

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 2020

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE 2020/2019	
			<i>Importo</i>	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	88.892.319	86.583.935	2.308.384	2,67%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	56.667.319	50.204.980	6.462.339	12,87%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	17.225.000	20.635.000	-3.410.000	-16,53%
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	-	-	-	-
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	16.800.000	16.000.000	800.000	5,00%
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	-	-	-	-
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	-	300.000	-300.000	-100,00%
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	-	1.535.000	-1.535.000	-100,00%
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	425.000	2.800.000	-2.375.000	-84,82%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	12.800.000	12.651.120	148.880	1,18%
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	5.300.000	3.600.000	1.700.000	47,22%
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	5.000.000	4.970.870	29.130	0,59%
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	-	-	-	-
4) <i>da privati</i>	2.500.000	4.080.250	-1.580.250	-38,73%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	2.200.000	3.092.835	-892.835	-28,87%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	4.111.590	1.100.000	3.011.590	273,78%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	83.434.504	84.074.221	-639.717	-0,76%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	80.305.719	80.096.366	209.353	0,26%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.759.556	2.230.450	-470.894	-21,11%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.369.229	1.747.405	-378.176	-21,64%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.346.020	417.000	929.020	222,79%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.815.000	2.031.315	-216.315	-10,65%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	6.405.148	6.426.500	-21.352	-0,33%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	3.052.929	2.757.330	295.599	10,72%
Totale A)	189.057.510	183.390.301	5.667.209	3,09%

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

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE 2020

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE 2020/2019	
			<i>Importo</i>	<i>%</i>
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	34.494.510	34.935.500	-440.990	-1,26%
a) Acquisti di beni sanitari	34.100.760	34.469.500	-368.740	-1,07%
b) Acquisti di beni non sanitari	393.750	466.000	-72.250	-15,50%
2) Acquisti di servizi sanitari	8.486.336	9.546.044	-1.059.708	-11,10%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	268.343	268.737	-394	-0,15%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-
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	140.000	188.716	-48.716	-25,81%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intraoecnia)	1.350.000	1.865.631	-515.631	-27,64%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	6.269.950	5.923.954	345.996	5,84%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	458.043	1.299.006	-840.963	-64,74%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	18.957.034	19.641.135	-684.101	-3,48%
a) Servizi non sanitari	18.285.779	18.257.184	28.595	0,16%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	498.255	1.208.951	-710.696	-58,79%
c) Formazione	173.000	175.000	-2.000	-1,14%
4) Manutenzione e riparazione	7.185.251	6.907.000	278.251	4,03%
5) Godimento di beni di terzi	547.000	594.800	-47.800	-8,04%

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 2020

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE 2020/2019	
			<i>Importo</i>	<i>%</i>
6) Costi del personale	99.185.334	95.089.560	4.095.774	4,31%
a) Personale dirigente medico	30.007.913	28.202.110	1.805.803	6,40%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	6.428.878	7.454.879	-1.026.001	-13,76%
c) Personale comparto ruolo sanitario	45.504.481	42.312.141	3.192.340	7,54%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.160.051	1.066.705	93.346	8,75%
e) Personale comparto altri ruoli	16.084.011	16.053.725	30.286	0,19%
7) Oneri diversi di gestione	2.075.082	1.619.674	455.408	28,12%
8) Ammortamenti	6.913.000	7.200.000	-287.000	-3,99%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-
b) Ammortamenti dei Fabbricati	2.823.500	2.923.500	-100.000	-3,42%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.089.500	4.276.500	-187.000	-4,37%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-
11) Accantonamenti	4.156.911	750.000	3.406.911	454,25%
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	4.156.911	750.000	3.406.911	454,25%
d) Altri accantonamenti	-	-	-	-
Totale B)	182.000.458	176.283.713	5.716.745	3,24%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	7.057.052	7.106.588	-49.536	-0,70%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	6.000	10.000	-4.000	-40,00%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	115.710	126.768	-11.058	-8,72%
Totale C)	-109.710	-116.768	7.058	-6,04%
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 2020

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE 2020/2019	
			<i>Importo</i>	%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	200.000	73.090	126.910	173,64%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	200.000	73.090	126.910	173,64%
2) Oneri straordinari	-	-	-	-
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	-	-	-	-
Totale E)	200.000	73.090	126.910	173,64%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	7.147.342	7.062.910	84.432	1,20%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	6.847.342	6.812.910	34.432	0,51%
a) IRAP relativa a personale dipendente	6.550.417	6.234.511	315.906	5,07%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	218.925	458.192	-239.267	-52,22%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	78.000	120.207	-42.207	-35,11%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	300.000	250.000	50.000	20,00%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	7.147.342	7.062.910	84.432	1,20%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-0	-	-0	-

MINISTERO DELLA SALUTE

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		PERIODO DI RILEVAZIONE	
REGIONE	070-LIGURIA	ENTE SSN	0 9 4 0
		ANNO	2 0 2 0
		TRIMESTRE	1 2 3 4
		PREVENTIVO	X CONSUNTIVO

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALI	
SI	X
NO	

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ASSISTENZA	RICERCA	COVID	TOTALE
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	71.825.770	12.866.549	4.200.000	88.892.319
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	52.400.770	66.549	4.200.000	56.667.319
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	48.826.773	66.549	4.200.000	53.093.322
	AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	16.935.093		4.200.000	21.135.093
	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	-			
	AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	31.891.680	66.549		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	66.549		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	-			
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	3.573.997			3.573.997
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	17.225.000	-		17.225.000
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	16.800.000	-		16.800.000
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-			
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	16.800.000			16.800.000
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura	-			
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-			
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-			
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-			
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-			
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	425.000	-		425.000
	AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	-			
	AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	425.000			425.000
	AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-			
	AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-			
	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.	-			
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	12.800.000		12.800.000
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	5.300.000		5.300.000
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	5.000.000		5.000.000
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-			
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	2.500.000		2.500.000
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	2.200.000			2.200.000
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-		-
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.	-			
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-			
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	1.100.000	3.011.590		4.111.590
	AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota	-			
	AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota	-			
	AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo)	-			
	AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-	2.011.590		2.011.590
	AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	1.100.000	1.000.000		2.100.000
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	83.434.504	-		83.434.504
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	80.305.719	-		80.305.719
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della	49.880.409	-		49.880.409
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	36.950.390			36.950.390
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	5.233.235			5.233.235
R	AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	-			
R	AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-			
R	AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	7.696.784			7.696.784
R	AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-			
R	AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-			
R	AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	-			
R	AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-			
R	AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	-			
R	AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	-			
R	AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	-			
R	AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-			
R	AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	-			

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 0
TRIMESTRE	1 2 3 4
PREVENTIVO	X
CONSUNTIVO	

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALI	
SI	X
NO	

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ASSISTENZA	RICERCA	COVID	TOTALE
R	AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-			
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	599.719			599.719
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	29.825.591	-		29.825.591
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	28.012.276			28.012.276
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	1.394.399			1.394.399
S	AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	-			
SS	AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-			
S	AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	367.283			367.283
S	AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-			
S	AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-			
S	AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	-			
S	AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-			
SS	AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-			
SS	AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	-			
S	AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-			
S	AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-			
S	AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-			
SS	AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	51.633	-		51.633
SS	AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-			
SS	AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	51.633	-		51.633
	AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-			
R	AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOJ, IRCCS.	-			
SS	AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti	-			
S	AA0610	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-			
S	AA0620	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-			
S	AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-			
S	AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-			
S	AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in	-			
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.369.229			1.369.229
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.759.556	-		1.759.556
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	90.509			90.509
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.343.559			1.343.559
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-			
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	325.488			325.488
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	-			
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-			
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-			
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.346.020	-		1.346.020
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	-			
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-			
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-			
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-			
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	122.000	-		122.000
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende	122.000			122.000
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-			
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-			
R	AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	-			
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	298.000	-		298.000
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri	178.000			178.000
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-			
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	120.000			120.000
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	926.020	-		926.020
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	301.020	-		301.020
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-			
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-			
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	301.020			301.020
	AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	-			
	AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	625.000			625.000

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 SINDACALI

SI NO

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ASSISTENZA	RICERCA	COVID	TOTALE
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.815.000	-		1.815.000
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica	1.810.000			1.810.000
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	5.000			5.000
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-			
	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	2.221.229			2.221.229
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	120.000			120.000
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-			
	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	-			
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	3.918.648			3.918.648
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-			
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.052.929	2.000.000		3.052.929
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	65.906			65.906
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	64.500			64.500
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	922.523	2.000.000		2.922.523
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	166.979.371	17.878.139	4.200.000	189.057.510
		B) Costi della produzione	-			
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	30.842.510	1.857.000	1.795.000	34.494.510
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	30.460.760	1.845.000	1.795.000	34.100.760
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	16.753.997	1.000		16.754.997
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas	15.763.324			15.763.324
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	396.691	1.000		397.691
	BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	209.102			209.102
	BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	384.880	-		384.880
R	BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità	-			
S	BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità	-			
	BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	384.880			384.880
	BA0070	B.1.A.2) Sanguine ed emocomponenti	113.000	-		113.000
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-			
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-			
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	113.000			113.000
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	12.997.062	1.754.000	1.740.000	16.491.062
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	7.643.104	4.000	1.140.000	8.787.104
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	316.896			316.896
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	5.037.062	1.750.000	600.000	7.387.062
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	29.277			29.277
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	2.053			2.053
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	20.371			20.371
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-			
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	545.000	90.000	55.000	690.000
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-		
R	BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-			
R	BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	-			
R	BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	-			
R	BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-			
R	BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	-			
R	BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-			
R	BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	-			
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	381.750	12.000	-	393.750
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	1.000			1.000
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	40.500			40.500
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	4.500			4.500
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	200.000	11.000		211.000
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	5.000			5.000
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	130.750	1.000		131.750
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-			
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	23.242.581	2.723.789	1.477.000	27.443.370
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	5.492.811	1.896.525	1.097.000	8.486.336

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

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

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ASSISTENZA	RICERCA	COVID	TOTALE
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-	-	-
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-	-	-
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-	-	-	-
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-	-	-	-
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-	-	-
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-	-	-
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	-	-	-
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-	-	-
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-	-	-
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	268.343	-	-	268.343
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
R	BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
	BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
	BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
S	BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
S	BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
	BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	130.843	-	-	130.843
	BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	137.500	-	-	137.500
	BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
	BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
	BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
	BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
	BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	-	-
	BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	-	-	-	-
	BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	137.500	-	-	137.500
	BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	-	-	-	-
	BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
	BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	-
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	-
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-	-	-	-
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-	-	-	-
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-	-	-	-
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	-	-
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-	-
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
	BA0900	B.2.A.8) Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-

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 0
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 SINDACALI	
SI	<input checked="" type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ASSISTENZA	RICERCA	COVID	TOTALE
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-	-
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	-
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	-
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
	BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-	-	-	-
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	140.000	-	-	140.000
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	140.000	-	-	140.000
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
R	BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-	-	-
R	BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	-
S	BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti	-	-	-	-
SS	BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-	-
	BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	-	-	-	-
	BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)	1.350.000	-	-	1.350.000
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area ospedaliera	65.000	-	-	65.000
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area specialistica	1.012.000	-	-	1.012.000
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area sanità pubblica	-	-	-	-
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	273.000	-	-	273.000
R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro	-	-	-	-
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	-	-	-	-
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-	-	-	-
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-	-	-	-
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-
	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-	-	-	-
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	-	-	-	-
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
R	BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	-	-	-	-
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie	3.276.425	1.896.525	1.097.000	6.269.950
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e socio-sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e socio-sanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	121.000	-	-	121.000
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie da privato	3.155.425	1.896.525	1.097.000	6.148.950
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-	4.800	-	4.800
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e socio-sanitarie da privato	979.999	1.301.175	35.000	2.316.174
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socio-sanitarie da privato	-	101.550	-	101.550
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	1.200.000	-	-	1.200.000
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	684.783	-	1.062.000	1.746.783
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	290.643	489.000	-	779.643
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-	-	-

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 0
TRIMESTRE	1 2 3 4
PREVENTIVO	X CONSUNTIVO

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALI	
SI	X
NO	

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ASSISTENZA	RICERCA	COVID	TOTALE
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	-
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	-
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	458.043	-	-	458.043
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	173.920	-	-	173.920
SS	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	170.258	-	-	170.258
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	113.865	-	-	113.865
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-	-
R	BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	-	-	-	-
SS	BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	-	-	-	-
S	BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-	-	-	-
	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	17.749.770	827.264	380.000	18.957.034
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	17.105.636	800.143	380.000	18.285.779
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	2.771.999	30.960	293.000	3.095.959
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	3.757.051	333.656	80.000	4.170.707
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	2.226.500	73.500	-	2.300.000
	BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	676.500	73.500	-	750.000
	BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	1.550.000	-	-	1.550.000
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	-	-	-	-
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-	-	-	-
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	18.000	6.000	7.000	31.000
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	307.932	27.068	-	335.000
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	257.600	30.400	-	288.000
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	10.000	-	-	10.000
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	357.007	30.400	-	387.407
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	281.706	30.000	-	311.706
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-	-	-	-
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	281.706	30.000	-	311.706
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	7.117.841	238.159	-	7.356.000
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	-	-	-
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	7.117.841	238.159	-	7.356.000
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	494.334	3.921	-	498.255
R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	494.334	3.921	-	498.255
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	205.000	-	-	205.000
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	-	-	-
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-	-
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	167.259	-	-	167.259
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	122.075	3.921	-	125.996
	BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L.	-	-	-	-
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-	-	-
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	-
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	-
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	149.800	23.200	-	173.000
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	25.765	200	-	25.965
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	124.035	23.000	-	147.035
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	6.578.691	456.560	150.000	7.185.251
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	495.913	18.197	150.000	664.110
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.963.817	322.324	-	2.286.141
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.112.320	87.680	-	3.200.000
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	1.459	41	-	1.500
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	2.918	82	-	3.000
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	1.002.264	28.236	-	1.030.500
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	450.000	77.000	20.000	547.000
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-	-	-	-

