02/2021, con nota prot. PG.2021/52389, sono pervenute da parte della Regione Liguria indicazioni integrative in merito alla predisposizione del Bilancio di Previsione 2021, tra cui la possibilità di iscrivere a ricavo le ulteriori risorse previste dalla L. 178 del 30/12/2020 e ripartite da A.Li.Sa. con nota prot. U.0004936 del

12/02/2021, sono stati inseriti €. 1.911.464, vincolate in particolare all'incremento dell'indennità destinata ai dirigenti medici con rapporto esclusivo, indennità di specificità infermieristica, contratti di formazione specialistica e borse di studio.

Per quanto attiene i costi del personale, gli stessi sono stati elaborati tenendo conto del vincolo posto dalla DGR n. 776 del 5/08/2020, avente ad oggetto "Indirizzi in materia di assunzioni di personale S.S.R. anno 2020...omissis... Piano Triennale dei Fabbisogni di Personale - Direttiva vincolante ex art. 8 L.R. 41/2006 e ss.mm.ii.. – Provvedimenti conseguenti", con la quale Regione Liguria ha stabilito di confermare anche per l'anno 2021, in via provvisoria, il limite di costo indicato per l'anno 2020 riguardante il costo del personale, che per l'Istituto Gaslini si attesta in €. 104.516.382.

Per quanto attiene le altre voci di costo e ricavo, il presente Bilancio di Previsione è stato predisposto a partire dalle risultanze del CE del IV trimestre 2020, opportunamente integrato con le stime fornite dai vari Centri di Responsabilità (in particolare in merito alle ulteriori entrate proprie e contributi) e depurato dei proventi e dei costi legati alla gestione dell'emergenza pandemica da Covid19.

Infatti, se da un lato l'imprevedibilità della curva dei contagi e l'avvio dell'intensa campagna vaccinale non consentono una valorizzazione dei costi emergenti attendibile e programmabile, dall'altro permane l'incertezza circa l'an ed il quantum delle risorse a copertura.

Pertanto, in allineamento con quanto indicato anche dalla Regione Liguria con la nota prot. PG.2021/52389, sia i costi che i ricavi saranno esposti in sede di gestione corrente nei modelli CE mensili nel corso del 2021, tenuto conto che gli stessi, come previsto dalla normativa, sono contabilizzati sull'apposito Centro di Costo Covid20.

Qui di seguito si fornisce un prospetto sintetico di confronto tra il valori economici del IV Trimestre 2020 e quelli del Bilancio di Previsione 2021:

CONTO ECONOMICO	A	B	(A - B)
	Preventivo 2021	CE IV trimestre 2020 netto COVID	
A) Valore della produzione	171.122.753	178.136.763	-7.014.010
1) Contributi in c/esercizio	62.127.528	72.833.434	10.705.906
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti			
3) Utilizzo f.di x quote inutilizzate contributi vinc. esercizi precedenti	7.000.000	3.351.590	3.648.410
4) Ricavi per prestazioni sanitarie sociosanitarie a rilevanza sanitaria	89.550.072	88.606.168	943.904
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	2.181.000	3.479.477	-1.298.477
6) Compartecipaz. alla spesa per prestaz sanitarie (Ticket)	1.789.005	1.196.447	592.558
7) Quota contr in c/cap imputata all'esercizio	6.405.148	6.655.148	-250.000
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			
9) Altri ricavi e proventi	2.070.000	2.014.499	55.501
B) Costi della Produzione	176.870.320	181.475.663	-4.605.343
1) Acquisti di beni	33.788.965	35.083.939	-1.294.974
2) Acquisti di servizi sanitari	7.371.231	6.771.073	600.158
3) Acquisti di servizi non sanitari	18.240.671	18.507.134	-266.463
4) Manutenzione e riparazione	7.000.569	7.026.423	-25.854
5) Godimento di beni di terzi	675.000	488.576	186.424
6) Costi del personale	96.996.928	93.155.951	3.840.977
7) Oneri diversi di gestione	1.430.298	1.825.645	-395.347
8) Ammortamenti	6.790.000	6.889.336	-99.336
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	100.000	100.000
10) Variazione delle rimanenze	-	- 773.728	+773.728
11) Accantonamenti	4.576.658	12.401.314	-7.824.656
Differenza tra valore e costi della produzione	-5.747.567	-3.338.900	-2.408.667
C) Proventi ed oneri finanziari	-120.000	-112.231	-7.769
D) Rettifiche di valore attività finanziarie	-	91	-91
E) Proventi ed oneri straordinari+/-	-	331.380	-331.380
Risultato ante imposte	-5.867.567	-3.119.660	-2.747.907
Y) Imposte dell'esercizio	6.932.433	6.630.730	301.703
Utile (perdita) dell'esercizio	- 12.800.000	- 9.750.390	- 3.049.610

Dall'analisi del prospetto sopra riportato si può rilevare che:

A) i ricavi totali, al netto della quota a pareggio, sono pari ad **€. 171.123mil** e sono stati valorizzati sulla base:

- delle indicazioni fornite da A.Li.Sa. nell'Allegato Tecnico alla nota prot. n. U.0035798 del 14/12/2020, sia per quanto riguarda la contabilizzazione del Fondo Sanitario Indistinto (€. 129.191mil) e vincolato (€4.323mil), della mobilità attiva intra ed extra regionale e dei rimborsi a titolo di Pay back regionale (€0.903mil);
- degli ulteriori importi assegnati con nota prot. U.004936 del 12/02/2021 pari ad €1.911, relativi alle ulteriori assegnazioni vincolate ex L.178 del 30/12/2020;
- della stima minori contributi da altri soggetti pubblici e privati, in particolare del finanziamento del 5xMille, del quale sono state erogate due annualità nel corso del 2020, in gran parte accantonate.

La stima di minori contributi da pubblici e privati dovrebbe essere compensata dalla stima di maggiori utilizzi di contributi accantonati negli anni precedenti per circa €3.600mil;

- della stima di minori concorsi recuperi e rimborsi per €1.300mil, dovuta a minori contributi per PAY BACK ed alla mancata valorizzazione dei rimborsi di Farmaci Innovativi da pazienti paganti in proprio;
- dalla stima in aumento delle entrate proprie per prestazioni sanitarie e libera professione per circa €1.500mil, in previsione della ripresa delle attività ambulatoriali e di ricovero rispetto all'anno precedente fortemente condizionato dalla Pandemia da Covid 19.

B) I costi totali sono pari ad **€. 183,923mil** e presentano le seguenti macro variazioni rispetto al CE del IV trimestre:

- minori costi per acquisto beni sanitari, principalmente a seguito della valorizzazione del costo dei farmaci innovativi per solo €1.740mil, in linea con il finanziamento di pari importo assegnato dalla Regione;
- maggiori costi per servizi sanitari per incremento prezzi servizi appaltati
- maggiori costi del personale per circa €3.800mil, in previsione della attuazione del piano assunzioni 2021;
- minori accantonamenti di contributi da privati per circa €7.800mil, a fronte della stima di minori proventi nell'anno 2021;

3. Confronto Bilancio Economico di Previsione anno 2021/2020

Nella tabella che segue si riportano i dati del bilancio di previsione per l'anno 2020 confrontati con quelle dell'esercizio precedente:

	CONTO ECONOMICO	Preventivo 2021 (A)	Preventivo 2020 - NO COVID (C)	VARIAZIONE 2021/2020 (A-C)
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	183.922.753	184.857.510	-934.757
1)	Contributi in c/esercizio	74.927.528	84.692.319	-9.764.791
2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti			
3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	7.000.000	4.111.590	2.888.410
4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	89.550.072	83.434.504	6.115.568
5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	2.181.000	1.346.020	834.980
6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.789.005	1.815.000	-25.995
7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	6.405.148	6.405.148	0
8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			
9)	Altri ricavi e proventi	2.070.000	3.052.929	-982.929
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE	176.870.320	177.893.458	-1.023.138
1)	Acquisti di beni	33.788.965	32.699.510	1.089.454
2)	Acquisti di servizi sanitari	7.371.231	7.389.336	-18.105
3)	Acquisti di servizi non sanitari	18.240.671	18.577.034	-336.362
4)	Manutenzione e riparazione	7.000.569	7.035.251	-34.682
5)	Godimento di beni di terzi	675.000	527.000	148.000
6)	Costi del personale	96.996.929	98.520.334	-1.523.405
7)	Oneri diversi di gestione	1.430.298	2.075.082	-644.784
8)	Ammortamenti	6.790.000	6.913.000	-123.000
9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti			
10)	Variazione delle rimanenze			
11)	Accantonamenti	4.576.658	4.156.911	419.747
	DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	7.052.433	6.964.052	88.381
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-120.000	-109.710	-10.290
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	200.000	-200.000
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	6.932.433	7.054.342	-121.909
Y)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	6.932.433	7.054.342	-121.909
	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	0	0

Dall'analisi del prospetto sopra riportato, nell'aggregato relativo al **Valore della Produzione**, tra il preventivo 2021 ed il preventivo 2020 si rileva un decremento complessivo di **€. 0,934mil**, così determinato:

1. Contributi in c/esercizio: sono in decremento rispetto alla previsione 2020 di €.9,765mil a seguito di:

- minori contributi FSR indistinto per €. 1,600mil, determinati da una diversa distribuzione del Fondo Sanitario Regionale tra Fondo indistinto e Mobilità attiva (tab. 1A - FSR)
- minori risorse regionali assegnate a copertura perdita per €. 4,000mil;
- minori finanziamenti per la ricerca per €. 4,300mil, di circa €. 3,500mil dovuti alla mancata contabilizzazione del contributo del 5 per Mille.

Poiché l'art. 156 del D.L. 34/2020 "Rilancio" ha stabilito di anticipare al 2020 le procedure per l'erogazione del contributo del cinque per mille relativo all'esercizio finanziario 2019, lo stesso è stato interamente contabilizzato e accantonato nell'anno 2020 e pertanto si prevede di non ricevere alcun contributo nel corso del 2021, ma di utilizzare la quota accantonata (tab. 1B – Contributi).

Nelle tabelle di seguito riportate si illustrano le variazioni tra il 2020 ed il 2021 del finanziamento regionale e la composizione dei contributi da privati.

	2021	2020	Delta (2021-2020)
FSR	131.102	128.547	+2.555
di cui FSR Indistinto	46.537	48.893	-2.356
di cui Mobilità attiva intra ed extra	84.565	79.654	+4.911
FSR vincolato	4.323	3.574	+749
Totale finanziamento regionale previsione	135.425	132.121	+3.304

Tab. 1 A – FSR

Contributi previsione 2021		
Contributi da soggetti pubblici per ricerca	€. 7.041.936	70% RC2020 + Contributo Piramide + Stima altri contributi
Contributi da altri soggetti privati per ricerca	€. 1.440.000	Stima sul IV trimestre 2020 al netto Fond. Gaslini
Contributi da soggetti privati (comprensivi di Fond. Gaslini, Fond. Querci e Gaslini Onlus)	€. 2.450.000	Stima sul IV trimestre 2020
Totale Contributi	€.10.931.936	

Tab. 1 B – Contributi

2. Rettifica contributi: non presenta variazioni in quanto, anche nell'esercizio 2021, non si prevede di effettuare rettifiche di contributi in conto esercizio destinate ad investimenti;

3. Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti: la voce presenta un incremento di circa €. 2,800mil rispetto all'anno precedente in quanto si stima incremento dell'utilizzo di contributi da soggetti pubblici e privati accantonati nell'anno 2020 e precedenti.

Utilizzo fondi per quote inutilizzate previsione 2021		
Utilizzo contributi 5xmille anno 2018-2019	€. 3.600.000	Stime Direzione Scientifica
Utilizzo contributo Ministero Salute "Piramide" Ricerca	€. 1.400.000	Costo personale Piramide 2021
Utilizzo quote accantonate Fond. Gaslini e Fond. Querci	€. 1.050.000	Stime Direzione Scientifica
Utilizzo quote contributi ricerca da privati	€. 950.000	Stime Direzione Scientifica
Totale	€. 4.111.590	

4. Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie: presentano un incremento di €.6,100mil, in parte dovuto a maggiori assegnazioni per mobilità attiva da parte della Regione per circa €. 4,900mil e, per la restante parte, dovuto alla stima di maggiori proventi per prestazioni sanitarie fatturate a privati e proventi da libera professione ;

5. Concorsi recuperi e rimborsi: sono stimati in aumento di circa €. 0,800mil per le maggiori assegnazioni regionali per Pay-back da parte della Regione e maggiori rimborsi per personale comandato;

6. Compartecipazione alla spesa sanitaria (Ticket): si stima una sostanziale invarianza rispetto all'esercizio precedente;

7. Quota contributi in c/capitale attribuita all'esercizio: sono stati stimati in linea con quanto previsto nell'esercizio precedente;

8. Altri ricavi è proventi: gli stessi presentano un decremento di circa €.1,000mil in quanto, sulla base del trend risultante dal CE del IV trimestre 2020, si stimano minori proventi da sperimentazioni cliniche e consulenze della ricerca;

Per quanto riguarda l'aggregato relativo ai **Costi della Produzione**, rispetto al preventivo dell'esercizio precedente, emerge un aumento complessivo di circa €5,700mil così determinato:

1. **Acquisti di beni:** rilevano un incremento di circa €. 1,000mil in quanto gli stessi sono stati valutati sulla base dell'andamento del IV trimestre 2020;
2. **Acquisti di servizi sanitari:** sono stimati in sostanziale invarianza rispetto alla previsione dell'anno precedente;
3. **Acquisti di servizi non sanitari:** presentano una riduzione di circa €. 0,300mil dovuta principalmente alla stima di minori costi per servizi appaltati;
4. **Manutenzioni:** sono stimati in sostanziale invarianza rispetto alla previsione dell'anno precedente;
5. **Godimento beni di terzi:** la stima in incremento è determinata dalla previsione di maggiori costi legati allo stato d'avanzamento del progetto regionale di revisione contabile. Suddetto progetto, avviato nell'anno 2020 durante il quale si sono conclusi i processi di AS IS e TO BE (andando a completare 4 SAL), nel corso dell'anno 2021 dovrebbe entrare nel vivo dell'attività progettuale e della migrazione al nuovo software e conseguentemente nella fase incrementale dei costi dei SAL che saranno approvati;
6. **Costi del personale:** presentano un decremento di circa €. 1,500 rispetto ai dati di previsione dell'anno 2020, di cui circa €.1,000 relativi alla stima di minori costi del personale della ricerca, in particolare il personale inserito nella c.d. Piramide, in quanto non sono stati ancora avviati i reclutamenti di cui al CNL Comparto Ricerca nelle more dell'emanazione di specifico DPCM regolatorio delle procedure selettive. Il costo del personale relativo al sezionale dell'assistenza tiene conto sia della previsione delle cessazioni dell'anno 2021, sia del "trascinamento" sul 2021 di parte del piano assunzioni già autorizzato dell'anno precedente (che a causa dell'epidemia ha subito importanti rallentamenti sul fronte delle procedure concorsuali), nonché dell'applicazione del piano triennale di fabbisogno del personale approvato con DGR n. 776/2020 ed in particolare del piano assunzioni autorizzato per l'anno 2021.

Lo stesso presenta un incremento rispetto a quanto esposto in sede di CE del IV trimestre di circa €3,800mil, che sono in parte coperte dalle risorse previste dalla L. 178 del 30/12/2020, pari a circa €. 1,900mil e dalle risorse assegnate per il potenziamento della rete ospedaliera ex. L.77/2020, pari a circa €. 0,600mil.

7. **Oneri diversi di gestione:** sono stati stimati in linea con i dati esposti nel IV trimestre 2020 al netto della gestione del rischio assicurativo
8. **Ammortamenti:** sono stimati in sostanziale invarianza rispetto alla previsione dell'anno precedente
9. **Accantonamenti:** gli accantonamenti sono aumentati di €.400mil, principalmente sulla base delle stime fornite dalla Direzione Scientifica.
10. **Proventi ed oneri finanziari:** non si evidenziano scostamenti significativi tra i due esercizi;
11. **Proventi ed oneri straordinari:** tra il preventivo 2020 ed il preventivo 2021 il saldo negativo è di €.0,200mil in quanto in sede di previsione non sono stati valorizzati proventi da liberalità diverse ed altre insussistenze attive;
12. **Imposte sul reddito dell'esercizio:** sono leggermente inferiori al preventivo 2020 a seguito di minori costi per IRAP su personale dipendente.

Sebbene, come già evidenziato in precedenza, il bilancio preventivo economico dell'Istituto sia unico e indiviso, si ritiene di dover fare alcune precisazioni in merito al **Sezionale della Ricerca**, non solo perché la ricerca scientifica rappresenta una delle missioni primarie dell'Istituto, le cui azioni e risultati sono trasversali su tutta l'attività dell'Istituto, ma anche perché la Ricerca Scientifica è fonte di attrazione di molteplici contributi pubblici e privati che finanziano sia gli acquisti di beni e servizi, sia il costo del personale dipendente ed assimilato.

Complessivamente i **costi e ricavi della Ricerca** sono stati stimati in €. **15,868mil** al cui interno si possono rilevare:

A) tra le principali fonti di finanziamento:

- Il contributo per la Ricerca Corrente, stimato per l'anno 2021 in circa €2,400mil, come quota del 70% dell'esercizio precedente;
- Il contributo riservato alla Piramide di ricerca, già assegnato nelle precedenti annualità e di cui si è stimato un importo medio di circa €2,400mil;
- Il contributo del 5 per mille 2019, la cui erogazione ai sensi dell'art. 156 del D.L. 34/2020 "Rilancio" è stata anticipata nel 2020, che è stato interamente accantonato e di cui si prevede l'utilizzo nel corso del 2021;
- Proventi da Trials Clinici e Sperimentazioni, che sono stati previsti in circa €1,400mil;
- Altri contributi da soggetti pubblici e privati Fondi previsti in circa €3,700mil,
- L'utilizzo di ulteriori fondi accantonati negli anni precedenti stimati in circa €2,400mil

B) tra i principali costi, elaborati a partire dalle risultanze del IV trimestre 2020 si possono evidenziare:

- costi per acquisto di beni sanitari, stimati in circa €1,700mil;
- consulenze sanitarie, stimate in circa €1,500mil;
- costi per servizi non sanitari (comprensivi di manutenzioni, noleggi, altri oneri, imposte) stimati in circa €1,700mil;
- costo del personale + IRAP, stimato in circa €6,400mil;
- accantonamenti di contributi non utilizzati previsti in circa €4,600mil.

Considerazioni Finali

Si ritiene di evidenziare che in data 26 ottobre 2020 si è insediato il nuovo Consiglio di Amministrazione dell'Istituto e che in data 1° gennaio 2021 ha assunto l'incarico il Direttore Generale, nominato con deliberazione n. 62/2020 dal Consiglio di Amministrazione.

Il Consiglio ha dato mandato al nuovo Direttore Generale di predisporre il Piano Strategico dell'Istituto per il periodo 2021-2025, al fine di consolidare il posizionamento dell'Istituto quale ospedale di riferimento in ambito nazionale ed internazionale nell'area materno-infantile, nell'ottica del miglioramento continuo e secondo una visione orientata all'eccellenza nel campo dell'assistenza, della didattica e della ricerca.

Dall'attuazione del Piano Strategico potranno pertanto discendere azioni di potenziamento dell'Ente, coniugate alla messa in campo di azioni volte a migliorare l'efficienza e la produttività dell'Istituto, attraverso una revisione dei processi clinico-organizzativi più

rilevanti allo scopo di accrescere la qualità e l'appropriatezza delle prestazioni e del consumo delle risorse.

Inoltre la nuova governance dell'Istituto è stata completata con la nomina da parte del Consiglio di Amministrazione, con deliberazione n. 10 del 15 marzo 2021, del Direttore Scientifico dell'Istituto, che si è insediato nella carica il 1° maggio 2021. Nell'ambito della declinazione del Piano Strategico riveste quindi particolare importanza il Piano della Ricerca, quale programma di sviluppo dell'area della ricerca, richiesto dalla Commissione ministeriale per la procedura di conferma del carattere scientifico dell'Istituto.