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 0
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 SINDACALI	
SI	<input checked="" type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ASSISTENZA	RICERCA	COVID	TOTALE
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	450.000	77.000	20.000	547.000
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	90.000	41.000		131.000
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	360.000	36.000	20.000	416.000
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-		-
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-			
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-			
	BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	-			
	BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-			
R	BA2080	Totale Costo del personale	91.562.305	6.958.029	665.000	99.185.334
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	75.494.049	5.782.223	665.000	81.941.272
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	32.954.761	2.817.030	665.000	36.436.791
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	28.473.932	868.981	665.000	30.007.913
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	27.494.445	793.743		28.288.188
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	979.487	75.238	665.000	1.719.725
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-			
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	4.480.829	1.948.049		6.428.878
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	4.336.333	1.814.479		6.150.812
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	144.496	133.570		278.066
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-			
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	42.539.288	2.965.193		45.504.481
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	42.436.911	543.672		42.980.583
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	102.377	2.421.521		2.523.898
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-			
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	264.701	-		264.701
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	193.681	-		193.681
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	193.681			193.681
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-			
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-			
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	71.020	-		71.020
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	71.020			71.020
	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-			
	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-			
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	10.544.040	235.089		10.779.129
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	128.817	71.664		200.481
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	128.817	71.664		200.481
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-			
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-			
	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	10.415.223	163.425		10.578.648
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	10.101.189	163.425		10.264.614
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	314.034			314.034
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-			
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	5.259.515	940.717		6.200.232
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	659.356	106.533		765.889
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	599.047	106.533		705.580
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	60.309			60.309
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-			
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	4.600.159	834.184		5.434.343
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	4.071.162	704.917		4.776.079
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	528.997	129.267		658.264
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-			
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.064.044	1.011.038		2.075.082
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	270.068	200		270.268
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-			
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	793.976	1.010.838		1.804.814
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	778.976	225.338		1.004.314
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	15.000	785.500		800.500
R	BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-			
	BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	-			
	BA2560	Totale Ammortamenti	6.769.901	143.099		6.913.000
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-			

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 0
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 SINDACALI	
SI	<input checked="" type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ASSISTENZA	RICERCA	COVID	TOTALE
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	6.769.901	143.099		6.913.000
	BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	2.765.054	58.446		2.823.500
	BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	305.542	6.458		312.000
	BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2.459.512	51.988		2.511.500
	BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.004.847	84.653		4.089.500
	BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-		-
	BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-		-
	BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	-	-		-
	BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-	-		-
	BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-	-		-
	BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-		-
	BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-		-
	BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-	-		-
	BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-	-		-
	BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-		-
	BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	-	-		-
	BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-		-
	BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-		-
	BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-	-		-
	BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-	-		-
	BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	-	-		-
	BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-		-
	BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-	-		-
	BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	-	-		-
	BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-	-		-
	BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	-	4.156.911		4.156.911
	BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	-	-		-
	BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-		-
	BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-		-
	BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-		-
	BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-		-
	BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	-	-		-
	BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	-	-		-
	BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	-	-		-
	BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-	-		-
	BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	-	4.156.911		4.156.911
	BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-	-		-
	BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	-		-
	BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-		-
	BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	3.187.161		3.187.161
	BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	969.750		969.750
	BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	-	-		-
	BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	-	-		-
	BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-		-
	BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-		-
	BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-	-		-
	BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-	-		-
	BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	-		-
	BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-	-		-
	BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-	-		-
	BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	-	-		-
	BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	-	-		-
	BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	-	-		-
	BZ9999	Totale costi della produzione (B)	160.510.032	17.383.426	4.107.000	182.000.458
		C) Proventi e oneri finanziari	-	-		-
	CA0010	C.1) Interessi attivi	-	-		-
	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	-		-
	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-		-
	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-	-		-
	CA0050	C.2) Altri proventi	6.000	-		6.000

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

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

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ASSISTENZA	RICERCA	COVID	TOTALE
	CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-	-	-
	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-
	CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	6.000	-	-	6.000
	CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-	-
	CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-	-	-
	CA0110	C.3) Interessi passivi	115.710	-	-	115.710
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-	-
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	115.710	-	-	115.710
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-	-	-	-
	CA0150	C.4) Altri oneri	-	-	-	-
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-	-	-	-
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-	-	-	-
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 109.710	-	-	109.710
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-	-
	DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-	-	-
	DA0020	D.2) Svalutazioni	-	-	-	-
	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-	-	-
		E) Proventi e oneri straordinari	-	-	-	-
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	200.000	-	-	200.000
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-	-	-
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	200.000	-	-	200.000
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	200.000	-	-	200.000
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-	-	-	-
	EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	-	-	-	-
R	EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
	EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	-	-	-	-
S	EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	-
	EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-	-	-	-
	EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-
	EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-
	EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-
	EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-	-
	EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	-	-	-	-
	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	-	-	-	-
R	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-	-	-	-
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	-
	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	-	-	-
	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-
	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-
	EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-	-
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-	-	-	-
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-	-	-
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	-	-	-	-
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-	-	-	-
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-	-	-	-
	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-	-	-
	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-	-	-
	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-	-	-	-
R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-	-	-
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-	-	-	-
S	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	-
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-	-	-	-
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - diligenza medica	-	-	-	-
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - diligenza non medica	-	-	-	-
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-	-	-	-
	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-

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 0
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 SINDACALI	
SI	<input checked="" type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ASSISTENZA	RICERCA	COVID	TOTALE
	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-
	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-
	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-	-
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-	-	-	-
	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-	-	-	-
	EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	-	-	-	-
R	EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
	EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	-	-	-	-
S	EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	-
	EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-	-	-
	EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-
	EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-
	EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-
	EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-	-
	EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-	-	-	-
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-	-	-
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	200.000	-	-	200.000
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	6.559.629	494.713	93.000	7.147.342
		Y) Imposte e tasse	-	-	-	-
	YA0010	Y.1) IRAP	6.259.629	494.713	93.000	6.847.342
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	6.061.249	459.168	30.000	6.550.417
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	120.380	35.545	63.000	218.925
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	78.000	-	-	78.000
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	-	-
	YA0060	Y.2) IRES	300.000	-	-	300.000
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-	-	-	-
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	300.000	-	-	300.000
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
	YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	6.559.629	494.713	93.000	7.147.342
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-	0	-	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 2020
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	-
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	2.823.500
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	4.089.500
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	
	Ammortamenti	6.913.000
(-)	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	507.852
(+)/(-)	<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>	1.390.000
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i>	11.336.733
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>	-
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	3.895.000
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	16.621.733
(+)/(-)	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>	- 35.108.777
(+)/(-)	<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>	2.870.829
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	- 32.237.948
(+)/(-)	<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		- 15.108.363
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	- 16.597.027
(-)	Acquisto impianti e macchinari	
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 4.450.000
(-)	Acquisto mobili e arredi	
(-)	Acquisto automezzi	
(-)	Acquisto altri beni materiali	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 21.047.027
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	3.800.000
(+)	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	3.800.000
(-)	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		- 17.247.027
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	- 14.090.662
(+)/(-)	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	1.800.000
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	7.685.514
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	9.485.514
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	
(+)	assunzione nuovi mutui*	
(-)	mutui quota capitale rimborsata	- 226.998
C - Totale attività di finanziamento		- 4.832.146
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		- 37.187.536
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		- 37.187.536
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020

Quadro normativo di riferimento

Il presente Bilancio economico di previsione per l'esercizio 2020 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 successive modificazioni ed integrazioni, da ultimo il Decreto Ministeriale del 24/05/2019;
- D.Lgs. 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. 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 successive modifiche, 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:

1. DM Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze 21 giugno 2016 c.d "*Decreto di efficientamento*" e ss.mm.ii.;
2. LEGGE 27 dicembre 2019, n. 160 "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022";
3. Legge regionale 27/12/2019, n. 32 "*Legge di stabilità della Regione Liguria per l'anno finanziario 2020*".

Si rimanda, infine, al recente quadro normativo in tema di emergenza nazionale determinata dal virus Covid 19:

- delibera del Consiglio dei Ministri del 31 gennaio 2020, con la quale è stato dichiarato per sei mesi lo stato di emergenza sul territorio nazionale relativo al rischio sanitario connesso all'insorgenza di patologie derivanti da agenti virali trasmissibili;
- i diversi DPCM e disposizioni regionali recanti misure urgenti in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19, che si sono susseguiti nel tempo, a decorrere dalla dichiarazione dello stato di emergenza sanitaria, e che hanno determinato le necessarie e conseguenti azioni e misure interne all'Istituto sulla base dell'evolversi della situazione epidemiologica in corso, di cui in particolare il DPCM 23/02/2020 che introduce misure urgenti in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-2019 ed il Decreto Legge n. 18 del 17 marzo 2020, convertito con modificazioni in Legge n. 27 del 24 aprile 2020, che ha introdotto, tra l'altro, diverse novità in ambito sanitario per quanto attiene le maggiori risorse a sostegno della spesa legate alla gestione dell'emergenza epidemiologica;
- le seguenti indicazioni regionali:
 - nota prot. n. PG/2020/77068 del 27 febbraio 2020, avente per oggetto: "Assunzioni straordinarie per far fronte all'emergenza infezioni COVID-19", con la quale A.Li.Sa. ed il Dipartimento Salute e Servizi Sociali della Regione Liguria

hanno richiesto alle aziende del SSN di trasmettere relazione informativa, ai sensi della D.G.R. n. 99/2019 - sotto-paragrafo A7, per assunzioni straordinarie in urgenza derivanti dall'emergenza di cui sopra, attingendo dalle graduatorie concorsuali in essere;

- nota prot. PG/2020/88221 con la quale sono state fornite ulteriori indicazioni circa le assunzioni straordinarie;
- deroghe sui tempi e le modalità di acquisti di beni e servizi direttamente impiegati per fronteggiare l'emergenza, prevedendo altresì la loro contabilizzazione con un centro di costo separato;
- la nota di A.Li.Sa. prot. 7720 del 24/3/2020, di istituzione di un nuovo centro di costo dedicato a COVID contraddistinto dal codice univoco "COV 20" finalizzato ad una separata contabilizzazione dei costi.

Composizione e contenuti del bilancio economico di previsione per l'esercizio 2020

Preso atto 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 2020, nel prosieguo della presente nota illustrativa verrà esposta una breve analisi di sintesi delle principali poste che compongono il bilancio economico di previsione per l'esercizio 2020 e di come le stesse siano state determinate.

Si premette che, con Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 111 del 16/12/2019 (a titolo "*Piano di Gestione 2020 in attesa della programmazione economico-finanziaria regionale. Prime indicazioni di riferimento.*") era stata approvata una scheda sintetica riepilogativa delle allocazioni delle risorse e dei costi (elaborata a partire dalle stime fornite dai Centri di Responsabilità sulla base delle risultanze contabili del CE III trimestre 2019), e con la quale era stato predisposto un piano di gestione provvisorio per l'anno 2020.

Successivamente il Commissario Straordinario di A.Li.Sa., con nota prot. n. U.0028198 del 24/12/2019, aveva fornito indicazioni in merito alla predisposizione del Bilancio di Previsione 2020 tra le quali:

- l'ammontare del Fondo Sanitario Regionale Indistinto e Vincolato;
- i valori di mobilità attiva intra ed extra regionale;
- la quota di rimborso a titolo di Pay-back;
- la quota di risorse regionali da inserire a copertura pari ad €16,800mil, da inserire nel codice AA0080 del CE;
- le voci da non valorizzare nel modello CE.

Per quanto attiene i costi del personale, gli stessi in una prima fase sono stati elaborati a partire dal piano triennale dei fabbisogni del personale (PFTP) presentato per gli esercizi 2019-2021, il cui tetto per l'esercizio 2019 era allineato con l'importo assegnato con la DGR. n. 704/2019 pari ad €. 102.143.308, a cui sono stati aggiunti i costi in proiezione della prestabilizzazione del personale precario della Ricerca, c.d. "Piramide", interamente coperti dall'apposito contributo del Ministero della Salute, di cui alla L.205/2017, e rientrano all'interno del tetto dei costi del personale per l'anno 2020 che per l'Istituto Gaslini si attesta in €. 104.516.382, assegnato con DGR. 194 del 11/03/2020, avente ad oggetto "Indirizzi in materia di assunzioni di personale S.S.R. anno 2020...omissis...".

Successivamente si è dato corso ad assunzioni straordinarie di personale per far fronte all'emergenza Covid, quantificate in circa €. 1,800mil, così come già previsto ed autorizzato nella suddetta DGR.194/2020 e nei DPCM e Decreti nazionali che si sono susseguiti nei mesi di marzo, aprile e maggio.

I costi e i ricavi complessivi si possono riepilogare come segue:

A) i **ricavi totali**, al netto della quota a pareggio, sono pari ad **€172,464mil**.

Gli stessi sono stati inseriti sulla base delle indicazioni fornite da A.Li.Sa nel predetto Allegato tecnico, per quanto riguarda la contabilizzazione del Fondo Sanitario Indistinto (€. 128,548mil) e vincolato (€.3,574mil), della mobilità attiva intra ed extra regionale, dei rimborsi a titolo di Pay back regionale (€.0,301mil).

A suddetti importi sono stati aggiunti €4,200milioni di ulteriori finanziamenti per spese correnti, (ex art. 18 c. 1 l. 27/2020 - Decreto Cura Italia) a copertura dei costi emergenti imputabili all'emergenza Covid.

Le Entrate Proprie sono state stimate in diminuzione rispetto ai valori del CE del IV trimestre 2019 di circa €. 1,600milioni a seguito della contrazione del fatturato di prestazioni sanitarie verso privati, dei proventi per ticket, dei proventi da libera

professione e dei proventi per liberalità. Suddette contrazioni sono determinate, principalmente, come conseguenza all'emergenza epidemiologica da Covid 19.

Suddette entrate proprie sono state integrate con le seguenti variazioni:

- sono stati aggiunti €0,300mil quale stima di contributi da Stato per stranieri irregolari temporaneamente presenti sul territorio nazionale (STP);
- sono stati inseriti €3,330mil di contributi/utilizzi da soggetti privati (Fondazione Gaslini, Fondazione Querci, Gaslini Onlus, etc.);
- sono stati previsti €0,125mil rimborso Fondo AIFA 5% per farmaci orfani;
- tra i contributi e gli utilizzi di contributi della Ricerca, sono stati inseriti circa €4,000mil relativi al contributo del Ministero della Salute, di cui alla L.205/2017, previsto per la copertura del costo della prestabilizzazione del personale precario della Ricerca (c.d. "Piramide");

B) I costi totali, sono pari ad €189,264mil.

Gli stessi sono stati stimati a partire dalle risultanze del CE del IV trimestre 2019 a cui sono state apportate le seguenti variazioni:

- sono stati valorizzati i costi per farmaci innovativi per €2,600mil, di cui €0,994 coperti con DGR N° 1071 del 09/12/2019 ed circa €0,600 rimborsati da pazienti paganti in proprio;
- sono stati stimati €0,125mil di costi per farmaci Orfani;
- sono stati stimati ulteriori costi per €3,330mil relativi a specifici progetti ed interamente finanziati da Contributi;
- sono stati inseriti maggiori costi per personale dipendente a tempo determinato per la cd. Prestabilizzazione del personale precario della Ricerca di cui alla L.205/2017;
- sono stati previsti €4,200milioni di ulteriori costi a seguito dell'emergenza Covid, di cui €1,800 per assunzioni di personale e €2,400 acquisto di beni e servizi.