Si prevede, infine, che anche l'esercizio 2021 sarà influenzato dall'andamento dell'epidemia da Covid19, la cui evoluzione, come già rilevato in precedenza, allo stato attuale è fortemente imprevedibile, così come le conseguenze che potrebbe determinare sia sugli assetti organizzativi che sugli aspetti economici.

Tuttavia, il presente Bilancio di Previsione, come sottolineato dalla Regione Liguria nella nota prot. 4936 del 12/02/2021, viene predisposto sulla base delle stime di risorse conosciute, mentre le eventuali risorse aggiuntive saranno opportunamente contabilizzate in sede di gestione corrente.

Inoltre, come indicato nella suddetta nota e chiarito nell'incontro tenutosi in data 22/03/2021 con i rappresentanti del Dipartimento Salute e Servizi Sociali e della Direzione Centrale Finanza Bilancio e Controlli di Regione Liguria, non essendo ad oggi ancora previsti i fondi per la copertura dell'emergenza sanitaria in corso, così come altri contributi per la gestione corrente, tutti i costi emergenti derivanti dall'epidemia da Covid19, nonché eventuali costi ulteriori afferenti la gestione ordinaria, verranno evidenziati nel corso dell'esercizio 2021 nella compilazione dei CE trimestrali.

Istituto Giannina Gaslini**DIREZIONE GENERALE**

Servizio proponente: U.O.C. Servizi Tecnici
 Dirigente responsabile: Ing. Ezio Nicolàs Bruno Urbina
 Funzionario referente: Dott.ssa Stefania Ortu



DELIBERAZIONE N. 269 DEL

OGGETTO: Adozione dello schema di programma triennale dei lavori 2021-2023.

IL DIRETTORE GENERALE

Visto l'art. 21 del D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50 e ss.mm.ii., il quale dispone che in materia di lavori pubblici le amministrazioni aggiudicatrici sono tenute ad adottare un programma triennale con relativo aggiornamento annuale, in coerenza con il bilancio;

Visto altresì che l'art. 21, comma 3, del richiamato D.Lgs., stabilisce che il *programma triennale dei lavori pubblici e i relativi aggiornamenti contengono i lavori il cui valore stimato sia pari o superiore a 100.000 euro ed indicano, previa attribuzione del codice unico di progetto di cui all'art. 11 della legge 16 gennaio 2003, i lavori da avviare nella prima annualità per i quali deve essere riportata l'indicazione dei mezzi finanziari stanziati sullo stato di previsione o sul proprio bilancio, ovvero disponibili in base a contributi o risorse dello Stato, delle regioni a statuto ordinario o altri enti pubblici*;

Dato atto che, in attuazione del comma 8 dell'art.21 del codice appalti, è stato adottato con D.M. 16 gennaio 2018, n. 14 il Regolamento che disciplina tra l'altro, le procedure e gli schemi-tipo per la redazione e la pubblicazione del programma triennale, dei suoi aggiornamenti annuali e dell'elenco annuale dei lavori pubblici;

Atteso che:

- ai sensi dell'art. 31, comma 4 lettera a) del citato D.Lgs. 50/2016 e ss.mm.ii., il Responsabile del Procedimento formula proposte e fornisce dati e informazioni ai fini della predisposizione del programma triennale dei lavori pubblici e dei relativi aggiornamenti annuali;
- la responsabilità di tale procedimento è affidata all'ing. Ezio Nicolàs Bruno Urbina, Dirigente Responsabile dell'UOC Servizi Tecnici;

Richiamate:

- la deliberazione n. 84 del 19 giugno 2017 con cui è stato adottato il piano triennale 2017-2019, allegato al bilancio di previsione 2017;
- la deliberazione n. 102 del 14 febbraio 2018 con cui è stato adottato il piano triennale 2018-2020, allegato al bilancio di previsione 2018;
- la deliberazione n. 228 del 21 marzo 2019 con cui è stato adottato il piano triennale 2019-2021, allegato al bilancio di previsione 2019;
- la deliberazione n. 165 del 24 febbraio 2020 con cui è stato adottato il piano triennale 2020-2022, allegato al bilancio di previsione 2020;

Preso atto che l'art. 3, comma 1, del citato D.M. 16 gennaio 2018, n. 14, prevede che le amministrazioni, secondo i propri ordinamenti e fatte salve le

competenze legislative e regolamentari delle regioni e delle provincie autonome in materia, adottano il programma triennale dei lavori pubblici in lotti funzionali di un lavoro, nonché i relativi elenchi annuali sulla base degli schemi-tipo allegati al decreto, nel rispetto di quanto previsto dall'art. 21, comma 1, secondo periodo, del codice, e in coerenza con i documenti pluriennali di pianificazione o di programmazione, di cui al decreto legislativo 29 dicembre 2011, n.228 e al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118;

Dato atto che il programma triennale dei lavori pubblici è predisposto sulla base degli schemi-tipo di cui all'art. 3 c. 2 del D.M. 16 gennaio 2018, n. 14, e in particolare:

- A: quadro delle risorse necessarie alla realizzazione dei lavori previsti dal programma, articolate per annualità e fonte di finanziamento;
- B: elenco delle opere pubbliche incompiute;
- C: elenco degli immobili disponibili di cui agli articoli 21, comma 5 e 191 del codice, ivi compresi quelli resi disponibili per insussistenza dell'interesse pubblico al completamento di un'opera pubblica incompiuta;
- D: elenco dei lavori del programma con indicazione degli elementi essenziali per la loro individuazione;
- E: lavori che compongono l'elenco annuale, con indicazione degli elementi essenziali per la loro individuazione;
- F: elenco dei lavori presenti nel precedente elenco annuale nei casi previsti dal comma 3 dell'articolo 5 del decreto;

Vista la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 9 del 15 marzo 2021 che dà mandato al Direttore Generale di predisporre, avvalendosi degli uffici tecnici, le linee di intervento finalizzate alla messa in sicurezza delle strutture e degli impianti, nonché alla realizzazione di quei lavori – già previsti nel precedente Piano degli Investimenti – ritenuti essenziali per una sufficiente funzionalità della struttura ospedaliera e di definire il conseguente nuovo Piano degli investimenti da presentare al Consiglio di Amministrazione;

Evidenziato inoltre che il Consiglio ha dato mandato al direttore generale di predisporre il Piano Strategico dell'Istituto per il mandato 2021-2025, dalla cui attuazione potranno discendere azioni di potenziamento dell'Ente coniugate alla messa in campo di azioni volte a migliorare l'efficienza e la produttività dell'Istituto, con possibili ulteriori interventi negli assetti strutturali ed impiantistici

Visto lo schema del programma triennale dei lavori pubblici per il triennio 2021/2023 e l'elenco annuale dei lavori da avviare nell'anno 2021 e le schede di cui si compone, così come inserite da Dirigente Responsabile dell'UOC Servizi Tecnici, in qualità di Responsabile del Procedimento, allegati alla presente deliberazione;

Ritenuto di procedere all'adozione dello schema di che trattasi, che dovrà essere comunque approvato unitamente al bilancio preventivo per l'anno in corso;

Ritenuto altresì di pubblicare il piano, ai sensi del comma 7 del citato art.21, che prevede: *"... il programma triennale dei lavori pubblici, nonché i relativi aggiornamenti annuali sono pubblicati sul profilo del committente, sul sito informatico del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti e dell'Osservatorio ..."*;

Su proposta conforme del dirigente dell' UOC Servizi Tecnici;

Visto l'articolo 4 dello Statuto Organico dell'Istituto approvato dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 415 del 28 luglio 1995;

delibera

1. di adottare, sulla base di quanto previsto dall'art. 21, comma 3, del D.Lgs 18 aprile 2016, n.50, lo schema di programma triennale dei lavori per il triennio 2021-2023, allegato quale parte integrante e sostanziale, redatto conformemente a quanto previsto dall'art. 21 del D.Lgs. 50/2016 e ss.mm.ii. e al Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti n. 14 del 16 gennaio 2018, dal Dirigente Responsabile dell'UOC Servizi Tecnici in qualità di Responsabile del Procedimento;

2. di procedere alla pubblicazione del programma, secondo quanto previsto dal comma 7 dell'art.21 del D.Lgs 18 aprile 2016, n.50;
3. di dare atto che il piano triennale in argomento dovrà essere approvato unitamente al bilancio preventivo per l'anno in corso;
4. di dare atto che gli interventi contenuti nel programma sono finanziabili secondo quanto previsto nella " scheda 1", allegata al presente provvedimento quale parte integrante;
5. di dare atto che il presente provvedimento non è soggetto a controllo, ai sensi della normativa vigente.

All.2

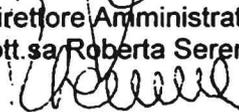

Il Dirigente Proponente
Responsabile U.O.C. Servizi Tecnici
(ing. Ezio Nicolàs Bruno Urbina)

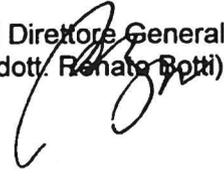


per il parere favorevole


Il Direttore Scientifico f.f.
(prof. Angelo Ravelli)


Il Direttore Sanitario
(dott. Raffaele Spiazzi)


Il Direttore Amministrativo
(dott.ssa Roberta Serena)


Il Direttore Generale
(dott. Renato Botti)

ALLEGATO II - (SCHEDA A) : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021-2023
DELL'AMMINISTRAZIONE _____ ISTITUTO GIANNINA GASLINI

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma				note
	Disponibilità finanziaria		Importo Totale		
	2021	2022	2023		
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	1.506.410	6.500.000		8.006.410	Fondi art.20 legge 67/88
	725.000	100.000	83.292	908.292	Fondi Ministero Tutela Ambiente (legge 133/08)
	7.004.203			7.004.203	Fondi statali (leggi 27 dicembre 2013, n.147 e 28 dicembre 2015, n.208)
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0	0	0	0	
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0	0	0	0	
stanziamenti di bilancio	0	0	0	0	
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	4.515.215	3.789.044	2.302.143	10.606.402	Alienazione immobili
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016	0	0	0	0	
Altra tipologia	3.165.165	500.000	2.855.433	6.520.598	Eredità, liberalità, Fondazioni
Totale	16.915.993	10.889.044	5.240.868	33.045.905	

Il referente del programma



Il Direttore
U.O.C. Servizi Tecnici
 (Ing. Edo Nicotola Bruno Urbino)

Note

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda E e alla scheda C. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca dati ma non visualizzate nel programma.

ALLEGATO I A - (SCHEDA D): PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021-2023
DELL'AMMINISTRAZIONE ISTITUTO GIANNINA GASLINI

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Cod. Int. Annuale (1)	Codice CUP (3)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	lotto funzionale (6)	lavoro complessivo (6)	codice IMAT			Tipologia	Breve e sintetica descrizione intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)			Valore degli eventuali incrementi di cui alla scheda C collegata all'intervento (10)	Aggiornato al capitale privato (11)		Intervento aggiunto o ritirato a seguito di modifica programma (12)	
						Reg	Prov	Com					2021	2022	2023		Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)		Importo
testo	codice	data (anno)	testo	si/no	si/no	cod	cod	cod	Tabella D.1	Tabella D.2	testo	Tabella D.3	valore	valore	valore	valore	valore	Tabella D.4	Tabella D.5	
1.1.1		2021	Ing. Edo Nicolis Bruno Urbina	si	no	07	10	25	ITC33	04	0530	1	401.300	401.300						
1.1.2		2021	Ing. Edo Nicolis Bruno Urbina	si	no	07	10	25	ITC33	04	0530	1	1.935.408	1.935.408						
1.1.3		2021	Ing. Edo Nicolis Bruno Urbina	si	no	07	10	25	ITC33	04	0530	1	1.519.925	1.519.925						
1.1.4		2022	Ing. Edo Nicolis Bruno Urbina	si	no	07	10	25	ITC33	04	0530	2	1.787.636	1.787.636						
1.2.1		2021	Ing. Edo Nicolis Bruno Urbina	si	no	07	10	25	ITC33	04	0530	1	228.000	228.000						
1.2.2		2022	Ing. Edo Nicolis Bruno Urbina	si	no	07	10	25	ITC33	04	0530	2	228.000	228.000						
2.1		2021	Ing. Edo Nicolis Bruno Urbina	no	no	07	10	25	ITC33	04	0530	1	350.000	350.000						
2.3		2021	Ing. Edo Nicolis Bruno Urbina	no	no	07	10	25	ITC33	04	0530	1	135.000	135.000						
2.4		2021	Ing. Edo Nicolis Bruno Urbina	no	no	07	10	25	ITC33	04	0530	1	100.000	100.000	83.292	283.292				
2.5		2021	Ing. Edo Nicolis Bruno Urbina	no	no	07	10	25	ITC33	04	0530	1	160.000	160.000						
3.1	635F20004540001	2021	Ing. Edo Nicolis Bruno Urbina	si	no	07	10	25	ITC33	04	0530	1	8.583.800	6.500.000						
3.2		2021	Ing. Edo Nicolis Bruno Urbina	no	no	07	10	25	ITC33	04	0530	1	3.141.378	3.141.378						
3.3.1		2023	Ing. Edo Nicolis Bruno Urbina	no	no	07	10	25	ITC33	04	0530	3	2.108.071	2.108.071						
3.3.2		2022	Ing. Edo Nicolis Bruno Urbina	no	no	07	10	25	ITC33	04	0530	2	2.273.409	2.273.409						
3.4.1		2021	Ing. Edo Nicolis Bruno Urbina	no	no	7	10	25	ITC33	4	530	1	130.000	130.000						
3.4.2		2021	Ing. Edo Nicolis Bruno Urbina	si	no	07	10	25	ITC33	04	0530	3	1.000.000	1.541.242	1.541.242					
3.6		2021	Ing. Edo Nicolis Bruno Urbina	no	no	07	10	25	ITC33	04	0530	3	130.840	1.510.262	1.510.262					
													16.915.791	10.889.045	5.240.887	0	33.045.703	0		

Il referente del programma



Nota
1) Numero intervento e di amministrazione - prima annuale del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito - progressivo di 5 cifre dalla prima annuale del primo programma
2) Numero interno biennale indicato dall'amministrazione in base al proprio sistema di codifica
3) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 3)
4) Nome e cognome del responsabile del procedimento
5) Ripartizione dell'intervento in base al sistema di codifica
6) Indica se lavoro complessivo secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera c) del D. Lgs. 50/2016
7) Indica il livello di priorità di cui all'art.3 comma 1 lettera c) del D. Lgs. 50/2016
8) Importo complessivo in caso di eliminazione di opere incomplete l'importo complessivo di cui al comma 1 lettera c) del D. Lgs. 50/2016
9) Importo complessivo in caso di eliminazione di opere incomplete l'importo complessivo di cui al comma 1 lettera c) del D. Lgs. 50/2016
10) Ripartizione l'importo complessivo in caso di eliminazione di opere incomplete l'importo complessivo di cui al comma 1 lettera c) del D. Lgs. 50/2016
11) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso di anno di cui al comma 5 dell'art.5 comma 9 e 11. Tale campo, come la relativa nota

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO TO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento espletato o versato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Tabella E.1	Ereditato da scheda D	si/no	si/no	Tabella E.2	codice	testo	Ereditato da scheda D
		Adeguamento antincendio (2° lotto) Edificio 10	Ing. Elio Niccolò Bruno Urbina	401.300	401.300	ADN	1	si	si	4			
		Adeguamento antincendio (2° lotto) Edificio 12	Ing. Elio Niccolò Bruno Urbina	1.935.408	1.935.408	ADN	1	si	si	4			
		Adeguamento antincendio (2° lotto) Edificio 16	Ing. Elio Niccolò Bruno Urbina	1.519.925	1.519.925	ADN	1	si	si	4			
		Rilievo, modellazione strutturale e verifica di vulnerabilità sismica degli edifici dell'istituto G.Gaslini - 1° lotto ped. da 2 a 13	Ing. Elio Niccolò Bruno Urbina	228.000	228.000	ADN	1	si	si				
		Lavori di riqualificazione stanza antiblastici Farmacia per certificazione AIFA	Ing. Elio Niccolò Bruno Urbina	350.000	350.000	ADN	1	si	si				
		Ristrutturazione Centro Trasfusionale	Ing. Elio Niccolò Bruno Urbina	135.000	135.000	MIS	1	si	si	4			
		Interventi "manutenzione straordinaria" urgenti e imprevisti	Ing. Elio Niccolò Bruno Urbina	100.000	100.000	MIS	1	si	si				
		Interventi di viabilità della spiaggia	Ing. Elio Niccolò Bruno Urbina	160.000	160.000	ADN	1	si	si	1			
	635F20006160001	Polo Intensivistico /Imaging e ad alta complessità clinico- tecnologica (Padiglione 17 piano 1)	Ing. Elio Niccolò Bruno Urbina	8.583.600	15.083.600	MIS	1	si	si	2			
		Nuovo reparto di gastro-chirurgia (Pad. 17 p. 2')	Ing. Elio Niccolò Bruno Urbina	3.141.378	3.141.378	MIS	1	si	si	4			
		Biobanca Pad.3 p0	Ing. Elio Niccolò Bruno Urbina	130.000	130.000	MIS	1	si	si	1			
		Laboratori Pad.3 p2-3	Ing. Elio Niccolò Bruno Urbina	100.000	100.000	MIS	1	si	si	3			
		Psichiatria Pad.4	Ing. Elio Niccolò Bruno Urbina	130.960	130.960	MIS	1	si	si	1			

(*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

- ADN - Adeguamento normativo
- AMB - Qualità ambientale
- COP - Completamento Opere Incompiute
- CPA - Conservazione del patrimonio
- MIS - Miglioramento e incremento di servizio
- URB - Qualità urbana
- VAB - Valorizzazione beni vincolati
- DEM - Demolizione Opere Incompiute
- DEOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

1. progetto di fattibilità tecnico - economica; "documento di fattibilità delle alternative progettuali".
2. progetto di fattibilità tecnico - economica; "documento finale".
3. progetto definitivo
4. progetto esecutivo

Il referente del programma

(.....)
Il Direttore
U.O.C. Servizi Tecnici
Ing. Elio Niccolò Bruno Urbina

Istituto Giannina Gaslini



Relazione al Bilancio preventivo 2021

La presente relazione viene redatta, ai sensi dell'art. 25 del D.Lgs.vo n. 118/2011, che, al punto 3, prevede che il Bilancio Economico di Previsione sia corredato, oltre che della Nota Illustrativa e del Piano triennale degli investimenti, anche di una Relazione del Direttore Generale che evidenzi *"i collegamenti con gli altri atti di programmazione aziendali e regionali"*.

Premessa

L'Istituto Giannina Gaslini è il più grande ospedale pediatrico del nord Italia, nel quale lavorano oltre 2.000 persone tra medici, infermieri, universitari e ricercatori. Sono presenti tutte le specialità pediatriche, numerosi laboratori e cattedre universitarie convenzionate, molte delle quali con relative scuole di specializzazione.

I posti letto complessivi sono mediamente 330, con circa 26 mila i ricoveri all'anno (tra ordinari, day hospital e day surgery), circa 35 mila accessi al Pronto Soccorso di 2° livello. Circa il 45% dei bambini proviene da altre Regioni d'Italia e dall'estero, e in alcuni reparti d'eccellenza la percentuale di ricoveri da fuori Regione supera l'80 %.

L'Istituto è riconosciuto come IRCCS di diritto pubblico per la disciplina "materno – infantile" per cui la ricerca scientifica rappresenta una delle missioni primarie che riguarda trasversalmente tutte le attività dell'Istituto.

E' individuato come Struttura di riferimento del Polo Didattico della Scuola di Scienze Mediche e Farmaceutiche dell'Università degli Studi di Genova per l'ambito pediatrico, ai fini dello svolgimento integrato delle attività didattiche, di ricerca e di assistenza.

L'Istituto Gaslini rappresenta un polo di riferimento nazionale ed internazionale per le patologie complesse e le malattie rare del periodo neonatale, dell'età pediatrica ed adolescenziale, che richiedono prestazioni di alta specialità e complessità ed è sede di molti centri clinici e di ricerca riconosciuti a livello internazionale, nazionale e regionale nell'ambito dei suoi dipartimenti, delle sue unità operative (complesse, dipartimentali e semplici) e dei suoi centri di alta specialità.