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

CONTO ECONOMICO	A	B	(A - B)	Differ. %
	Preventivo 2020	Preventivo 2019		
A) Valore della produzione	189.057.510	183.390.301	5.667.209	3,09%
1) Contributi in c/esercizio	88.892.319	86.583.935	2.308.384	2,67%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-	-
3) Utilizzo f.di x quote inutilizzate contributi vinc. es precedenti	4.111.590	1.100.000	3.011.590	273,78%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie sociosanitarie a rilevanza sanitaria	83.434.504	84.074.221	-639.717	-0,76%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.346.020	417.000	929.020	222,79%
6) Compartecipaz. alla spesa per prestaz sanitarie (Ticket)	1.815.000	2.031.315	-216.315	-10,65%
7) Quota contr in c/cap imputata all'esercizio	6.405.148	6.426.500	-21.352	-0,33%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	3.052.929	2.757.330	295.599	10,72%
B) Costi della Produzione	182.000.458	176.283.713	5.716.745	3,24%
1) Acquisti di beni	34.494.510	34.935.500	-440.990	-1,26%
2) Acquisti di servizi sanitari	8.486.336	9.546.044	-1.059.708	-11,10%
3) Acquisti di servizi non sanitari	18.957.034	19.641.135	-684.101	-3,48%
4) Manutenzione e riparazione	7.185.251	6.907.000	278.251	4,03%
5) Godimento di beni di terzi	547.000	594.800	-47.800	-8,04%
6) Costi del personale	99.185.334	95.089.560	4.095.774	4,31%
7) Oneri diversi di gestione	2.075.082	1.619.674	455.408	28,12%
8) Ammortamenti	6.913.000	7.200.000	-287.000	-3,99%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-
11) Accantonamenti	4.156.911	750.000	3.406.911	454,25%
Differenza tra valore e costi della produzione	7.057.052	7.106.588	-49.356	-0,70%
C) Proventi ed oneri finanziari	-109.710	-116.768	7.058	-6,04%
D) Rettifiche di valore attività finanziarie	-	-	-	-
E) Proventi ed oneri straordinari+/-	200.000	73.090	126.910	176,64%
Risultato ante imposte	7.147.342	7.062.910	84.432	1,20%
Y) Imposte dell'esercizio	7.147.342	7.062.910	84.432	1,20%
Utile (perdita) dell'esercizio	-	-	-	-

Dall'analisi del prospetto sopra riportato, nell'aggregato relativo al **Valore della Produzione**, tra il preventivo 2019 ed il preventivo 2020 si rileva un incremento complessivo di circa **€. 5,667mil**, così determinato:

1. Contributi in c/esercizio: sono incrementati rispetto alla previsione 2019 di €2,308mil così determinati:

- maggiori contributi FSR indistinto e vincolato per €. 6,462mil di cui €. 4,200mil a copertura dei maggiori costi stimati per l'emergenza COVID;
- maggiori risorse regionali assegnate a copertura perdita per €. 0,800mil;
- maggiori finanziamenti per ricerca per €. 0,149mil
- a parziale compensazione degli incrementi di cui sopra si segnalano i seguenti decrementi:
- minori contributi da Regione e altri soggetti pubblici per €4,210mil;
- stima di minori entrate per contributi in c/esercizio da privati per €0,893mil;
- minori contributi per la copertura di farmaci innovativi per circa €2,675mil;

Nella tabella di seguito riportata si illustrano le variazioni tra il 2019 ed il 2020 del finanziamento regionale.

	2019	2020	Delta (2020-2019)
FSR indistinto	47.243	48.893	+115
Contratto di produzione	1.535		
FSR COVID (art.18 l.27/2020)		4.200	+4.200
FSR vincolato	2.962	3.574	+612
Mobilità attiva intra ed extra	78.305	79.654	+1.349
Totale finanziamento regionale previsione	130.045	135.053	5.008

Inoltre, nel prospetto sotto riportato si evidenziano i principali contributi da privati inseriti nel bilancio di Previsione 2020:

Contributi da privati previsione 2020		
Stima contributi da altri soggetti privati per ricerca	€ 2.100.000	Stime Direz. Scientifica
Fondazione Gaslini contributi 2020 ric.	€ 400.000	del C.d.A. N. 2/2020
Fondazione Gaslini contributi 2020 ass.	€ 800.000	del C.d.A. N. 2/2020
Fondazione Querci per progetti internazionali	€ 800.000	del C.d.A. n. 4/2020
Fondazione Gaslini contributi 2020	€ 800.000	del C.d.A. N. 2/2020
Gaslini Onlus	€ 330.000	del C.d.A. N. 3/2020
Stima contributi da altri soggetti privati	€ 270.000	Stima sul IV trimestre 2019
Totale	€ 4.700.000	

2. Rettifica contributi: non presenta variazioni in quanto, anche nell'esercizio 2020, 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 €. 3,000mil rispetto alla previsione 2019 ed è così di seguito composta:

Utilizzo fondi per quote inutilizzate previsione 2020		
Utilizzo quote accantonate Fond. Gaslini e Fond. Querci	€ 1.100.000	
Utilizzo contributo Ministero Salute "Piramide" Ricerca	€ 2.011.590	Stime Direzione Scientifica
Utilizzo quote contributi ricerca da privati	€ 1.000.000	Stime Direzione Scientifica
Totale	€ 4.111.590	

4. Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie: presentano un decremento di €.0,640mil in quanto ai maggiori proventi per mobilità attiva assegnati dalla Regione per circa €. 1,350mil, si sommano minori ricavi per circa €. 1,990mil a causa della sopravvenuta emergenza COVID così suddivisi:

- €. 1,520mil di prestazioni sanitarie fatturate a privati;
- €. 0,470mil di minori ricavi per libera professione ;

5. Concorsi recuperi e rimborsi: sono stimati in aumento di circa €. 0,930mil di cui circa €. 0,540mil per rimborso di farmaci innovativi da soggetti privati paganti e la restante parte per assegnazioni per Pay-back da parte della Regione e maggiori rimborsi per personale comandato;

6. Compartecipazione alla spesa sanitaria (Ticket): il decremento di circa €.0.216mil è dovuto alla stima della riduzione dell'attività a seguito della sopravvenuta emergenza Covid;

7. Quota contributi in c/capitale attribuita all'esercizio: sono stati stimati sulla base della media dell'ultimo triennio;

8. Altri ricavi e proventi: gli stessi presentano un incremento di circa €.0,300mil prevalentemente e sono stati determinati sulla base del trend risultante dal CE del IV

trimestre 2019. Di seguito si riporta tabella di riepilogo delle stime della voce "Altri ricavi e proventi":

Altri ricavi e proventi - stima previsione 2020		
	Previsione 2020	CE IV trimestre 2019
Affitti attivi	64.500	62.012
Rimborso spese di amministrazione e diverse	7.000	7.074
Corrispettivi iscrizione corsi di formazione, organizzazione convegni e congressi	42.000	41.457
Proventi per concessioni spazi	401.680	496.680
Proventi per servizi di elaborazione dati, lavanderia e altri servizi non sanitari forniti a terzi e consulenze tecniche diverse	250.000	292.719
Camere a pagamento	65.906	58.600
Proventi per pernottamenti e assistenza familiari	387	332
Proventi per mensa ai familiari	93.455	90.108
Proventi per mensa ai dipendenti	128.000	128.521
Proventi per sperimentazione di farmaci e studi clinici, rimborsi a pazienti	2.000.000	2.057.601
Totali	3.052.928	3.235.104

Per quanto riguarda l'aggregato relativo ai **Costi della Produzione**, rispetto al preventivo dell'esercizio precedente, emerge un aumento complessivo di circa €4,500mil così determinato:

1. **Acquisti di beni:** rilevano un decremento di circa €. 0,440mil dovuto a minori costi per l'acquisto di dispositivi medici parzialmente compensati dai maggiori costi per l'acquisto di prodotti farmaceutici. All'interno di questo aggregato sono ricompresi anche le stime di acquisti di dispositivi medici a diagnostici a seguito dell'emergenza Covid per circa €. 1,800mil
2. **Acquisti di servizi sanitari:** rilevano una stima in diminuzione di circa €. 1,050mil così determinata:
 - minori costi per attività libero professionale per circa €. 0,520mil, dovuto in parte ad alcune figure professionali poste in quiescenza ed in parte alla riduzione dell'attività stimata per causa dell'emergenza COVID;
 - minori costi per €. 0,890mil relativi all'acquisto di prestazioni ambulatoriali da soggetti esterni sempre a seguito della contrazione di alcune attività nel corso dell'emergenza Covid;

- maggiori costi per personale interinale per circa €.0,350mil, di cui circa €. 1,100 relativi a personale assunto per l'emergenza Covid;

3. Acquisti di servizi non sanitari: presentano una riduzione di circa €. 0,690mil dovuta principalmente a:

- minori costi per contratti di collaborazione coordinata e continuativa della ricerca, per circa €.0,710mil, relativi a personale entrato nella c.d. "Piramide";
- maggiori costi per circa €. 0,20mil sui servizi appaltati, (stimati dai Centri di Responsabilità sulla base dell'andamento del IV trimestre 2019) a cui sono state apportate variazioni per i costi emergenti derivati dall'emergenza COVID (circa €. 0,380mil) come sotto evidenziato:

Servizi appaltati - previsione 2020		
	Previsione 2020	CE IV Trimestre 2019
Lavanderia	3.095.959	2.728.034
Pulizia	4.170.707	4.036.632
Mensa	2.300.000	2.340.282
Servizi trasporti	31.000	33.420
Smaltimento rifiuti	335.000	411.392
Altri servizi appaltati	6.293.000	6.132.090
Totali	16.225.666	15.681.850

4. Manutenzioni: sono state incrementate le stime di circa €. 0,300mil rispetto alle stime dell'esercizio precedente e comprendono circa €.0,150mil di costi per l'emergenza Covid;

5. Godimento beni di terzi: sono rimasti sostanzialmente in linea con le stime dell'esercizio precedente e presentano un leggero decremento di circa €.0,050mil;

6. Costi del personale: presentano un incremento di circa €. 4,100mil, rispetto ai dati di previsione dell'anno 2019, principalmente dovuto:

- in parte alla valorizzazione di maggiori costi per personale dipendente a tempo determinato, per circa €. 2,400mil, dovuti alla c.d. Prestabilizzazione del personale precario della Ricerca di cui alla L.205/2017 e per circa €. 500.000 dovuti alla stima di assunzioni di personale della ricerca sui Bandi a valere sul 5 per Mille;
- in parte al "trascinamento" sul 2020 di parte del piano assunzioni già autorizzato dell'anno precedente e dall'applicazione del piano triennale di fabbisogno del personale approvato con DGR. 704/2019. Infatti La stima del costo del personale (al netto di IRAP) inserito nel Bilancio di Previsione, elaborato da parte dell'U.O.C.

Gestione Risorse Umane, risulta essere in linea con le necessità dell'Istituto per consentire il mantenimento dell'equilibrio rispetto agli standard di fabbisogno del personale a carico del FSR.

In sede di predisposizione dei costi concernenti il personale dell'assistenza si è tenuto conto - in proiezione - del costo a regime, che ovviamente abbraccia il triennio, e che si sostanzia nei seguenti dati di sintesi:

- Costi personale presente 1/1/2020 in proiezione annua	86.103.296,98
- Maggiori costi su deroghe 2019 con procedure in corso	+3.276.569,03
- Maggiori costi in proiezione per raggiungimento livello equilibrio	
- triennio 2020 – 2022	<u>+3.865.363,68</u>
- Totale	93.245.229,69
- Minori costi per cessazioni da 1/1/2020-31/12/2020	<u>-1.162.924,95</u>
- Costo a regime su triennio 2020 – 2022	92.082.304,74

Tuttavia, in sede di predisposizione dell'attuale Bilancio di Previsione si è tenuto conto da un lato del presunto risparmio di circa €. 500.000 dovuto alla mancata conclusione di alcune procedure concorsuali, dall'altro dei maggiori costi per personale assunto per far fronte all'emergenza Covid per circa €. 665.000, da cui ne discende un costo complessivo del personale sull'assistenza a regime sul triennio di 92.247.304,74.

7. Oneri diversi di gestione: le stime evidenziano un incremento rispetto alla previsione 2019 di circa €. 0,450mil e sono leggermente superiori ai costi del CE del IV trimestre

Oneri diversi di gestione - previsione 2020		
	Previsione 2020	IV trimestre 2019
Imposte e tasse (escluso Irap e Ires)	270.267	306.728
Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	1.004.314	826.316
Altri oneri diversi di gestione (al netto GDR)	800.500	789.305
Totali	2.075.081	1.922.349

8. Ammortamenti: le stime degli ammortamenti sono state ridotte di €.0,300mil sulla base del trend degli esercizi precedenti e del piano degli investimenti triennali 2020-2022 (Delibera n.165 del 24/02/2020) come meglio sotto esplicitato:

IMMOBILIZZAZIONI	2017	2018	2019	Previsione 2020
Valore netto	83.762.858	81.549.885	79.323.742	83.000.000
Incremento	4.796.204	4.639.034	4.553.260	8.500.000

Ammortamenti	7.164.084	6.851.997	6.779.403	6.913.000
---------------------	-----------	-----------	-----------	-----------

9. Accantonamenti: gli accantonamenti sono aumentati di €. 3,400mil, principalmente sulla base delle stime fornite dalla Direzione Scientifica.

10. Per quanto riguarda l'aggregato relativo a "**Proventi ed oneri finanziari**", non si evidenziano scostamenti significativi tra i due esercizi;

11. Per quanto riguarda l'aggregato relativo a "**Proventi ed oneri straordinari**", tra il preventivo 2019 ed il preventivo 2020 il saldo positivo è di circa €.0,125mil in quanto in sede di previsione è stata stimata una quota di proventi da liberalità diverse ed altre insussistenze attive sulla base del trend degli esercizi precedenti;

12. Infine, le "**Imposte sul reddito dell'esercizio**", sono leggermente superiori al preventivo 2019 a seguito di maggiori costi per IRAP su personale dipendente e per IRES su attività commerciale.