Analisi produzione sanitaria

Nel precedente anno 2020, purtroppo caratterizzato dalla grave situazione epidemiologica conseguente alla pandemia da SARS-Cov-2, a fronte di n. 322 posti

letto di degenza ordinaria mediamente attivi nell'anno 2020, il numero di dimessi in ricovero ordinario è stato di 12.595 con una degenza media di 5,44, in day hospital 10.856 ed in day surgery 1315. Gli interventi in sedazione sono stati 6.845.

La complessità della casistica è stata di 1,11 e le prestazioni ambulatoriali sono state n. 445.857.

Nel corso dell'anno, sempre a seguito della pandemia da Covid19, la disponibilità di posti letto per attività di elezione è stata quindi ridotta del 22,4% rispetto alla dotazione storica.

L'Istituto nel suo complesso è riuscito comunque a reggere l'impatto garantendo sempre e senza nessuna esclusione a tutti quanti ne hanno fatto richiesta l'accesso in coerenza con i parametri di sicurezza per il contenimento della diffusione del virus.

Il rispetto delle procedure di distanziamento ha ulteriormente limitato la capacità recettiva dell'Istituto, sia per quanto attiene l'attività di ricovero (DO e DH) con utilizzo esclusivo delle stanze singole, sia per quella ambulatoriale limitata alle sole urgenze U e B; gli interventi chirurgici sono stati di norma limitati alle prestazioni clinicamente non differibili.

Le ricadute sull'apparato produttivo sono state significative: riduzione rispetto al 2019 del 16,97 % dei dimessi, del 25,62% degli accessi ambulatoriali e del 35,77 delle relative prestazioni, del 26,09% degli interventi chirurgici e delle prestazioni diagnostico-terapeutiche in sala operatoria.

Infine le limitazioni alla mobilità interregionale hanno comportato la riduzione del 32,3% dei pazienti provenienti da fuori regione.

Quanto sopra premesso, l'Istituto ha programmato la propria attività tenendo conto delle indicazioni regionali e ministeriali, nonché del vincolo di compatibilità con le risorse finanziarie, nell'ottica del continuo miglioramento della qualità dei servizi offerti.

E' peraltro ragionevole prevedere che anche l'esercizio 2021 sarà influenzato dall'andamento dell'epidemia da Covid19, la cui evoluzione allo stato attuale è fortemente imprevedibile, così come le conseguenze che potrebbe determinare sia sugli assetti organizzativi che sugli aspetti economici.

Tuttavia il progetto di Bilancio di Previsione per l'anno 2021 è stato predisposto, come sottolineato dalla Regione Liguria nella nota prot. n. 4936 del 12/02/2021, sulla base delle stime di risorse conosciute, mentre le eventuali risorse aggiuntive saranno opportunamente contabilizzate in sede di gestione corrente.

Il Bilancio Economico di Previsione per l'esercizio 2021 è stato redatto sulla base di 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, da ultimo il Decreto Ministeriale del 24/05/2019;
- D.Lgs.vo 23 giugno 2011, n.118 recante *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”*, 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;
- D.Lgs.vo 10 agosto 2014, n. 126 *“Disposizioni integrative e correttive del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”*;
- Deliberazione della Giunta Regionale n. 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 e ss.mm.ii., da ultimo il Decreto n. 7824 del 12/12/2019;

e per quanto riguarda il quadro normativo in materia di contenimento e razionalizzazione della spesa da:

- Legge n. 178 del 30 dicembre 2020, *“Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2021 e bilancio pluriennale per il triennio 2021-2023”*;
- Legge regionale 29/12/2020, n. 33 *“Legge di stabilità della Regione Liguria per l’anno finanziario 2021”*;

nonché dalle seguenti indicazioni e direttive regionali:

- nota e relativo Allegato Tecnico del Commissario Straordinario di A.Li.Sa, prot. n. U.0035798 del 14/12/2020, con la quale la Regione Liguria ha fornito indicazioni in merito alla predisposizione del Bilancio di Previsione 2021;
- D.G.R. n. 776 del 5/08/2020, avente ad oggetto *“Indirizzi in materia di assunzioni di personale S.S.R. anno 2020...omissis... Piano Triennale dei Fabbisogni di Personale - Direttiva vincolante ex art. 8 L.R. 41/2006 e ss.mm.ii.. – Provvedimenti conseguenti”*, la Regione Liguria ha stabilito di confermare, in via provvisoria, anche per l’anno 2021 il limite di costo indicato per l’anno 2020 riguardante il costo del personale, che per l’Istituto Gaslini si attesta in €. 104.516.382;
- nota prot. PG.2021/52389 in data 10.2.2021 della Regione Liguria contenente indicazioni integrative in merito alla predisposizione del Bilancio di Previsione 2021;
- nota prot. U.0004936 del 12/02/2021 di A.Li.Sa., relativa al riparto delle ulteriori somme vincolate di cui alla Legge n. 178/2020 da iscriversi nel CE di previsione.

Per la definizione del Bilancio economico di previsione l'Istituto ha inoltre tenuto conto dell'attuale contesto che ha visto il cambiamento dell'organo di governo dell'Ente, in quanto in data 26 ottobre 2020 si è formalmente insediato il nuovo Consiglio di Amministrazione, nominato con Decreto del Ministero della Salute 23 settembre 2020, nel quale è altresì richiamato il Decreto del Presidente della Repubblica 14 agosto 2020 con il quale è stato nominato il dott. Edoardo Garrone presidente dell'Istituto per un quinquennio.

Il Consiglio di Amministrazione, con deliberazione n. 62 del 13 novembre 2020, ha nominato il Direttore Generale per un quinquennio a decorrere dal 1° gennaio 2021 e con successiva deliberazione n. 10 del 15 marzo 2021 ha nominato il Direttore Scientifico dell'Istituto, che assumerà l'incarico per un quinquennio a decorrere dal 1° maggio 2021 e nelle more ha conferito al medesimo l'incarico di facente funzioni.

Il nuovo organo di governo ha inoltre dato mandato al Direttore Generale di predisporre il Piano Strategico dell'Istituto per il quinquennio 2021-2025, al fine di consolidare il posizionamento dell'Istituto quale ospedale di riferimento in ambito nazionale ed internazionale nell'area materno-infantile, nell'ottica del miglioramento continuo e secondo una visione orientata all'eccellenza nel campo dell'assistenza, della didattica e della ricerca. Il Piano Strategico, attualmente in corso di elaborazione, deve includere il Piano di sviluppo della ricerca scientifica dell'Istituto, come espressamente richiesto dalla Commissione ministeriale che ha effettuato la "site visit" il 6 novembre 2020 nell'ambito del percorso di valutazione della conferma del carattere scientifico dell'Istituto nella disciplina "materno-infantile".

Il Piano Strategico deve trovare fondamento nella definizione e riconoscibilità di un modello Gaslini, nel suo posizionamento quale leader nelle reti cliniche e scientifiche e nell'accompagnare il paziente e la famiglia nella cura e nella presa in carico, nonché sulla sfida di creare valore aggiunto a fronte di risorse definite, coniugando la dimensione professionale – appropriatezza/qualità del percorso di cura, coinvolgimento del paziente/famiglia, valorizzazione delle risorse umane – con la dimensione manageriale – efficienza economico-gestionale, equilibrio economico-finanziario, ricerca, innovazione e sviluppo.

Dall'attuazione del Piano Strategico potranno discendere azioni di potenziamento dell'Ente coniugate alla messa in campo di azioni volte a migliorare l'efficienza e la produttività dell'Istituto, attraverso una revisione dei processi clinico-organizzativi più rilevanti allo scopo di accrescere la qualità e l'appropriatezza delle prestazioni e del consumo delle risorse, nonché mediante l'implementazione del sistema di monitoraggio dei costi di produzione e del sistema di programmazione e controllo nel suo complesso.

La predisposizione di un Piano strategico quinquennale non può prescindere dall'analisi delle diverse fonti di finanziamento dell'Istituto, con l'individuazione delle

azioni per migliorarne i risultati, anche con riguardo ai criteri di remunerazione (tariffe e funzioni) delle attività del SSN, così come previsti dall'art. 8-sexies del D.Lgs.vo n. 502/1992 e smi.

Infine si ricorda che l'Istituto promuove, tutela e sostiene le attività delle numerose Organizzazioni che operano all'interno dell'Ospedale e pongono al centro del proprio operare il prendersi cura dei piccoli pazienti e dei loro familiari, nel riconoscimento della dignità e dei diritti di ciascuna persona. Parimenti è presente una attività di Fund Raising meritevole di maggiore strutturazione e sistematizzazione - che nella visione dell'Istituto rappresenta un'azione strategica a due vie: attrazione di risorse e opportunità di comunicazione.

Nell'ambito della definizione del Piano Strategico 2021-2025, l'Istituto considera il Fund Raising una funzione molto significativa del "sistema Gaslini", correlata e coerente con gli obiettivi generali dell'organizzazione che saranno declinati nel Piano Strategico medesimo, per cui verrà definito un percorso di miglioramento e crescita che possa realizzare un modello organizzativo strutturato, con l'individuazione di strategie e azioni di "marketing" e comunicazione finalizzate ad esercitare un ruolo di leadership reputazionale e a creare un efficace programma di Fund Raising.

La ricerca scientifica rappresenta una delle missioni primarie dell'Istituto, trasversale a tutte le attività e le strutture, ed è in corso di definizione il Piano di sviluppo della ricerca all'interno del ricordato Piano Strategico. In esso viene prevista la revisione organizzativa della tecnostruttura della direzione scientifica, mediante, ad esempio, il rafforzamento dell'ufficio Grant Office e la piena funzionalità di un servizio di Clinical Trial per supportare i ricercatori clinici nella conduzione delle sperimentazioni cliniche.

Tale azione sarà accompagnata da una revisione anche delle procedure gestionali e contabili dei fondi di ricerca, al fine di superare una certa rigidità del sistema gestionale che potrebbe non favorire l'implementazione della ricerca.

Tali azioni di efficientamento si accompagnano a scelte strategiche di sviluppo dell'attività di ricerca a partire dalle aree di eccellenza e anche attraverso nuovi accordi di collaborazione, quali ad esempio quello già avviato con l'Istituto Italiano di Tecnologia (IIT) e nella piena collaborazione con l'Università degli Studi di Genova.