Nel prospetto sotto riportato si evidenzia la composizione delle voci di costo e ricavo del Bilancio Economico di previsione 2020 suddiviso tra i costi e i ricavi afferenti il sezionale della Ricerca, quello dell'Assistenza e il sezionale dei Costi emergenti Covid:

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2020 ASSISTENZA	Anno 2020 RICERCA	COVID	Anno 2020 TOTALE
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	71.825.770	12.866.549	4.200.000	88.892.319
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-		-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.100.000	3.011.590		4.111.590
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	83.434.504	-		83.434.504
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.346.020	-		1.346.020
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.815.000	-		1.815.000
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	6.405.148	-		6.405.148

8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	1.052.929	2.000.000		3.052.929
Totale A)	166.979.371	17.878.139	4.200.000	189.057.510
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	30.842.510	1.857.000	1.795.000	34.494.510
2) Acquisti di servizi sanitari	5.492.811	1.896.525	1.097.000	8.486.336
3) Acquisti di servizi non sanitari	17.755.426	821.608	380.000	18.957.034
4) Manutenzione e riparazione	6.582.914	452.337	150.000	7.185.251
5) Godimento di beni di terzi	450.000	77.000	20.000	547.000
6) Costi del personale	91.562.305	6.958.029	665.000	99.185.334
7) Oneri diversi di gestione	1.064.044	1.011.038		2.075.082
8) Ammortamenti	6.769.901	143.099		6.913.000
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-		-
10) Variazione delle rimanenze	-	-		-
11) Accantonamenti	-	4.156.911		4.156.911
Totale B)	160.510.032	17.383.426	4.107.000	182.000.458
<u>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</u>	6.469.339	494.713	93.000	7.057.052
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	6.000	-		6.000
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	115.710	-		115.710
Totale C)	-109.710	-		-109.710
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-		-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	200.000	-		200.000
2) Oneri straordinari	-	-		-
Totale E)	200.000	-		200.000
<u>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</u>	6.559.629	494.713	93.000	7.147.342
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	6.259.629	494.713	93.000	6.847.342
2) IRES	300.000	-		300.000
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-		-
Totale Y)	6.559.629	494.713	93.000	7.147.342

UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	-	-
--------------------------------	---	---	---

Per quanto attiene l'Area della Ricerca, poiché la ricerca scientifica rappresenta una delle missioni primarie dell'Istituto, che deve permeare tutte le attività e le strutture, è stato predisposto anche per l'anno 2020, un piano di sviluppo della ricerca.

Il Piano della Ricerca 2020 conclude il percorso transitorio di stabilizzazione dell'area della ricerca dell'Istituto avviato nel 2019, nelle more della nomina del nuovo Direttore Scientifico e dell'avvio della Progettualità triennale 2020/2022 a cui si raccorda.

Considerata la necessaria integrazione con le innovazioni tecnologiche (robotica, intelligenza artificiale, bioinformatica, etc.), si identificano come aree di interesse tematico della ricerca dell'Istituto nelle varie declinazioni:

- A. Area Clinica medico-chirurgica
- B. Area gestionale e organizzativa
- C. Area dei Laboratori

L'Area Clinica medico-chirurgica comprende

- Pediatrie specialistiche
- Chirurgie specialistiche
- Neuroscienze mediche e chirurgiche
- Area materno-infantile e medicina fetale e perinatale
- Imaging avanzato
- Area emergenza ed intensivistica

L'Area gestionale e organizzativa comprende:

- Modelli organizzativi
- Processi della qualità
- Complessità assistenziale e presa in carico

L'Area dei Laboratori comprende:

- Laboratori a prevalente attività diagnostica
- Laboratori a prevalente attività di ricerca

Per il 2020 le scelte strategiche di implementazione della ricerca prevedono quattro azioni:

1. Sostegno alle aree di eccellenza
2. Rafforzamento di strutture esistenti, cliniche, organizzative e di ricerca
3. Apertura di nuove strutture laboratoristiche attraverso una riorganizzazione e riagggregazione delle risorse attuali.
4. Eventuale reclutamento di ricercatori esterni

In primo luogo, in costante collaborazione trasversale con le Direzioni dell'Istituto, ed in particolare con la Direzione Amministrativa e la Direzione Sanitaria, e con il coordinamento della Direzione Generale, è prevista una riorganizzazione della Tecnostruttura della Direzione Scientifica, a supporto delle attività di ricerca dell'Istituto con un rinforzo in particolare dell'attività di coordinamento amministrativo e di grant office.

Nel 2020 proseguirà il processo già avviato di reindirizzamento dei fondi della Ricerca Corrente secondo i parametri Ministeriali e sarà avviata la prima fase della Cosiddetta Piramide della Ricerca, che permetterà l'inquadramento di un numero di ricercatori valutabile tra 50 e 60 unità. Ciò consentirà una potenzialità di sviluppo in particolare dell'area dei Laboratori di Ricerca, per i quali sarà avviata una riorganizzazione sulla base delle attività svolte e della produzione scientifica pregressa.

Si prevede infine, a partire dal 2020, la costituzione di un Servizio Core Facility di Bioinformatica Clinica, inserito nell'ambito della Direzione Scientifica, che dovrà affrontare una vasta gamma di problemi tecnici derivanti da esperimenti genomici, trascrittomici ed epigenetici, allo scopo di darne, in ultima analisi ed in concerto con i rispettivi ricercatori-utenti, un'interpretazione biologica.

E' in fase di costituzione il Servizio di sperimentazioni cliniche Pediatriche (SSCP), previsto come UOC, che sarà collocata in staff alla Direzione Scientifica e dovrà racchiudere elevate competenze metodologiche-statistiche, cliniche, biologiche, farmacologiche e laboratoristiche con forte integrazione fra le diverse componenti.

A partire dal 2020 è inoltre prevista una nuova proposizione dei progetti triennali finanziati con il fondo 5 per mille, con la definizione di quattro progetti nell'ambito delle aree di eccellenza istituzionali.

SOSTENIBILITA' del PIANO della RICERCA 2020

Questa è rappresentata da diverse fonti:

Ricerca Corrente 2020, che si prevede sul trend delle precedenti annualità intorno ai 3.300.000 euro

Fondi riservati alla cd. Piramide di ricerca, già assegnati ed annualmente intorno ai 2.000.000 euro

Fondo 5 per mille, rimasto stabile intorno a 3.500.000 euro

Grant di ricerca: attualmente non prevedibili, ma che potrebbero aumentare sulla base delle riorganizzazione previste

Ricavi da Trials Clinici e Sperimentazioni Cliniche, che dovrebbero implementarsi anche in base all' organizzazione del Servizio di supporto

Fondi da privati e donazione, che rappresentano un'effettiva possibilità di crescita e sviluppo.

Istituto Giannina Gaslini



DIREZIONE GENERALE

Servizio proponente: U.O.C. Servizi Tecnici

Funzionario responsabile: Dott.sa Stefania Ortu



DELIBERAZIONE N. № 165

OGGETTO: Adozione dello schema di programma triennale degli acquisti e programmazione dei lavori per il triennio 2020-2022 – Provvedimenti correlati.

IL DIRETTORE GENERALE

Visto l'art. 21 comma 1 del D.Lgs 18 aprile 2016, n.50, modificato e integrato dal D.Lgs 19 aprile 2017, n.56, il quale prevede che le amministrazioni aggiudicatrici adottano il *programma triennale dei lavori pubblici* e il *programma biennale degli acquisti di beni e servizi*, nonché i relativi aggiornamenti annuali, in coerenza con il bilancio;

Preso atto che il *programma triennale dei lavori pubblici* è riferito a lavori pari o superiore a 100.000 €, ai sensi del comma 3 del predetto art.21 e il *programma biennale degli acquisti di beni e servizi* è riferito a forniture e servizi di importo pari o superiore a € 40.000, ai sensi del comma 6 del predetto art.21;

Dato atto che, in attuazione del comma 8 del citato art.21 del codice appalti, è stato adottato con D.M. 16 gennaio 2018, n.14 il Regolamento recante procedure e schemi-tipo per la redazione e la pubblicazione del programma triennale dei lavori pubblici e del programma per l'acquisizione di forniture e servizi;

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 2018-2020, allegato al bilancio di previsione 2019;

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 province autonome in materia, adottano il programma triennale dei lavori pubblici, anche consistenti 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'articolo 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 comma 2 del citato 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 decreto;

Dato altresì atto che il *programma biennale degli acquisti di forniture e servizi* è predisposto sulla base degli schemi-tipo di cui all'art.6 comma 2 del citato D.M. 16 gennaio 2018, n.14, e in particolare:

- A: quadro delle risorse necessarie per l'acquisizione di forniture e servizi, articolate per annualità e fonte di finanziamento;
- B: elenco degli acquisti del programma;
- C: elenco degli acquisti presenti nella precedente programmazione biennale, nei casi previsti dal comma 3 dell'articolo 7 decreto;

Ritenuto pertanto di procedere all'adozione degli schemi di programma di che trattasi, che dovranno essere comunque approvati unitamente al bilancio preventivo per l'anno in corso;

Ritenuto altresì di pubblicare i programmi, ai sensi del comma 7 del citato art.21, ove si prevede che il *programma biennale degli acquisti di beni e servizi* e 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;

Vista la deliberazione n. 1180 del 24 dicembre 2019, con cui si sono deliberate le declinazioni operative delle Azioni di Piano per l'anno 2020 tra cui lo schema di piano degli investimenti per la suddetta annualità;

Accertato che l'Istituto ha acquisito nel frattempo ulteriori risorse tra cui € 300.000,00 da una donazione finalizzata ad attrezzatura; € 2.500.00,00 derivanti dall'avvenuta alienazione di immobili e una stima di € 1.300.000,00, che saranno disponibili nel 2020 provenienti dalla vendita in corso di altri immobili;

Ritenuto pertanto in primis di integrare lo schema di piano attuativo di edilizia ospedaliera e tecnologia per l'anno 2020, approvato con la delibera sopracitata, con ulteriori interventi e acquisizioni resisi possibili grazie alla disponibilità delle suddette nuove risorse economiche, come da prospetto allegato;

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 pubblici*, per il triennio 2020-2022, indicato come "allegato 1", allegato alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale;
2. di adottare sulla base di quanto previsto dall'art. 21 comma 6 del D.Lgs 18 aprile 2016, n.50, lo schema di *programma delle forniture e servizi per il biennio 2020-2021*, indicato come "allegato 2", allegato alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale, ove sono altresì indicate le relative risorse disponibili;
3. di integrare, per le motivazioni espresse in premessa, lo schema di piano degli investimenti per l'anno 2020, approvato con deliberazione n. 1180 del 24 dicembre 2019, indicato come "allegato 3" alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale;
4. di procedere alla pubblicazione dei predetti programmi, secondo quanto previsto dal comma 7 dell'art.21 del D.Lgs 18 aprile 2016, n.50;
5. di dare atto che gli schemi di programma in argomento dovranno essere approvati unitamente al bilancio preventivo per l'anno in corso;
6. di dare atto che il presente provvedimento non è soggetto a controllo, ai sensi della normativa vigente.

All.3

Il Dirigente
Responsabile U.O.C. Servizi Tecnici

Per il parere favorevole
Il Direttore Scientifico f.f.
(prof. Carlo Minetti)

Il Direttore Sanitario
(dott. Raffaele Spiazzi)

Il Direttore Amministrativo
(dott.ssa Roberta Serena)

Visto, per la regolarità contabile
Il Dirigente
U.O.C. Bilancio Contabilità e Finanza
(dott.ssa Paola Burlando)

Il Direttore Generale
(dott. Paolo Petralia)

ALLEGATO I - SCHEDA A : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020-2022
 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			
	2020	2021	2022	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	3.548.410			3.548.410 Fondi art.20 legge 67/88
	625.000			625.000 Fondi Ministero Tutela Ambiente (legge 133/08)
	6.065.290			6.065.290 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	3.800.000	2.200.000	900.000	6.900.000 Alienazione immobili
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016	0	0	0	0
Altra tipologia	2.557.327	12.000.000	12.000.000	26.557.327 Eredità, liberalità, Fondazioni
Totale	16.596.027	14.200.000	12.900.000	43.696.027



Il referente del programma

Cherulli

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. Delle informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca dati ma non visualizzate nel programma.

ALLEGATO 1 - SCHEDE DI PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020-2022
DELL'AMMINISTRAZIONE _____ ISTITUTO GIANNINA GASLINI
ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

CUI (1)	Codice Anagrafico (2)	Codice CUP (3)	Descrizione di provvidenza di cui all'art. 3 comma 1 lettera a) del D. Lgs. 50/2016	Responsabile del procedimento (4)	Stato esecuzione (5)	Lavori compresi (6)	Codice attività		Codice attività (7)	Codice attività (8)	Tabella D. 1	Tabella D. 2	Descrizione dell'intervento	Unità di misura (9)	BILANCIO CON IL BIL. INTERVENTO (10)			Costo unitario (11)	Importo complessivo (12)	Valore degli oneri a carico del beneficiario (13)	Accordo di esplicito (14)	Tabella D. 4	Tabella D. 5
							cod. prov.	cod. comm.							2020	2021	2022						
1.1	2020	0310	Adempimento alle norme antincendio, di cui al DM 19 marzo 2015, riguardanti la progettazione, costruzione e l'esercizio delle strutture sanitarie (contributo a strutture esistenti) (2. lotto)	no	no	no	07	10	25	ITC3	04	0530	Verifica ed eventuale adeguamento, ai sensi dell'ordinanza Presidente Consiglio del 20 marzo 2015, n. 2274, degli elementi in materia per la classificazione delle strutture sanitarie e ospedaliere tecniche per la costruzione in zona sismica "a" (DM 17 gennaio 2018) presente nelle strutture per le costruzioni.	Tabella D. 3	1.500.410	312.023	500.000	1.000.000	1.000.000				
1.2	2021	0530	Verifica ed eventuale adeguamento, ai sensi dell'ordinanza Presidente Consiglio del 20 marzo 2015, n. 2274, degli elementi in materia per la classificazione delle strutture sanitarie e ospedaliere tecniche per la costruzione in zona sismica "a" (DM 17 gennaio 2018) presente nelle strutture per le costruzioni.	no	no	no	07	10	25	ITC3	04	0530	Adempimento ai requisiti minimi strutturali, impiantistici e tecnologici, di cui alla legge regionale 11 maggio 2011, n. 9	1	100.000			100.000	100.000				
1.3	2021	0530	Adempimento ai requisiti minimi strutturali, impiantistici e tecnologici, di cui alla legge regionale 11 maggio 2011, n. 9	no	no	no	07	10	25	ITC3	04	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	1	100.000			100.000	100.000				
2.1	2020	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	no	no	no	07	10	25	ITC3	04	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	1	100.000			100.000	100.000				
2.2	2020	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	no	no	no	07	10	25	ITC3	04	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	1	100.000			100.000	100.000				
2.3	2020	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	no	no	no	07	10	25	ITC3	04	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	1	100.000			100.000	100.000				
2.4	2020	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	no	no	no	07	10	25	ITC3	04	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	1	100.000			100.000	100.000				
2.5	2020	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	no	no	no	07	10	25	ITC3	04	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	1	100.000			100.000	100.000				
3.1	2021	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	no	no	no	07	10	25	ITC3	04	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	1	100.000			100.000	100.000				
3.2	2020	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	no	no	no	07	10	25	ITC3	04	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	1	100.000			100.000	100.000				
3.3	2020	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	no	no	no	07	10	25	ITC3	04	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	1	100.000			100.000	100.000				
3.4	2020	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	no	no	no	07	10	25	ITC3	04	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	1	100.000			100.000	100.000				
3.5	2020	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	no	no	no	07	10	25	ITC3	04	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	1	100.000			100.000	100.000				
3.6	2020	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	no	no	no	07	10	25	ITC3	04	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	1	100.000			100.000	100.000				
3.7	2021	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	no	no	no	07	10	25	ITC3	04	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	1	100.000			100.000	100.000				
3.8	2020	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	no	no	no	07	10	25	ITC3	04	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	1	100.000			100.000	100.000				
3.9	2020	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	no	no	no	07	10	25	ITC3	04	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	1	100.000			100.000	100.000				
4.1	2020	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	no	no	no	07	10	25	ITC3	04	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	1	100.000			100.000	100.000				
4.2	2020	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	no	no	no	07	10	25	ITC3	04	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	1	100.000			100.000	100.000				
4.3	2020	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	no	no	no	07	10	25	ITC3	04	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	1	100.000			100.000	100.000				
4.4	2020	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	no	no	no	07	10	25	ITC3	04	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	1	100.000			100.000	100.000				
4.5	2020	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	no	no	no	07	10	25	ITC3	04	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	1	100.000			100.000	100.000				
4.6	2020	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	no	no	no	07	10	25	ITC3	04	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	1	100.000			100.000	100.000				
4.7	2020	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	no	no	no	07	10	25	ITC3	04	0530	Primo accantonamento, adeguamenti e sicurezza	1	100.000			100.000	100.000				