Fra le scelte strategiche di sviluppo dell'attività scientifica assumono particolare rilevanza la revisione delle linee di ricerca, l'organizzazione di core facilities per la centralizzazione delle tecnologie ad alto costo, la riorganizzazione dei laboratori di ricerca, il sostegno alle aree di eccellenza unitamente allo sviluppo e rafforzamento delle strutture già presenti anche attraverso azioni volte a favorire l'attrazione di nuovi ricercatori.

Negli anni 2019 e 2020 è stata realizzata la cd. "piramide della ricerca", di cui alla legge n. 205/2017, a favore dei ricercatori in possesso dei requisiti previsti da tale normativa, con i quali è stato costituito rapporto di lavoro a tempo determinato di cui al contratto collettivo nazionale di lavoro relativo al personale del comparto sanità

– sezione del personale del ruolo della ricerca sanitaria e delle attività di supporto alla ricerca sanitaria, sottoscritto da ARAN e dalle Organizzazioni sindacali di categoria in data 27.12.2018.

Il nuovo sistema di reclutamento dei ricercatori di cui alla richiamata legge n. 205/2017 sarà applicato ai professionisti dell'area della ricerca, fermo restando la necessità dell'emanazione di un DPCM recante i criteri e le modalità per le procedure selettive. La Legge n. 205/2017 ha previsto che la percentuale delle complessive risorse finanziarie disponibili per le attività di ricerca di ogni IRCCS venga incrementata con le risorse aggiuntive trasferite a tale scopo a ciascun Istituto dal Ministero della Salute per le annualità indicate nella normativa richiamata. Nelle more della quantificazione del contributo assegnato a tal fine a questo Istituto per l'anno 2021 è stato stimato un contributo di circa €2,400milioni sulla base delle quote assegnate nei precedenti esercizi.

Nel corso del 2021 prosegue la collaborazione con l'Università degli Studi di Genova, sulla base della Convenzione attuativa Istituto/Unige, stipulata ai sensi del D.Lgs.vo n. 517/1999 e nel rispetto del vigente Protocollo d'Intesa Regione/Università, sottoscritta digitalmente fra le Parti in data 2.4.2019. L'attuazione dei principi di tale convenzione rafforzerà e svilupperà la collaborazione con la Scuola di Scienze Mediche e Farmaceutiche, che vede nell'Istituto la sede per garantire la presenza di tutti gli ambiti scientifico-pediatrici necessari alla formazione in ambito materno-infantile e pediatrico.

L'Istituto è accreditato continuativamente dal 2007 secondo gli standard della Joint Commission International e si è conclusa la survey JCI nel mese di marzo 2021, con esito positivo, pertanto l'Istituto è accreditato per il periodo aprile 2021-aprile 2024 per gli Standard JCI Academic Medical Center, in quanto per la prima volta l'istanza di accreditamento è stata posta anche come centro di ricerca, formazione e didattica. L'anno 2021 dovrà vedere l'intero Istituto impegnato nel mantenimento di tali standard, ponendo particolare attenzione al processo di risk management – governo clinico ed alla gestione del sistema qualità ed al monitoraggio degli indicatori.

Come già evidenziato, anche l'esercizio 2021 sarà influenzato dall'andamento dell'epidemia da Covid19, la cui evoluzione allo stato attuale è fortemente imprevedibile, così come le conseguenze che potrebbe determinare sia sugli assetti organizzativi che sugli aspetti economici.

Fin dall'inizio della pandemia, l'Istituto ha posto in essere azioni volte alla tutela della sicurezza dei pazienti e degli operatori, nel rispetto delle indicazioni nazionali e regionali emanate per la gestione dell'emergenza epidemiologica.

L'impegno continuo dell'Istituto prosegue anche nel corrente anno, che vede, oltre alle azioni di gestione dell'emergenza epidemiologica, la prosecuzione del progetto Scuola Sicura, avviato nel 2020 in concomitanza con l'apertura dell'anno scolastico, mediante l'offerta di un servizio di effettuazione tamponi per tutti i soggetti

sintomatici su invio da parte dei pediatri di libera scelta e dei medici di medicina generale, e la prosecuzione dell'attività del Contact Center parimenti istituito nel settembre 2020 e dedicato alle famiglie ed agli operatori scolastici. Tale progetto rimarrà attivo e funzionale sino alla chiusura delle scuole, pertanto potrà essere valutata l'opportunità della riattivazione dello stesso con l'avvio del nuovo anno scolastico ed in base all'andamento della situazione epidemiologica.

Il 31 dicembre 2020 è stato dato avvio, in coerenza al piano predisposto dalla Regione Liguria, alla campagna vaccinale per gli operatori dell'Istituto e per il target di popolazione assegnata a questo Istituto da Regione Liguria. L'attività del centro vaccinale è proseguita per la popolazione "over 80" ed è stata prevista l'implementazione dell'offerta di dosi giornaliere con estensione alla popolazione dei pazienti ultrafragili dell'Istituto e dei relativi caregivers.

Tale attività coinvolge l'Istituto con uno sforzo organizzativo in continuo progresso sulla base delle necessità di implementazione dell'offerta vaccinale, al fine di contribuire al sistema regionale della campagna vaccinale quale importante garanzia per la gestione dell'emergenza epidemiologica.

In conclusione l'anno 2021 rappresenta una importante occasione per la ridefinizione dei processi e dell'organizzazione dell'Istituto per quanto sopra espresso in relazione al cambio di governance ed alla elaborazione di un Piano strategico di mandato 2021-2025 dal quale potranno discendere rilevanti revisioni organizzative e funzionali, i cui effetti non potranno ovviamente essere a breve termine. Nel contempo la gestione dell'emergenza epidemiologica, grazie alla campagna vaccinale in corso, potrà segnare la svolta per la lotta al Covid19.

Sul piano gestionale, il budget rappresenta lo strumento operativo del controllo direzionale ed ha lo scopo prioritario di tradurre i contenuti di lungo periodo previsti dal piano strategico in azioni circostanziate di ciascun anno, definendo obiettivi specifici, relativi indicatori e risorse correlate.

L'anno 2021 vuole porre in essere il rafforzamento del sistema di budget e del relativo sistema di monitoraggio, essenziale per il perseguimento dei risultati. A questo riguardo è stato programmato un monitoraggio di norma mensile in ambito dipartimentale dei risultati, l'esame delle criticità e di possibili eventi non previsti o evoluzioni diverse rispetto all'atteso e la proposizione di azioni correttive, tramite report mensili. A tal fine saranno calendarizzati incontri di verifica fra il Comitato budget e ciascun dipartimento, con cadenza almeno bimestrale per l'esame delle criticità, la proposizione delle azioni conseguenti e la trasmissione del report al Direttore Generale, che riferirà trimestralmente al Consiglio di Amministrazione e, quando richiesto, al Dipartimento Salute della Regione Liguria e ad A.Li.Sa.

Il Direttore Generale
(Dott. Renato Botti)



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

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE 2021

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2021	Anno 2020 - NO COVID	VARIAZIONE 2021/2020	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	62.127.528	67.892.319	-5.764.791	-8,49%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	50.860.406	52.467.319	-1.606.913	-3,06%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	335.186	425.000	-89.814	-21,13%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	335.186	425.000	-89.814	-21,13%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	8.481.936	12.800.000	-4.318.064	-33,73%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	4.791.936	5.300.000	-508.064	-9,59%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	1.300.000	5.000.000	-3.700.000	-74,00%
3) da Regione e altri soggetti pubblici	950.000	-	950.000	100,00%
4) da privati	1.440.000	2.500.000	-1.060.000	-42,40%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	2.450.000	2.200.000	250.000	11,36%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	7.000.000	4.111.590	2.888.410	70,25%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	89.550.072	83.434.504	6.115.568	7,33%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	85.248.616	80.305.719	4.942.897	6,16%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.989.751	1.759.556	230.195	13,08%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	2.311.705	1.369.229	942.476	68,83%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	2.181.000	1.346.020	834.980	62,03%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.789.005	1.815.000	-25.995	-1,43%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	6.405.148	6.405.148	-0	0,00%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	2.070.000	3.052.929	-982.929	-32,20%
Totale A)	171.122.753	168.057.510	3.065.243	1,82%

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

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE 2021

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2021	Anno 2020 - NO COVID	VARIAZIONE 2021/2020	
			Importo	%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				-
1) Acquisti di beni	33.788.965	32.699.510	1.089.455	3,33%
a) Acquisti di beni sanitari	33.451.465	32.305.760	1.145.705	3,55%
b) Acquisti di beni non sanitari	337.500	393.750	-56.250	-14,29%
2) Acquisti di servizi sanitari	7.371.231	7.389.336	-18.105	-0,25%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	268.490	268.343	147	0,05%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	226.451	140.000	86.451	61,75%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.500.000	1.350.000	150.000	11,11%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.224.668	5.172.950	-948.282	-18,33%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.151.622	458.043	693.579	151,42%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	18.240.671	18.577.034	-336.363	-1,81%
a) Servizi non sanitari	17.591.337	17.905.779	-314.442	-1,76%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	489.334	498.255	-8.921	-1,79%
c) Formazione	160.000	173.000	-13.000	-7,51%
4) Manutenzione e riparazione	7.000.569	7.035.251	-34.682	-0,49%
5) Godimento di beni di terzi	675.000	527.000	148.000	28,08%

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

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE 2021

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2021	Anno 2020 - NO COVID	VARIAZIONE 2021/2020	
			<i>Importo</i>	%
6) Costi del personale	96.996.928	98.520.334	-1.523.406	-1,55%
a) Personale dirigente medico	29.159.091	29.342.913	-183.822	-0,63%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	6.659.389	6.428.878	230.511	3,59%
c) Personale comparto ruolo sanitario	43.931.542	45.504.481	-1.572.939	-3,46%
d) Personale dirigente altri ruoli	977.689	1.160.051	-182.362	-15,72%
e) Personale comparto altri ruoli	16.269.217	16.084.011	185.206	1,15%
7) Oneri diversi di gestione	1.430.298	2.075.082	-644.784	-31,07%
8) Ammortamenti	6.790.000	6.913.000	-123.000	-1,78%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-
b) Ammortamenti dei Fabbricati	2.765.054	2.823.500	-58.446	-2,07%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.024.946	4.089.500	-64.554	-1,58%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-
11) Accantonamenti	4.576.658	4.156.911	419.747	10,10%
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	4.576.658	4.156.911	419.747	10,10%
d) Altri accantonamenti	-	-	-	-
Totale B)	176.870.320	177.893.458	-1.023.138	-0,58%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-5.747.567	-9.835.948	4.088.381	-41,57%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				-
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	6.000	-6.000	-100,00%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	120.000	115.710	4.290	3,71%
Totale C)	-120.000	-109.710	-10.290	9,38%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				-
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-