- NOTE
- 1) Interventi programmati e di competenza dell'Amministrazione Provinciale e della Provincia di Torino.
 - 2) Interventi programmati e di competenza dell'Amministrazione Provinciale e della Provincia di Torino.
 - 3) Interventi programmati e di competenza dell'Amministrazione Provinciale e della Provincia di Torino.
 - 4) Interventi programmati e di competenza dell'Amministrazione Provinciale e della Provincia di Torino.
 - 5) Interventi programmati e di competenza dell'Amministrazione Provinciale e della Provincia di Torino.
 - 6) Interventi programmati e di competenza dell'Amministrazione Provinciale e della Provincia di Torino.
 - 7) Interventi programmati e di competenza dell'Amministrazione Provinciale e della Provincia di Torino.
 - 8) Interventi programmati e di competenza dell'Amministrazione Provinciale e della Provincia di Torino.
 - 9) Interventi programmati e di competenza dell'Amministrazione Provinciale e della Provincia di Torino.
 - 10) Interventi programmati e di competenza dell'Amministrazione Provinciale e della Provincia di Torino.
 - 11) Interventi programmati e di competenza dell'Amministrazione Provinciale e della Provincia di Torino.
 - 12) Interventi programmati e di competenza dell'Amministrazione Provinciale e della Provincia di Torino.



18.539.027 18.547.984 11.995.411 45.540.413

41 Interventi del Programma

Delella

ALLEGATO II - SCHEDA A : PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE SERVIZI 2020-2021

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 2020	Importo Totale	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	3.931.450	3.931.450	Fondi statali (leggi 27 dicembre 2013, n.47 e 28 dicembre 2015, n.208)
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0	0	
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0	0	
stanziamenti di bilancio	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	0	0	
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016	0	0	
altra tipologia	445.000	445.000	Eredità, liberalità, titoli
altra tipologia	500.000	500.000	Fondazione Gaslini
	0	0	Donazioni tecnologie
Totale	4.876.450	4.876.450	

Il referente del programma




Note

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

ALL EGATO D - SCHEDE B: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2020-2021
 DELL'AMMINISTRAZIONE ISTITUTO GIANNINA GASLINI
 ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Cod. Int. Amm. (1)	Prima acquisita dal piano programmatico nel quale l'intervento è stato inserito	Annullata nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto di beni o servizi di un importo superiore a quello previsto in programma a escludere	Codice CUI lavoro o attività (3)	Sì/No	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto (Regioni)	Settore	CUP (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Libretto pubblico (6)	Responsabile del procedimento (7)	Durata del contratto (mesi)	L'acquisto è relativo a forniture o servizi in essere	ENTRA DEI COSTI DELL'ACQUISTO		Cod. su scheda "Acquisti"	Totale (8)	Importo di cui: prezzo		Acquisto oggettivo e valido a seguito di modifica programma (11)		
																2020	2021			Importo	Tecnica			
1.1		2020		no		no	Liguria	Text	forniture / servizi	Tabella CUP	Robot "Da Vinci"	Tabella B.1	Text		no	2.084.000			2.084.000					
1.2		2020		no		no	Liguria	Liguria	forniture		Tecnologie sanitarie acquistabili mediante affidamento diretto	1			no	100.000			200.000	300.000				
1.3		2020		no		no	Liguria	Liguria	forniture		Tecnologie sanitarie di valore superiore a € 40.000	1			no	500.000			1.000.000	1.500.000				
1.4		2020		no		no	Liguria	Liguria	forniture		Sostituzione tecnologie per "Fiori Uno"	2			no	100.000			100.000	100.000				
1.5		2020		no		no	Liguria	Liguria	forniture		Arredi	1			no	150.000			405.700	405.700				
2.1		2020		no		no	Liguria	Liguria	forniture		Configurazione nuova TAC doppia energia (DEC)	1	Ing. S. Ughesoni		no	500.000			500.000	1.000.000				
2.2		2020		no		no	Liguria	Liguria	forniture		Interventi di implementazione	1	Ing. S. Ughesoni		no	100.000			200.000	300.000				
																4.134.000	2.304.700			6.438.700		0		

Note:
 (1) Codice CUI - cf. amministrazione e prima annuata del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito e progressivo di 5 cifre dalla prima annuata del primo programma.
 (2) Indica il CUP del singolo intervento.
 (3) Compilare se nella colonna "Acquisto" è presente un riferimento a un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi. Sì/No e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente.
 (4) Indica se l'acquisto è relativo a un lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art. 3 comma 1 lettera m) del D.Lgs. 50/2016.
 (5) Reducere a CUP precedente. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il codice F4 - CUP/45 o 46 - S4 - CUP/48.
 (6) Indica il settore di appartenenza dell'acquisto secondo la nomenclatura di cui all'articolo 6 commi 10 e 11.
 (7) Importo a fronte e dopo le esclusioni di cui all'articolo 6 commi 10 e 11.
 (8) Importo a fronte e dopo le esclusioni di cui all'articolo 6 commi 10 e 11.
 (9) Importo a fronte e dopo le esclusioni di cui all'articolo 6 commi 10 e 11.
 (10) Dati obbligatori per i lotto acquistati in esecuzione della prima annuata del CUP, articolo 8.
 (11) Indica se l'acquisto è stato modificato o è stato modificata a seguito di modifica in corso di corso di lavori, forniture e servizi.
 (12) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nel primo programma in un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi.

Il referente del programma


INTERVENTI E COSTI

ALLEGATO III

1) EDILIZIA OSPEDALIERA

N.	Intervento	Quota 2020	Risorse disponibili	Fonte
1)	ADEGUAMENTO NORME SICUREZZA			
1.1	Adeguamento alle norme antincendio, di cui al DM 19 marzo 2015, riguardanti la progettazione, costruzione e l'esercizio delle strutture sanitarie (nuova costruzione e strutture esistenti) (2^ lotto) Padiglione 10, 12, 16	1.506.410	1.506.410	DGR 53 del 2/01/2019 - fondi ex art. 20/legge 67/88
1.1.1	Progettazione			
1.1.2	Realizzazione			
1.2	Verifiche vulnerabilità sismica, determinazione dei fattori di rischio ed eventuali/successivi adeguamento, ai sensi dell'Ordinanza Presidente Consiglio dei Ministri 20 marzo 2003, n.3274 "Primi elementi in materia per la classificazione sismica del territorio nazionale e normative tecniche per la costruzione in zona sismica" e al DM 17 gennaio 2018 recante nuove norme tecniche per le costruzioni.	0	0	
1.2.1	Verifiche			
1.2.2	Adeguamenti			
1.3	Adeguamento ai requisiti minimi strutturali, impiantistici e tecnologici (oltre organizzativi), di cui alla legge regionale 11 maggio 2017, n.9 e relativo manuale approvato con delibera della Giunta Regionale n.1188 del 28 dicembre 2017.	0	0	
1.3.1	Progettazione			
1.3.2	Realizzazione priorità			
	Totale	1.506.410	1.506.410	

N.	Intervento	Quota 2020	Risorse disponibili	Fonte
2)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA			
2.1	Piano ascensori (sostituzione, adeguamenti e sicurezza)	100.000	100.000	Liberalità anno precedente (fino al 31/12/2019)
2.2	Piano condizionatori	100.000	100.000	
2.3	Piano budget Sicurezza (interventi prioritari su intonaco e impianti)	100.000	100.000	
2.4	Verifica rischio di sfondellamento e crollo dell'intonaco di solai in laterocemento	100.000	100.000	
2.5	Interventi manutenzione straordinaria urgenti e imprevisti	100.000	100.000	
	Totale	500.000	500.000	



PIANO 2020

3) PROGETTI STRATEGICI 2020/2022		Quota 2020	Fonte	
3.1	Campus formativo didattico (abbazia di San Gerolamo)	391.439	272.409	Soprintendenza
3.2	Polo Riabilitazione "padiglione a testa in giù" (Padiglione 1) - prosecuzione	569.816	89.800	Regione
3.3	Campus laboratori (Padiglioni 2 e 3) e Farmacia (stand by)	100.000	29.230	Onlus Sogno Gaslini
3.4	Polo Emato/Oncologia e TMO (Padiglione 12)	2.042.000	569.816	annualità 2014 legge 27/12/2013, n.147
3.5	Polo Neuroscienze (Padiglione12)	500.000	300.000	Fondazione Querci
3.6	Polo "mamma bambino" (Padiglione 16 piano 0-2-3)	1.455.562	2.042.000	DGR 53 del 2/01/2019 - fondi ex art.20/legge 67/88
3.7	Polo Pediatria (Padiglione 16 piano 3)	500.000	500.000	annualità 2018 legge 28/12/2015 n. 208
3.8	polo Intensivistica / Imaging e ad alta complessità clinica- tecnologica (Padiglione 17 piano 1)	8.583.800	625.000	Fondi Ministero Tutela Ambiente
3.9	Polo Chirurgia (Padiglione 17)	500.000	612.474	annualità 2014 legge 27/12/2013, n.147
			218.088	Fondazione Querci
			1.883.800	annualità 2017 legge 28/12/2015 n. 208
			1.000.000	annualità 2018 legge 28/12/2015 n. 208
			1.000.000	annualità 2019 legge 28/12/2015 n. 208
			3.800.000	Allocazione immobili
			900.000	Fondazione Querci
			500.000	annualità 2018 legge 28/12/2015 n. 208
		Totale	14.142.617	14.142.617
4) RISTRUTTURAZIONE STRUTTURE E NUOVI IMPIANTI				
4.1	Ulteriori lavori locali servizio RM 1,5 e 3 tesla	50.000	50.000	Fonte
4.2	Ampliamento impianto trasporto pneumatico materiale biologico (3° lotto)	150.000	150.000	credita destinate a investimenti al 31dicembre 2019
4.3	Ristrutturazione piano 6 Padiglione 10 Direzione Scientifica (3° lotto) e varie	110.000	110.000	credita destinate a investimenti al 31dicembre 2019
4.4	Ristrutturazione trasfusione	45.000	45.000	credita destinate a investimenti al 31dicembre 2019
4.5	Realizzazione "Centro dpc Gandolfo"	43.000	43.000	credita destinate a investimenti al 31dicembre 2019
4.6	Installazione silenzialettori fonoassorbenti per impianti di condizionamento Pad. 20	50.000	50.000	Liberalità 2020
4.7	Lavori relativi ad installazine attrezzature sanitarie	448.000	448.000	
		Totale	16.597.027	16.597.027
		TOTALE PIANO EDILIZIA OSPEDALIERA	26.597.027	26.597.027



II) TECNOLOGIA

1) TECNOLOGIE SANITARIE

n.	Intervento	Quota 2020	Risorse disponibili	Fonte
1.1	Robot "Da Vinci"	3.000.000	2.936.450	1.976.450 annualità 2016 legge 27/12/2013, n.147 1.000.000 annualità 2015 legge 27/12/2013, n.147
1.2	Tecnologie sanitarie di valore fino a € 40.000 (acquisibili mediante affidamento diretto)	100.000	100.000	95.000 Eredità anno precedente (al 31 dicembre 2019) 5.000 Residui tecnologie annualità 2016 legge 27/12/2013, n.147
1.3	Tecnologie sanitarie di valore superiore a € 40.000	500.000	500.000	500.000 Finanziamento Fondazione Gerolamo Gaslini anno 2020
1.4	Sostituzioni tecnologie per fuori uso e ulteriori acquisizioni	100.000	100.000	100.000 Liberalità 2020
1.5	Arredi	150.000	150.000	150.000 Liberalità 2020
1.6	Tecnologie sanitarie acquisibili mediante donazioni	n.q.	n.q.	n.q. Donazioni (2020)
	Totale	3.850.000	3.776.450	3.776.450

2) TECNOLOGIE INFORMATICHE

2.1	Interventi UT (WiFi - videosorveglianza...)	500.000	500.000	1.000.000 Annualità 2020 Finanziamento statale
2.2	Interventi implementazione	100.000	100.000	100.000 Residui eredità investimenti al 31/12/2019
	Totale	600.000	600.000	1.100.000
	TOTALE PIANO TECNOLOGIA	4.450.000	4.376.450	4.876.450



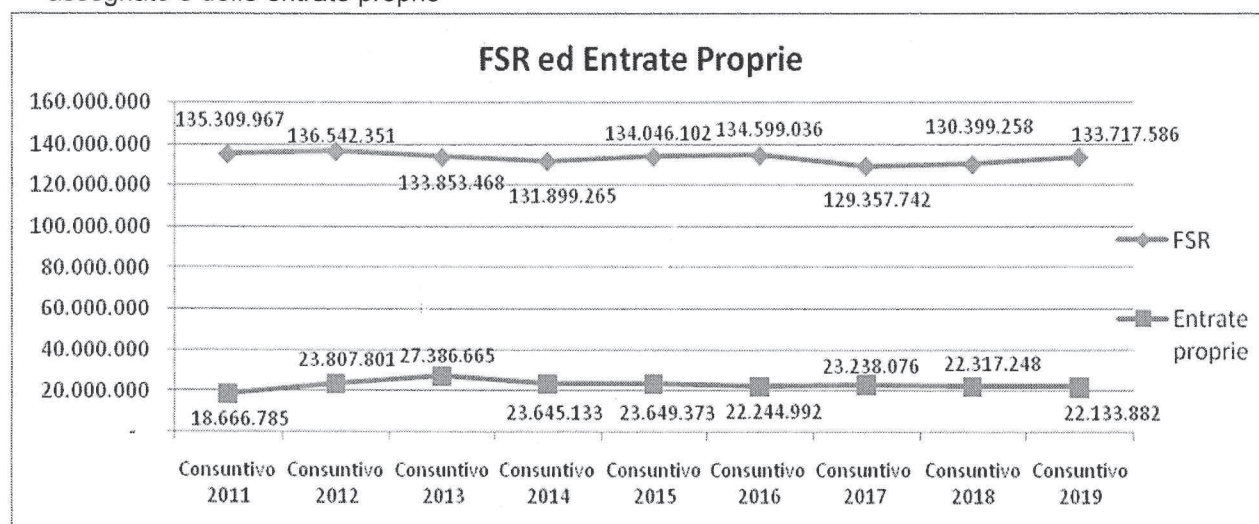
Relazione al Bilancio preventivo 2020

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".