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

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE 2021

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2021	Anno 2020 - NO COVID	VARIAZIONE 2021/2020	
			Importo	%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				-
1) Proventi straordinari	-	200.000	-200.000	-100,00%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	-	200.000	-200.000	-100,00%
2) Oneri straordinari	-	-	-	-
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	-	-	-	-
Totale E)	-	200.000	-200.000	-100,00%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-5.867.567	-9.745.658	3.878.091	-39,79%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				-
1) IRAP	6.632.433	6.754.342	-121.909	-1,80%
a) IRAP relativa a personale dipendente	6.366.348	6.520.417	-154.069	-2,36%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	136.085	155.925	-19.840	-12,72%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	130.000	78.000	52.000	66,67%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	300.000	300.000	-	0,00%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	6.932.433	7.054.342	-121.909	-1,73%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-12.800.000	-16.800.000	4.000.000	-23,81%

RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2021

In data 13/05/2021 si è riunito presso la sede della IRCCS - ISTITUTO PEDIATRICO GIANNINA GASLINI

il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2021.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

Risultano presenti

Dr. Tommaso Lucia, Presidente del Collegio Sindacale in rappresentanza del Ministero delle Finanze;

Dr.ssa Isabella Lanzone, componente del Collegio Sindacale in rappresentanza della Regione Liguria;

Dr. Luigino Patacchia, componente del Collegio Sindacale in rappresentanza del Ministero della Salute.

Stante il perdurare delle misure straordinarie adottate dal Governo, al fine di contrastare e contenere la diffusione del virus COVID-19, la presente riunione si svolge tramite collegamento dei partecipanti in videoconferenza.

Il Presidente, considerato che il Collegio si è insediato il giorno 04/05/2021 e che soltanto il dott. Patacchia era componente anche del precedente organo di controllo, chiede al collega se è a conoscenza di informazioni o notizie rilevanti per la seduta odierna ai fini dell'approvazione del parere al Bilancio Preventivo. Il Dottor. Patacchia conferma che non è a conoscenza di informazioni rilevanti per l'odierno Collegio.

Risultano altresì presenti in collegamento telematico:

- la D.ssa Paola Burlando, Dirigente dell' U.O.C. Bilancio e Contabilità dell'Istituto, al fine di supportare il Collegio Sindacale nell'analisi del Bilancio di Previsione 2021;

- la sig.ra Paola Volpi, segretario verbalizzante dell'Istituto Gaslini.

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 271 del 24/04/2021

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 30/04/2021, con nota prot. n. e-mail

del 30/04/2021 e, ai sensi dell'art. 25 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

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

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

"Nella predisposizione del bilancio di previsione 2021 l'Istituto ha tenuto conto:

A) delle indicazioni fornite dal Commissario Straordinario di A.Li.Sa, con nota prot. n. U.0035798 del 14/12/2020 e relativo

Allegato Tecnico, tra le quali:

- l'ammontare del Fondo Sanitario Regionale indistinto (valorizzato in linea con gli importi assegnati con la D.G.R. 1000/2020 "Assegnazione FSR indistinto 2020") pari ad € 128.547.689 ;
- l'ammontare delle risorse per il piano di potenziamento della Rete Territoriale ex L. 77/2020, pari ad € 643.141;
- l'ammontare del Fondo Sanitario Vincolato (in linea con le ultime DGR approvate nell'anno 2020) pari ad € 4.323.427;
- i valori di mobilità attiva intra ed extra regionale, pari ad € 84.565.315;
- la quota di rimborso a titolo di Pay-back pari ad € 903.000;
- la quota di risorse regionali da inserire a copertura pari ad € 12.800.000;
- le voci da non valorizzare nel modello CE;

B) delle indicazioni integrative pervenute da parte della Regione Liguria, con nota prot. PG.2021/52389 del 10/02/2021, tra cui la possibilità di iscrivere a ricavo le ulteriori risorse previste dalla L. 178 del 30/12/2020, successivamente ripartite da A.Li.Sa. con nota prot. U.0004936 del 12/02/2021, per l'Istituto pari ad € 1.911.464, vincolate in particolare all'incremento dell'indennità destinata ai dirigenti medici con rapporto esclusivo, indennità di specificità infermieristica, contratti di formazione specialistica e borse di studio.

C) per quanto attiene i costi del personale, gli stessi sono stati elaborati tenendo conto del vincolo posto dalla DGR n. 776 del 5/08/2020, avente ad oggetto "Indirizzi in materia di assunzioni di personale S.S.R. anno 2020...omissis... Piano Triennale dei Fabbisogni di Personale - Direttiva vincolante ex art. 8 L.R. 41/2006 e ss.mm.ii.. - Provvedimenti conseguenti", con la quale Regione Liguria ha stabilito di confermare anche per l'anno 2021, in via provvisoria, il limite di costo per l'Istituto Gaslini indicato per l'anno 2020 pari ad € 104.516.382.

D) per quanto attiene le altre voci di costo e ricavo, il Bilancio di Previsione 2021 è stato predisposto a partire dalle risultanze del CE del IV trimestre 2020, opportunamente integrato con le stime fornite dai vari Centri di Responsabilità (in particolare in merito alle ulteriori entrate proprie e contributi da soggetti pubblici e privati).

E) non si è tenuto conto dei proventi e dei costi legati alla gestione dell'emergenza pandemica da Covid19, in quanto sia l'imprevedibilità della curva dei contagi, sia l'avvio della campagna vaccinale non consentono una valorizzazione dei costi emergenti attendibile e programmabile, come anche delle risorse a copertura.

Pertanto, in allineamento con quanto indicato anche dalla Regione Liguria con la nota prot. PG.2021/52389, sia i costi che i ricavi saranno esposti in sede di gestione corrente nei modelli CE mensili nel corso del 2021, tenendo conto che gli stessi, come previsto dalla normativa, saranno contabilizzati sull'apposito Centro di Costo Covid20.

Il Consiglio di Amministrazione, inoltre, ha dato mandato al Direttore Generale di predisporre il Piano Strategico dell'Istituto per il periodo 2021-2025, al fine di consolidare il posizionamento dell'Istituto quale ospedale di riferimento in ambito nazionale ed internazionale nell'area materno-infantile, nell'ottica del miglioramento continuo e secondo una visione orientata all'eccellenza nel campo dell'assistenza, della didattica e della ricerca.

Dall'attuazione del Piano Strategico potranno pertanto discendere azioni di potenziamento dell'Istituto Gaslini, coniugate alla messa in campo di azioni volte a migliorare l'efficienza e la produttività dell'Ente, attraverso una revisione dei processi clinico-organizzativi più rilevanti allo scopo di accrescere la qualità e l'appropriatezza delle prestazioni e del consumo delle risorse. Inoltre la nuova governance dell'Istituto è stata completata con la nomina da parte del Consiglio di Amministrazione, del Direttore Scientifico dell'Istituto Prof. Angelo Ravelli; mentre nell'ambito della declinazione del Piano Strategico rivestirà particolare importanza il Piano della Ricerca, quale programma di sviluppo dell'area della ricerca.

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

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

Per quanto attiene l'analisi delle voci indicate tra i costi, ai fini di una valutazione di congruità, il Collegio ha esaminato con attenzione il Piano di attività per l'anno 2021, confrontando lo stesso con quello dell'anno precedente, valutando la coerenza delle previsioni con gli obiettivi da conseguire e la compatibilità con le risorse concretamente realizzabili nel periodo cui si riferisce il bilancio nonché l'attendibilità della realizzazione di quanto nello stesso previsto.

In particolare l'attenzione è stata rivolta:

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

Il Collegio ha acquisito agli atti:

- la nota del Commissario Straordinario Alisa prot. 35798 del 14/12/2020, contenente le indicazioni per la predisposizione del Bilancio di Previsione;
- la nota della Regione Liguria PG/2021/52389 del 10/02/2021, contenente le indicazioni integrative per il Bilancio di Previsione 2021;
- nota del Commissario Straordinario di Alisa prot. 4936 del 12/02/2021, contenente il riparto delle somme aggiuntive comunicate con la nota 52389/2021 della Regione Liguria.

Il Collegio rappresenta che gli importi relativi al Bilancio di Previsione 2020 di seguito riportati, sono esposti al netto dei Costi emergenti da Covid19 per consentire una maggiore confrontabilità dello stesso con il Bilancio di Previsione 2021.