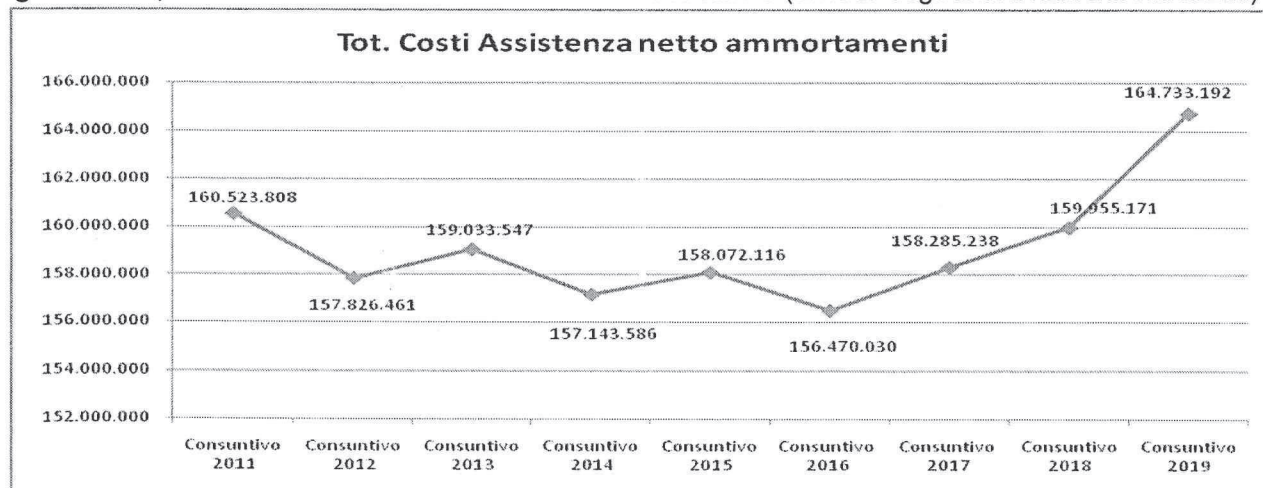
Contesto generale

Ai fini di una preliminare migliore comprensione dell'evoluzione dei trend delle risorse disponibili e dei principali macrosettori dei costi, si riportano di seguito alcuni grafici che rappresentano sinteticamente i livelli dei ricavi (istituzionali e propri) e dei principali macroaggregati di spesa, con riferimento all'attività dell'Assistenza, nell'ambito dell'orizzonte temporale 2011- 2019.

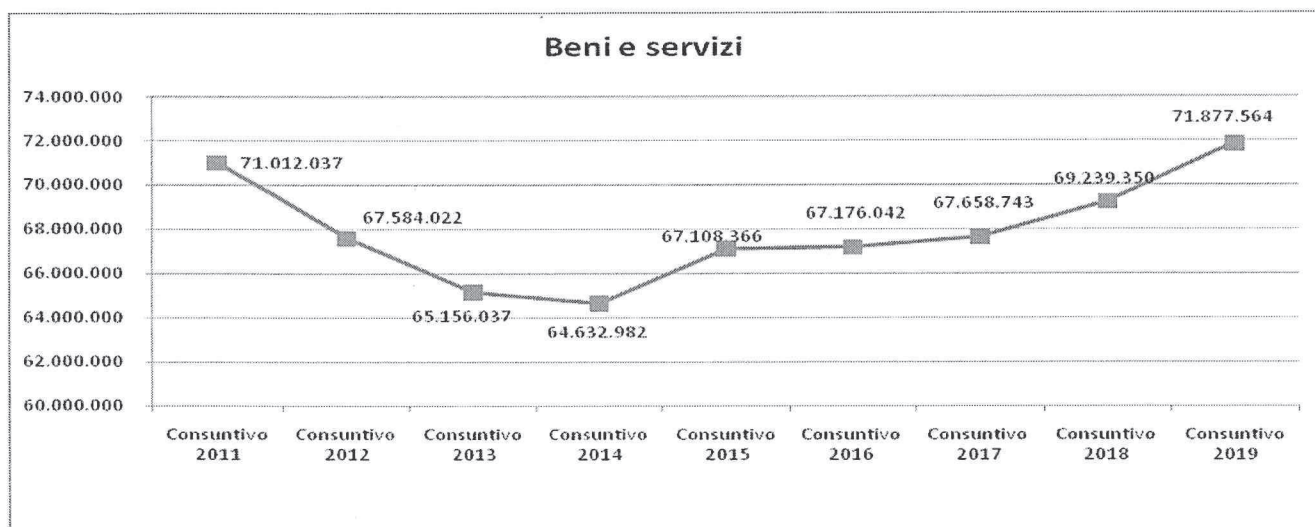
- **grafico n. 1**, che rappresenta l'andamento dei ricavi derivanti delle quote di Fondo Sanitario Regionale assegnato e delle entrate proprie



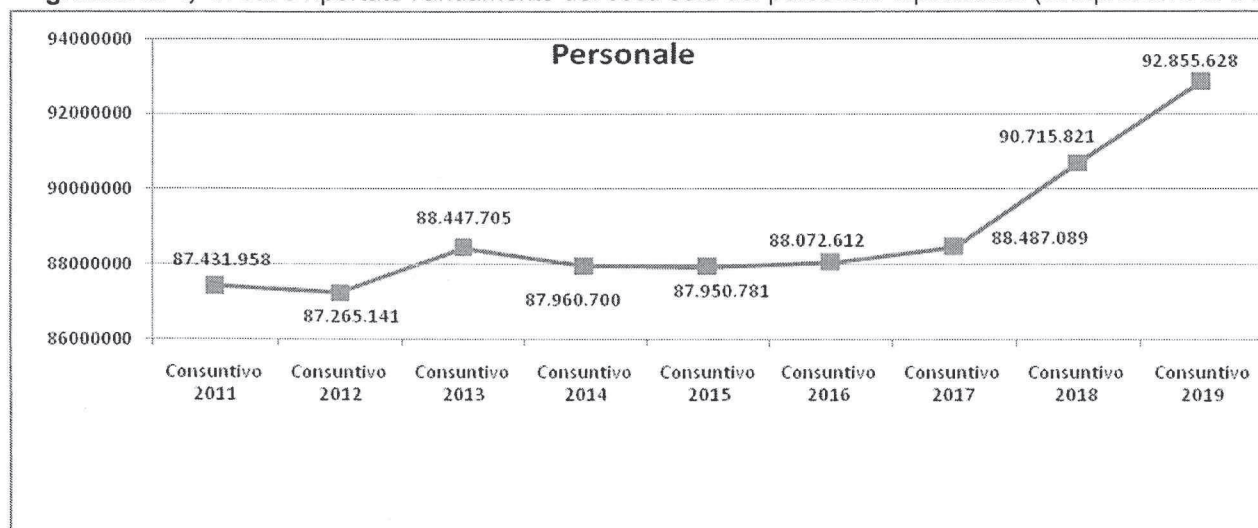
- **grafico n. 2**, che evidenzia l'andamento dei costi dell'assistenza (al netto degli ammortamenti sterilizzati)



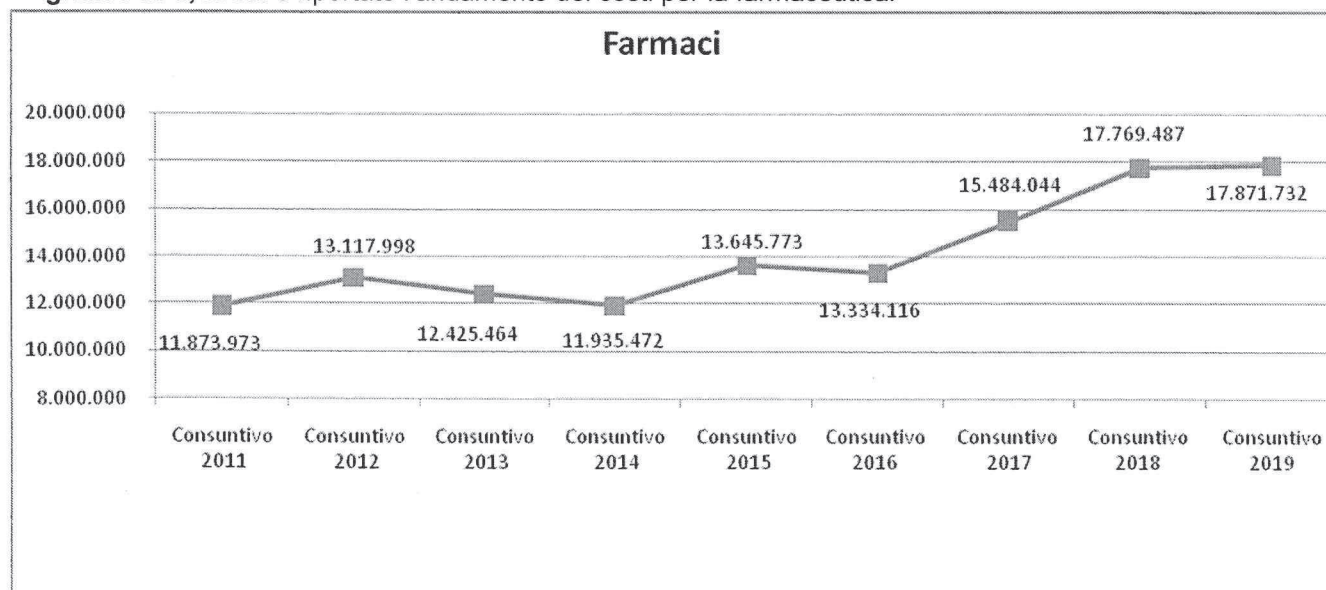
- **grafico n. 3**, in cui sono rappresentati i costi dei beni e servizi (sanitari e non sanitari), compresi i costi del personale non dipendente (assimilato, interinale, ecc. comprensivi di IRAP)



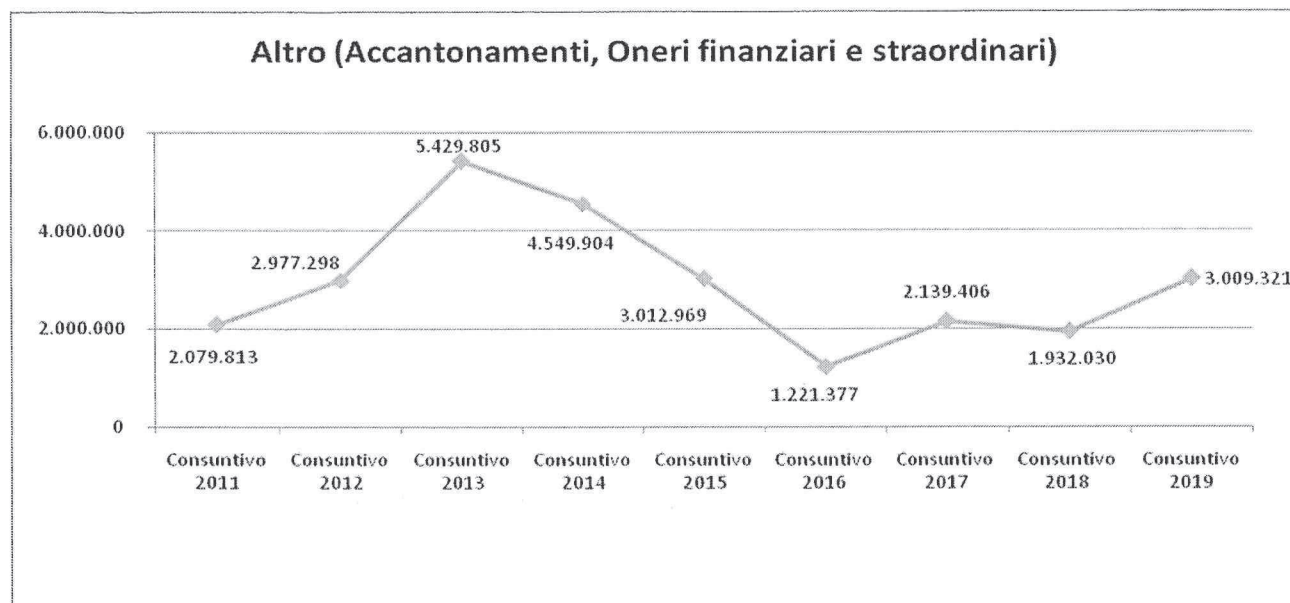
- **grafico n. 4**, in cui è riportato l'andamento dei costi solo del personale dipendente (comprensivo di IRAP):



- **grafico n. 5**, in cui è riportato l'andamento dei costi per la farmaceutica:



- **grafico n. 6**, in cui è rappresentato l'andamento dei costi residuali definiti "Altro" (accantonamenti, oneri finanziari e oneri straordinari).



Premesso l'inquadramento generale sopra esposto, si precisa che il bilancio di previsione 2020 è stato predisposto sulla base degli atti di programmazione regionale e aziendale già indicati nella nota illustrativa e qui di seguito brevemente riepilogati:

- delibera del Consiglio di Amministrazione n.111 del 16/12/2019, a titolo "Piano di Gestione 2020 in attesa della programmazione economico-finanziaria regionale. Prime indicazioni di riferimento.", sulla base della quale è stato predisposto un piano di gestione provvisorio per l'anno 2020;
- indicazioni fornite da parte della Regione, con nota (e relativo Allegato Tecnico) del Commissario Straordinario di A.Li.Sa, prot. n. U.0028198 del 24/12/2019;
- stima di ulteriori risorse proprie pari ad €. 3,330 milioni di Euro;
- contributi del Ministero della Salute, di cui alla Legge n. 205/2017, previsti per la copertura del costo della prestabilizzazione del personale precario della Ricerca (c.d. "Piramide" della Ricerca);
- deliberazione di Giunta Regionale n. 1 del 15/01/2020 con la quale sono stati adottati gli indirizzi operativi per le attività sanitarie e socio sanitarie per l'anno 2020;
- Piano Triennale Fabbisogno del Personale (PTFP) 2019/2021 dell'Istituto recante il "livello di equilibrio" delle risorse umane per le singole strutture, definito sulla base della rilevazione del fabbisogno di unità di organico rispetto al modello organizzativo assunto ed al Piano di efficientamento nel quale era evidenziato il "livello di equilibrio" determinava un costo di circa Euro 101.000.000 (al netto IRAP) comprensivo del turn over per il suo mantenimento;
- Delibera della Giunta Regionale n 194 del 11/03/2020, avente ad oggetto "Indirizzi in materia di assunzioni di personale S.S.R. anno 2020...omissis...", con la quale la

Regione Liguria ha stabilito il nuovo tetto dei costi del personale per l'anno 2020 che per l'Istituto Gaslini si attesta in €. 104.516.382;

- accordo contrattuale con A.Li.Sa. per l'erogazione di prestazioni previste dai LEA relative ad attività ospedaliera e di specialistica ambulatoriale per il triennio 2019/2021, nelle more della definizione delle specifiche previsioni per l'anno 2020.
- la delibera del Consiglio dei Ministri del 31 gennaio 2020, con la quale è stato dichiarato per sei mesi lo stato di emergenza sul territorio nazionale relativo al rischio sanitario connesso all'insorgenza di patologie derivanti da agenti virali trasmissibili, nonché i decreti leggi, i DPCM e le disposizioni regionali recanti misure urgenti in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19, che si sono susseguiti nel tempo a decorrere dalla dichiarazione dello stato di emergenza sanitaria e che hanno determinato le necessarie e conseguenti azioni e misure interne all'Istituto sulla base dell'evolversi della situazione epidemiologica in corso;
- il Decreto Legge n. 18 del 17 marzo 2020 che ha introdotto, tra l'altro, diverse novità in ambito sanitario per quanto attiene le maggiori risorse a sostegno della spesa legate alla gestione dell'emergenza epidemiologica, nonché deroghe in materia di assunzioni di personale e di acquisti di beni e servizi direttamente impiegati per fronteggiare l'emergenza, prevedendo altresì la loro contabilizzazione con un centro di costo separato;
- la delibera del Consiglio di Amministrazione n. 27 del 11/05/2020, con la quale è stato dato mandato al Direttore Generale di predisporre un nuovo piano di gestione per il periodo maggio – dicembre 2020.

Ai sensi del sopra esposto quadro normativo e programmatico, l'Istituto ha predisposto il progetto di Bilancio Economico di previsione dell'anno 2020, atto dal quale dipendono molteplici adempimenti, fra i quali la programmazione delle attività, dei servizi e della ricerca.

Per la definizione di tale documento l'Istituto ha inoltre tenuto conto dei contenuti del Piano Strategico 2016/2020 approvato dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 69/2016 e del Piano di riorganizzazione ed efficientamento, approvato con deliberazione del Consiglio n. 65/2017, che declina gli orientamenti e le strategie aziendali, le azioni ed i risultati attesi con riguardo anche alla necessità di un efficientamento organizzativo e dei processi di spesa.

Poiché le azioni di cui ai sopra indicati provvedimenti vengono declinate annualmente secondo criteri di priorità e sostenibilità, il bilancio economico di previsione dell'anno 2020 ha tenuto conto degli obiettivi del Piano attuativo 2020, di cui alla deliberazione del CdA n. 113 del 16/12/2019, articolati nelle seguenti specifiche azioni di piano:

- A. piano degli investimenti
- B. piano del personale
- C. piano della ricerca
- D. piano delle collaborazioni internazionali
- E. piano della formazione
- F. piano della comunicazione e del fund raising,

Inoltre si è tenuto conto delle azioni e progetti del Piano 2020, approvati con provvedimento del Direttore Generale n. 1180 del 24/12/2019, declinati nei seguenti "progetti-obiettivi":

- di tendenza
- di riorganizzazione
- di efficientamento

e nelle "Operazioni" unitamente agli obiettivi dipartimentali e di unità operative, ed agli obiettivi regionali assegnati ai direttori generali delle aziende ed enti del SSR.

Nel corso dell'anno 2020 tutte le azioni del Piano attuativo saranno costantemente monitorate, ponendo particolare attenzione ai progetti di efficientamento e riorganizzazione, che sono volti sia a migliorare gli assetti gestionali sia a migliorare i percorsi di cura che a garantire maggiore efficienza all'utilizzo delle strutture e saranno rendicontate con cadenza trimestrale al Consiglio di Amministrazione.

In particolare la ricerca scientifica rappresenta una delle missioni primarie dell'Istituto, che deve permeare tutte le attività e tutte le strutture, per cui è stato predisposto per l'anno 2020, pur nelle more del conferimento dell'incarico del direttore scientifico, un piano di sviluppo della ricerca volto a concludere il percorso transitorio di stabilizzazione di tale area avviato nel precedente esercizio.

Considerata la necessaria integrazione con le innovazioni tecnologiche, il piano della ricerca ha identificato come aree di interesse tematico nelle varie declinazioni:

- Area clinica medico-chirurgica
- Area gestionale e organizzativa
- Area dei laboratori.

Per l'anno 2020 le scelte strategiche di implementazione della ricerca prevedono le seguenti quattro azioni:

- sostegno alle aree di eccellenza
- rafforzamento di strutture esistenti, cliniche, organizzative e di ricerca
- apertura di nuove strutture laboratoristiche attraverso la riorganizzazione e riagggregazione delle risorse attuali
- eventuale reclutamento di ricercatori esterni.

E' stata 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 è accompagnata da una revisione 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.

Nel 2020 proseguirà la realizzazione della cd. "piramide della ricerca" di cui alla legge n. 205/2017, che ha visto nel mese di dicembre 2019 la prima applicazione 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 ed entrato in vigore nel mese di luglio 2019.

Il nuovo sistema di reclutamento di cui alla legge n. 205/2017 sarà applicato per gli operatori 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 incrementato con le risorse aggiuntive trasferite a tale scopo a ciascun Istituto dal Ministero della Salute per le annualità indicate nella normativa richiamata. L'anno 2019 ha visto quindi l'assegnazione di tale contributo all'Istituto che ha quindi proceduto alla prima applicazione della cd. "Piramide della ricerca".

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.

Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 112 del 16/12/2019 è stato approvato il piano di Budget per l'anno 2020, dando mandato al Direttore Generale di approvare le schede di budget per ciascun dipartimento/aggregazione dipartimentale e per le singole unità operative complesse e semplici dipartimentali, predisposte dalla UO Controllo di Gestione, Qualità e Sicurezza.

Le schede di budget sono articolate nelle seguenti cinque prospettive, ciascuna con un peso relativo specifico:

1. prospettiva dei processi delle attività;
2. prospettiva economico-finanziaria;
3. prospettiva degli obiettivi strategici
4. prospettiva della qualità e sicurezza dei pazienti;
5. prospettiva della ricerca e formazione

Nel prospetto che segue viene rappresentato l'albero degli obiettivi aggiornato al piano di budget riposizionato per il periodo maggio dicembre 2020 comprensivo degli obiettivi dei Direttori Generali secondo la delibera di Giunta Regionale articolato in ciascuna prospettiva rappresentata nella balance scored card aziendale:

	Prospettiva
	Prospettiva processi dell'attività
25	<u>Area volumi</u>
	Dimessi degenza ordinaria
	di cui da fuori regione
	Cicli di day hospital e day surgery
	Volumi e tipologia attività chirurgica
	Accessi ambulatoriali

	<u>Area efficienza gestionale</u>
	Peso medio
	Degenza media
	Tasso di occupazione
25	Area economica finanziaria
	<u>Costi</u>
	Rispetto dei tetti dei costi secondo CE di previsione
	di cui costo farmaci, materiali sanitari e dispositivi
	<u>Ricavi</u>
	Remunerazione standard
	Aggiuntiva sugli MDC e alta complessità
	Funzione HUB
30	Prospettiva degli obiettivi strategici
	<u>Progettualità di Piano Attuativo e Progetti di collaborazione nazionale e internazionale</u>
	Si rimanda al piano per quanto di specifica competenza di ciascuna UOC
	<u>Obiettivi dei Direttori Generali</u>
	Rispetto dei tempi di pagamento ai sensi della L. n. 145/2018, art. 1, c. 865
	Rispetto del limite del 3% per l'equilibrio economico
	Rispetto del livello dei costi annui del personale
	Trasmissione degli ordini di acquisto di beni sanitari e non sanitari al NSO (nodo smistamento ordini) secondo le modalità previste dal decreto MEF 7 Dicembre 2018
	Attuazione del progetto di revisione economica organizzativa del sistema economico-contabile integrato delle aziende ed enti del S.S.R.
	Riduzione parti cesarei primari
	Riduzione ricoveri ripetuti
	Riduzione degli accessi ripetuti al PS
	Potenziamento delle performance delle prestazioni in termini di riduzione delle liste d'attesa
	Consolidare la qualità dei dati dei consumi dei farmaci e dei dispositivi medici trasmessi dalle aziende sanitarie ad Alisa al fine di poter efficacemente attuare

	attività di programmazione, monitoraggio, controllo e miglioramento e per garantire gli adempimenti LEA C14- C15
	Implementazione utilizzo farmaci biosimilari
15	Prospettiva Qualità e sicurezza dei pazienti
	Rispetto del sistema degli indicatori di performance clinica e organizzativa
	M&M secondo periodicità fissata
	Rispetto del piano di lavoro per quanto di specifica pertinenza finalizzato alla preparazione della Survey Joint Commission e dei sistemi di certificazione dei sistemi di qualità per quanto di specifica competenza
5	Prospettiva Ricerca e formazione:
	Impact Factor medio per dirigente N. lavori medio per dirigente pubblicati su riviste a catalogo PUB Med
	Punti ECM per dirigenti

La verifica del periodo gennaio-febbraio 2020 evidenzia lo svolgimento delle attività secondo il trend consolidato degli ultimi anni con sostanziale equilibrio rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente.

L'esame dei principali macro-indicatori indica: ricoveri totali – 17, di cui da fuori regione + 126, interventi chirurgici e prestazioni diagnostiche in sedazione +18, peso medio + 0,06.

L'insorgere della pandemia COVID 19 ha coinvolto tutte le strutture sanitarie nazionali ed internazionali, progressivamente ed a partire dagli ultimi giorni del mese di febbraio in Liguria, ed ha indotto anche il management dell'Istituto Gaslini ad aprire ed a governare una fase emergenziale di estrema gravità che ha integralmente modificato l'operatività dell'Istituto nei mesi di marzo ed aprile 2020.

E' stato quindi indispensabile rideterminare i volumi, la tipologia di offerta di prestazioni e le relative modalità di erogazione, assumendo quale priorità inderogabile il rispetto più rigoroso dei criteri di sicurezza a protezione di tutto il personale, di tutti gli operatori a vario titolo coinvolti in Istituto, di tutti i pazienti ed i loro famigliari.

Il riposizionamento del Piano di Budget ad insistere per la fase 2 ed in particolare per il periodo maggio- dicembre 2020 è stato predisposto assumendo quale paradigma il criterio prioritario di garantire la sicurezza per i pazienti, le loro famiglie, dipendenti ed operatori a vario titolo impegnati in Istituto in generale ed in particolare per quanto riferito alla pandemia COVID 19.

Istituto G. Gaslini	2019	gennaio-aprile 2020	maggio-dicembre 2020	2020
Ricoveri ordinari (982 dimessi aggiuntivi di ostetricia qualora si mantenesse la presenza polo gaslini galliera)	14.742	3.854	9.700	13.550
di cui da fuori regione	6.085	1.422	4.663	6.085
Accessi DH / DS	25.000	5.526	14.000	19.525
Pazienti ambulatoriali	110.000	24.445	70.000	94.445
Diagnostica radiologica e neuroradiologica in sedazione	2.302	564	1.600	2.164
Interventi e procedure in sedazione	8.218	1.997	5.600	7.597
Peso medio	1,12	0,99	-	1,12

Nella tabella seguente sono indicati i dati di costo a budget ad insistere sul periodo maggio-dicembre 2020:

Costi	Budget
Farmaci	11.333.000
di cui diretta	4.772.000
di cui ospedaliera	6.561.000
Diagnostici	4.800.000
Materiali sanitari	6.066.667
Quota farmaci innovativi *	2.000.000
* ricompresa nel costo farmaci	

Vengono di seguito riportati i ricavi riferiti ai dati a consuntivo 2019, quelli del periodo gennaio-aprile 2020, gli importi a budget per il periodo maggio – dicembre 2020 e, da ultimo, i risultati attesi a consuntivo d'anno.

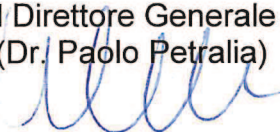
Fatturati	2019	gennaio-aprile 2020	maggio-dicembre 2020	2020
Fatturato DO	61.535.531	14.710.116	41.079.423	55.789.539
Fatturato DH/DS	9.010.386	851.554	5.814.779	6.666.333
Fatturato ambulatorio	17.104.212	4.207.173	11.150.165	15.357.338

Il sistema di monitoraggio, puntuale ed efficace, è essenziale per il perseguimento dei risultati. A questo riguardo è stato programmato il 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, la proposizione di azioni correttive.

Viene altresì predisposto un report mensile dal Direttore di dipartimento/aggregazione dipartimentale con trasmissione al Comitato budget e presa d'atto da parte del tavolo di monitoraggio.

Vengono calendarizzati incontri di verifica fra il Comitato budget e ciascun dipartimento/aggregazione dipartimentale con cadenza almeno bimestrale per l'esame delle criticità, la proposizione delle azioni conseguenti e la trasmissione del report al Direttore Generale, che riferisce trimestralmente al Consiglio di Amministrazione e quando richiesto ad A.Li.Sa – Regione Liguria.