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2021 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2019	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2020	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2021	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 176.173.968,00	€ 184.857.510,00	€ 183.922.754,00	€ 7.748.786,00
Costi della produzione	€ 186.668.635,00	€ 177.893.458,00	€ 176.870.321,00	€ -9.798.314,00
Differenza + -	€ -10.494.667,00	€ 6.964.052,00	€ 7.052.433,00	€ 17.547.100,00
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ -112.569,00	€ -109.710,00	€ -120.000,00	€ -7.431,00
Rettifiche di valore attività fin. + -	€ 2.906,00	€ 0,00	€ 0,00	€ -2.906,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ 1.734.849,00	€ 200.000,00	€ 0,00	€ -1.734.849,00
Risultato prima delle Imposte	€ -8.869.481,00	€ 7.054.342,00	€ 6.932.433,00	€ 15.801.914,00
Imposte dell'esercizio	€ 6.791.646,00	€ 7.054.342,00	€ 6.932.433,00	€ 140.787,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ -15.661.127,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.661.127,00

Valore della Produzione: tra il preventivo 2021 e il consuntivo 2019 si evidenzia un incremento

pari a € 7.748.786,00 riferito principalmente a:

voce	importo
Maggiori contributi in c/esercizio	€ 5.028.773,00
Maggiori utilizzo fondi quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	€ 2.412.321,00
Maggiori ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie	€ 3.525.228,00
Maggiori contributi c/capitale imputati nell'esercizio	€ 580.000,00
Minori concorsi, recuperi e rimborsi	€ -2.234.456,00
Minori ticket	€ -338.453,00
Minori ricavi e proventi	€ -1.224.626,00

Nella seguente tabella è riportata la previsione dei contributi in c/esercizio per la ricerca con la distinzione fra quelli provenienti dal Ministero della Salute (distinti tra quelli per la ricerca corrente e per ricerca finalizzata) e quelli provenienti da altri soggetti pubblici e privati

Descrizione	Ricerca corrente
Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute	
ricerca corrente	€ 4.791.936,00
ricerca finalizzata	€ 1.300.000,00
Contributi in c/esercizio da Regione e altri soggetti pubblici	€ 950.000,00
Contributi in c/esercizio da privati	€ 1.440.000,00
Totale contributi c/esercizio	€ 8.481.936,00

(indicare i contributi riportati nel conto economico nell'ambito della voce A.l.c)

Costi della Produzione: tra il preventivo 2021 e il consuntivo 2019

si evidenzia un decremento pari a € -9.798.314,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Minori acquisti di beni	€ -2.975.321,00
	Minori acquisti di servizi sanitari	€ -1.202.642,00
	Minori acquisti di servizi non sanitari	€ -719.425,00
	Minori oneri diversi di gestione	€ -2.117.452,00
	Minori accantonamenti	€ -8.287.188,00
	Maggiori manutenzioni	€ 33.365,00
	Mggiori godimento beni di terzi	€ 144.063,00
	Maggiori costi del personale	€ 5.103.948,00
	Maggiori variazioni rimanenze	€ 211.741,00
	Maggiori ammortamenti	€ 10.597,00

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2021 e il consuntivo 2019 si evidenzia un decremento

pari a € -7.431,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Minori interessi attivi ed altri proventi finanziari	€ -14.799,00
	Minori interessi passivi	€ -7.368,00

Rettifiche di valore attività finanziarie: tra il preventivo 2021 e il consuntivo 2019

si evidenzia un decremento pari a € -2.906,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Minori rivalutazioni	€ -2.907,00

Proventi e Oneri Str.: tra il preventivo 2021 e il consuntivo 2019

si evidenzia un decremento pari a € -1.734.849,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Minori proventi straordinari	€ -2.069.703,00
	Minori oneri straordinari	€ -334.854,00

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

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1) I maggiori "Contributi in c/esercizio", per circa € 5.000.000, sono determinati da:

- l'iscrizione nei "contributi regionali extra fondo" del Bilancio di Previsione della quota regionale a pareggio (pari ad € 12.800.000), che in sede di Bilancio Consuntivo 2019 viene valorizzata come perdita;
- l'iscrizione di minori contributi in conto esercizio per ricerca (per circa € 6.000.000), determinati sia dalla mancata contabilizzazione del contributo del 5 per Mille 2018 (anticipato nell'anno 2020 ai sensi dell'art. 156 del D.L. 34/2020 "Rilancio"), sia dalla previsione di minori contributi da altri soggetti pubblici e privati;
- l'iscrizione nel Bilancio di Previsione 2021 di minori contributi extra fondo da Regione e da soggetti pubblici (circa € 1.500.000) e da privati (circa € 300.000), dovuti alla presenza nel Consuntivo 2019 di contributi per il rinnovo dei contratti del personale per circa € 1.000.000 e di contributi per il rimborso dei pazienti stranieri per circa € 500.000.

2) I maggiori ricavi per "Utilizzo di fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti", per circa € 2.400.000, sono determinati dalla previsione di maggiori utilizzi di contributi destinati alla ricerca, accantonati nell'esercizio 2020 e precedenti.

3) I maggiori "Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie", per circa € 3.500.000, sono determinati principalmente dall'iscrizione di maggiori ricavi per mobilità attiva intra ed extra regionale (per circa € 5.000.000), quantificati sulla base delle indicazioni fornite da A.Li.Sa nota prot. n. U.0035798 del 14/12/2020 (e relativo Allegato Tecnico).
Suddetti maggiori ricavi sono parzialmente compensati dalla stima, fornita dalla Direzione Sanitaria, di minori proventi per prestazioni fatturate a soggetti pubblici e privati (per circa € 1.300.000) e per prestazioni da libera professione (circa € 200.000), calcolati sulla base dell'andamento del CE del IV trimestre 2020.

4) I maggiori ricavi per "Quota contributi in c/capitale imputata all'esercizio", per circa € 600.000, sono stati contabilizzati sulla base dell'andamento del IV trimestre 2020 e sono correlati agli ammortamenti dei cespiti acquistati con contributi in c/capitale.

5) I minori ricavi per "Concorsi, recuperi e rimborsi", per circa € 2.200.000, sono determinati principalmente dalla mancata iscrizione nel Bilancio di Previsione dei rimborsi per la gestione del rischio assicurativo, che nell'esercizio 2019 erano pari a circa € 1.900.000, a cui si vanno ad aggiungere le stime di minori rimborsi da soggetti pubblici e privati per circa € 300.000.

6) I minori ricavi per "Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie", per circa € 300.000, sono determinati dalla stima di minori proventi rispetto all'anno 2019, sulla base dall'andamento dell'ultimo esercizio.

7) la diminuzione della voce "Altri ricavi e proventi", per circa € 1.200.000, è riconducibile prevalentemente alla previsione di minori proventi per sperimentazioni cliniche ed altri proventi commerciali sulla base dell'andamento del IV trimestre 2020.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

1) I minori costi per "Acquisti di beni", per circa €. 2.900.000, sono imputabili alla valorizzazione di minori costi per prodotti farmaceutici (per circa €. 1.800.000) e minori costi per dispositivi medici (per circa €. 1.100.000) determinati da:
- iscrizione del costo per farmaci innovativi per circa €. 1.700.000, ossia pari alla quota coperta nell'esercizio 2021 dalla Regione Liguria ed al netto dei costi rimborsati da pazienti paganti in proprio, che nel 2019 erano pari a circa €. 500.000;
- previsione di minori costi per l'acquisto di farmaci ordinari (per circa €. 1.300.000) sulla base dell'andamento del IV trimestre 2020 ed al netto della variazione delle rimanenze;
- previsione di minori costi per l'acquisto di dispositivi medici (per circa €. 1.100.000) sulla base dell'andamento del IV trimestre 2020.

2) I minori costi per "Acquisti di servizi sanitari", per circa €. 1.200.000, sono determinati essenzialmente a minori costi per collaborazioni coordinate e continuative, relative al personale della Ricerca che a seguito del percorso di prestabilizzazione è transitato all'interno dei costi del personale di ruolo a tempo determinato.

3) I minori costi per "Acquisti di servizi non sanitari", per circa €. 700.000, sono riferiti prevalentemente a minori costi per servizi appaltati, valorizzati sulla base delle risultanze del IV trimestre 2020.

4) I maggiori costi per "Godimento di beni di terzi", per circa €. 150.000, sono dovuti alla stima di maggiori costi per canoni di noleggino per centri elettrocontabili, sulla base delle stime fornite dal Centro di Responsabilità SIA.

5) I maggiori "Costi del personale", per circa €. 5.100.000, sono stati contabilizzati sulla base delle stime fornite dall'U.O.C. Gestione Risorse Umane e tengono conto sia della previsione delle cessazioni dell'anno 2021, sia del "trascinamento" sul 2021 di parte del piano assunzioni già autorizzato nell'anno precedente (che a causa dell'epidemia ha subito importanti rallentamenti sul fronte delle procedure concorsuali), nonché dell'applicazione del piano triennale di fabbisogno del personale approvato con DGR n. 776/2020 ed in particolare del piano assunzioni autorizzato per l'anno 2021. Inoltre parte dei costi per assunzioni sono coperti dalle risorse previste dalla L. 178 del 30/12/2020, pari a circa €. 1.900.000, e dalle risorse assegnate per il potenziamento della rete ospedaliera ex. L.77/2020, pari a circa €. 600.000.

6) La diminuzione degli "Oneri diversi di gestione", per circa €. 2.100.000, è determinata dalla mancata valorizzazione nel bilancio di Previsione degli oneri per la "Gestione diretta del rischio assicurativo" come da indicazioni regionali.

7) La diminuzione della voce "Accantonamenti", per circa €. 8.200.000, è dovuta alla stima di minori accantonamenti di quote inutilizzate di contributi vincolati della Ricerca in previsione del maggiore utilizzo dei contributi dell'anno 2021.

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Lo scostamento di circa €. 1.700.000, rispetto all'anno 2019, è riconducibile al fatto che, sulla base delle indicazioni regionali, nel bilancio di previsione 2021 tale voce non è stata valorizzata.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2021 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2021, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

il presente Bilancio di Previsione 2021, come sottolineato dalla Regione Liguria nella nota prot. 4936 del 12/02/2021, in quanto piano di gestione con funzioni programmatiche, è stato predisposto sulla base delle stime di risorse conosciute, mentre le eventuali risorse aggiuntive o in diminuzione dovranno essere opportunamente contabilizzate in sede di gestione corrente. Non si può non rilevare che il volume complessivo dei costi e ricavi dell'anno 2021 sarà ancora influenzato dall'andamento dell'epidemia da Covid19, la cui evoluzione allo stato attuale è fortemente imprevedibile, così come le conseguenze che potrebbero emergere sia sugli assetti organizzativi che sugli aspetti economici.

Tuttavia, non essendo ad oggi ancora previsti i fondi per la copertura dell'emergenza sanitaria in corso (così come altri contributi per la gestione corrente), tutti i costi emergenti derivanti dall'epidemia da Covid19 non sono stati rilevati nel presente Bilancio di Previsione 2021.

Come indicato nella suddetta nota regionale gli eventuali costi ulteriori afferenti la gestione ordinaria nonché quelli legati all'emergenza Covid, verranno evidenziati nel corso dell'esercizio 2021 nella compilazione dei CE trimestrali.

Pertanto il parere favorevole al presente Bilancio di Previsione è condizionato all'effettiva copertura con risorse regionali e/o con risorse proprie degli ulteriori costi o di riduzioni di ricavi che dovessero emergere nel corso dell'esercizio.