Il Direttore Generale
(Dr. Paolo Petralia)



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

CONTO ECONOMICO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2020-2022

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/esercizio	87.624.319	89.124.319	89.124.319
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	55.399.319	56.899.319	56.899.319
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	17.225.000	17.225.000	17.225.000
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	-	-	-
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	16.800.000	16.800.000	16.800.000
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	-	-	-
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	-	-	-
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	-	-	-
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	425.000	425.000	425.000
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	12.800.000	12.800.000	12.800.000
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	5.300.000	5.300.000	5.300.000
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	5.000.000	5.000.000	5.000.000
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	-	-	-
4) <i>da privati</i>	2.500.000	2.500.000	2.500.000
d) Contributi in c/esercizio - da privati	2.200.000	2.200.000	2.200.000
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	4.111.590	4.111.590	4.111.590
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	83.434.504	83.434.504	83.434.504
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	80.305.719	80.305.719	80.305.719
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.759.556	1.759.556	1.759.556
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.369.229	1.369.229	1.369.229
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.346.020	1.346.020	1.346.020
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.815.000	1.815.000	1.815.000
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	6.405.148	6.405.148	6.405.148
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-

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

CONTO ECONOMICO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2020-2022

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
9) Altri ricavi e proventi	3.052.929	3.052.929	3.052.929
Totale A)	187.789.510	189.289.510	189.289.510
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	34.357.448	35.357.448	35.357.448
a) Acquisti di beni sanitari	33.963.698	34.963.698	34.963.698
b) Acquisti di beni non sanitari	393.750	393.750	393.750
2) Acquisti di servizi sanitari	7.649.336	7.649.336	7.649.336
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	268.343	268.343	268.343
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	140.000	140.000	140.000
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.350.000	1.350.000	1.350.000
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	5.432.950	5.432.950	5.432.950
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	458.043	458.043	458.043
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	18.886.327	19.386.327	19.386.327
a) Servizi non sanitari	18.215.072	18.715.072	18.715.072
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	498.255	498.255	498.255
c) Formazione	173.000	173.000	173.000
4) Manutenzione e riparazione	7.031.141	7.031.141	7.031.141

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 PLURIENNALE DI PREVISIONE 2020-2022

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
5) Godimento di beni di terzi	527.000	527.000	527.000
6) Costi del personale	99.195.334	99.195.334	99.195.334
a) Personale dirigente medico	30.017.913	30.017.913	30.017.913
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	6.428.878	6.428.878	6.428.878
c) Personale comparto ruolo sanitario	45.504.481	45.504.481	45.504.481
d) Personale dirigente altri ruoli	1.160.051	1.160.051	1.160.051
e) Personale comparto altri ruoli	16.084.011	16.084.011	16.084.011
7) Oneri diversi di gestione	2.075.082	2.075.082	2.075.082
8) Ammortamenti	6.913.000	6.913.000	6.913.000
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-	-	-
b) Ammortamenti dei Fabbricati	2.823.500	2.823.500	2.823.500
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.089.500	4.089.500	4.089.500
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-
11) Accantonamenti	4.166.790	4.166.790	4.166.790
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	4.166.790	4.166.790	4.166.790
d) Altri accantonamenti	-	-	-
Totale B)	180.801.458	182.301.458	182.301.458
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	6.988.052	6.988.052	6.988.052
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	6.000	6.000	6.000
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	115.710	115.710	115.710
Totale C)	-109.710	-109.710	-109.710
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
1) Rivalutazioni	-	-	-

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 PLURIENNALE DI PREVISIONE 2020-2022

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
2) Svalutazioni	-	-	-
Totale D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
1) Proventi straordinari	200.000	200.000	200.000
a) Plusvalenze	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	200.000	200.000	200.000
2) Oneri straordinari	-	-	-
a) Minusvalenze	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	-	-	-
Totale E)	200.000	200.000	200.000
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	7.078.342	7.078.342	7.078.342
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	6.778.342	6.778.342	6.778.342
a) IRAP relativa a personale dipendente	6.539.417	6.539.417	6.539.417
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	160.925	160.925	160.925
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	78.000	78.000	78.000
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-
2) IRES	300.000	300.000	300.000
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
Totale Y)	7.078.342	7.078.342	7.078.342
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	-	-

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

Schema di riclassificazione CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE 2020	Importi: Euro
--	----------------------

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE 2020/2019	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	70.824.319	70.583.935	240.384	0,34%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	55.399.319	50.204.980	5.194.339	10,35%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	425.000	4.635.000	-4.210.000	-90,83%
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	-	300.000	-300.000	-100,00%
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	1.535.000	-1.535.000	-100,00%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	425.000	2.800.000	-2.375.000	-84,82%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	12.800.000	12.651.120	148.880	1,18%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	5.300.000	3.600.000	1.700.000	47,22%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	5.000.000	4.970.870	29.130	0,59%
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4) da privati	2.500.000	4.080.250	-1.580.250	-38,73%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	2.200.000	3.092.835	-892.835	-28,87%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	4.111.590	1.100.000	3.011.590	273,78%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	83.434.504	84.074.221	-639.717	-0,76%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	80.305.719	80.096.366	209.353	0,26%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.759.556	2.230.450	-470.894	-21,11%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.369.229	1.747.405	-378.176	-21,64%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.346.020	417.000	929.020	222,79%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.815.000	2.031.315	-216.315	-10,65%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	6.405.148	6.426.500	-21.352	-0,33%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	3.052.929	2.757.330	295.599	10,72%
Totale A)	170.989.510	167.390.301	3.599.209	2,15%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	34.357.448	34.935.500	-578.052	-1,65%

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

**Schema di riclassificazione
CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE 2020****Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE 2020/2019	
			Importo	%
a) Acquisti di beni sanitari	33.963.698	34.469.500	-505.802	-1,47%
b) Acquisti di beni non sanitari	393.750	466.000	-72.250	-15,50%
2) Acquisti di servizi sanitari	7.649.336	9.546.044	-1.896.708	-19,87%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	268.343	268.737	-394	-0,15%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-
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	140.000	188.716	-48.716	-25,81%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intraeconomia)	1.350.000	1.865.631	-515.631	-27,64%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	5.432.950	5.923.954	-491.004	-8,29%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	458.043	1.299.006	-840.963	-64,74%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	18.886.327	19.641.135	-754.808	-3,84%
a) Servizi non sanitari	18.215.072	18.257.184	-42.112	-0,23%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	498.255	1.208.951	-710.696	-58,79%
c) Formazione	173.000	175.000	-2.000	-1,14%
4) Manutenzione e riparazione	7.031.141	6.907.000	124.141	1,80%
5) Godimento di beni di terzi	527.000	594.800	-67.800	-11,40%
6) Costi del personale	99.195.334	95.089.560	4.105.774	4,32%
a) Personale dirigente medico	30.017.913	28.202.110	1.815.803	6,44%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	6.428.878	7.454.879	-1.026.001	-13,76%
c) Personale comparto ruolo sanitario	45.504.481	42.312.141	3.192.340	7,54%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.160.051	1.066.705	93.346	8,75%
e) Personale comparto altri ruoli	16.084.011	16.053.725	30.286	0,19%
7) Oneri diversi di gestione	2.075.082	1.619.674	455.408	28,12%
8) Ammortamenti	6.913.000	7.200.000	-287.000	-3,99%

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

**Schema di riclassificazione
CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE 2020***Importi: Euro*

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE 2020/2019	
			Importo	%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-
b) Ammortamenti dei Fabbricati	2.823.500	2.923.500	-100.000	-3,42%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.089.500	4.276.500	-187.000	-4,37%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-
11) Accantonamenti	4.166.790	750.000	3.416.790	455,57%
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	4.166.790	750.000	3.416.790	455,57%
d) Altri accantonamenti	-	-	-	-
Totale B)	180.801.458	176.283.713	4.517.745	2,56%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-9.811.948	-8.893.412	-918.536	10,33%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	6.000	10.000	-4.000	-40,00%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	115.710	126.768	-11.058	-8,72%
Totale C)	-109.710	-116.768	7.058	-6,04%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	200.000	73.090	126.910	173,64%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	200.000	73.090	126.910	173,64%
2) Oneri straordinari	-	-	-	-
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	-	-	-	-
Totale E)	200.000	73.090	126.910	173,64%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-9.721.658	-8.937.090	-784.568	8,78%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				

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

**Schema di riclassificazione
CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE 2020***Importi: Euro*

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE 2020/2019	
			<i>Importo</i>	<i>%</i>
1) IRAP	6.778.342	6.812.910	-34.568	-0,51%
a) IRAP relativa a personale dipendente	6.539.417	6.234.511	304.906	4,89%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	160.925	458.192	-297.267	-64,88%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	78.000	120.207	-42.207	-35,11%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	300.000	250.000	50.000	20,00%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	7.078.342	7.062.910	15.432	0,22%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-16.800.000	-16.000.000	-800.000	5,00%

RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2020

In data 18/09/2020 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 2020.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

Dott. Giulio Torlonia - Presidente

Dott. Mauro Ghio - componente

Dott. Luigino Patacchia - componente

Data la situazione epidemiologica da COVID-19 ancora in atto, la presente riunione si è svolta tramite collegamento dei partecipanti in videoconferenza (e non nella sede dell'azienda, come riportato "di default" nel modulo PISA).

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 624 del 07/07/2020

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 14/07/2020, con nota prot. n. e-mail

del 14/07/2020 e, ai sensi dell'art. 25 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

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

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

-- Il presente schema di bilancio previsionale sostituisce quello adottato con Deliberazione del Direttore Generale n. 166 del 24 febbraio 2020, in merito al quale il Collegio sindacale aveva espresso parere contrario (Cfr. relazione allegata al verbale n. 6 del 23 aprile 2020);

-- il nuovo schema di bilancio previsionale tiene conto del piano di gestione per il periodo maggio-dicembre 2020 elaborato dalla Direzione Strategica a seguito del mutato contesto conseguente all'emergenza COVID-19, nonché delle osservazioni formulate dal Collegio sindacale in occasione dell'esame della precedente versione;

-- il bilancio di previsione in esame è stato redatto tenendo conto delle indicazioni fornite dall'Azienda Ligure Sanitaria della Regione Liguria (A.Li.Sa) con nota n. 28198 del 24/12/2019 (e relativo Allegato Tecnico), avente ad oggetto "Indicazioni Bilancio di previsione 2020". Nello specifico, con la citata nota, sono state fornite all'IRCCS Gaslini le seguenti indicazioni per la compilazione di detto bilancio previsionale: a) l'importo del Fondo sanitario indistinto, comprensivo della quota relativa al trasferimento del Dipartimento di Genetica, dovrà essere pari ad euro 128.547.689 (non si è al momento, tenuto conto del piano di efficientamento previsto nel provvedimento di riparto del fondo sanitario 2018, in quanto collegato alla produzione che verrà verificata nel corso dell'esercizio 2020); b) l'importo del Fondo sanitario vincolato dovrà essere pari ad euro 3.573.997 (ossia pari alla somma degli importi presenti nelle DGR n. 1071/2019 e 1084/2019); c) la quota delle risorse regionali a copertura della perdita non può superare l'importo di euro 16.800.000; d) l'importo da contabilizzare a titolo di Pay-Back proveniente dalla

Regione dovrà essere pari ad euro 301.020; e) i valori di mobilità attiva intra ed extra regionale dovranno essere, rispettivamente, pari ad euro 49.880.409 (di cui euro 36.950.390 per assistenza ospedaliera, euro 5.233.235 per assistenza ambulatoriale ed euro 7.696.784 per file F) ed euro 29.773.958 (di cui euro 28.012.276 per assistenza ospedaliera, euro 1.394.399 per assistenza specialistica ambulatoriale ed euro 367.283 per somministrazione diretta dei farmaci); f) non dovranno essere valorizzate, in linea di massima, le voci "Contributi da regione ("extra fondo)", "Perdite e svalutazioni su crediti", "Variazione rimanenze", "Accantonamenti" (ad eccezione del premio operosità SUMAI), "Rivalutazioni e svalutazioni finanziarie" e "Proventi ed oneri straordinari"; g) i ricavi ed i costi relativi al fondo speciale per la gestione dei rischi di responsabilità civile devono essere contabilizzati solo dall'azienda capofila;

-- in aggiunta alle assegnazioni regionali comunicate dall'Azienda Ligure Sanitaria della Regione Liguria (A.Li.Sa) con la sopra richiamata nota n. 28198 del 24/12/2019, è stata iscritta nel bilancio di previsione in parola, ai sensi di quanto previsto dall'art.18, comma 1, del Decreto-Legge n. 18 del 17 marzo 2020 (c.d. Decreto Cura Italia), convertito, con modificazioni, nella Legge n.27 del 24 aprile 2020, anche una ulteriore somma di 4,2 milioni di euro, a titolo di assegnazione regionale aggiuntiva per la copertura dei costi imputabili all'emergenza COVID-19;

-- le entrate proprie sono state previste in riduzione di circa 1,6 milioni di euro rispetto ai valori contenuti nel modello CE relativo al IV trimestre 2019 (preconsuntivo 2019), a seguito dell'emergenza epidemiologica da COVID-19, che ha comportato, a partire dal mese di marzo 2020, una contrazione del fatturato relativo alle prestazioni verso privati, dei proventi da ticket, dei proventi da libero-professione e dei proventi da liberalità;

-- la previsione dei costi si è basata sulle indicazioni fornite dai Centri di responsabilità formulate partendo dai dati contenuti nel modello CE relativo al IV trimestre 2019 (preconsuntivo 2019), a cui è stata poi apportata una riduzione di circa 1,6 milioni di euro delle stime di alcuni costi per l'acquisto di beni e servizi, a seguito del mutato contesto conseguente all'emergenza COVID-19;

-- i costi per farmaci innovativi, tenendo conto delle indicazioni fornite dall'UOC Farmacia, sono stati valorizzati in misura pari a 2,6 milioni di euro, di cui euro 994.000 coperti da apposita assegnazione regionale (Cfr. DGR n. 1071 del 9 dicembre 2019) ed euro 600.000 a carico di pazienti paganti in proprio;

-- i costi del personale, in attesa della definizione degli indirizzi regionali per l'anno 2020 e del conseguente PFTP 2020-2022, sono stati quantificati sulla base del PFTP per il periodo 2019-2021 approvato con la DGR n.704/2019, a cui sono stati aggiunti i costi per la prestabilizzazione del personale precario della ricerca (c.d. Piramide della Ricerca) ammontanti ad euro 2.421.521.

-- i costi ed i ricavi della Area relativa alla Ricerca sono stati valorizzati sulla base delle indicazioni fornite dalla Direzione scientifica con nota n.5670 del 21 febbraio 2020, le quali tengono conto dei costi per la prestabilizzazione del personale precario della ricerca interamente coperti dall'apposito contributo del Ministero della Salute di cui alla Legge n. 205/2017;

-- sono stati previsti costi aggiuntivi legati all'emergenza COVID-19 per 4,2 milioni di euro, di cui euro 2.380.000 per l'acquisto di beni e servizi ed euro 1.820.000 per l'assunzione di personale (ivi incluso quello interinale).

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 2020, 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 rileva che il presente bilancio di previsione in esame, senza considerare le entrate e spese previste imputabili all'emergenza COVID, quantificate in euro 4.200.000, presenta le seguenti principali variazioni rispetto alla precedente versione adottata con Delibera del Direttore generale n. 166 del 24 febbraio 2020;

- la previsione delle entrate proprie, incluse quelle da donazioni, è stata ridotta di euro 1.600.000 a seguito del mutato contesto

derivante dall'emergenza epidemiologica da COVID-19;

- è stata rivista in aumento la previsione di spesa per l'acquisto di farmaci, in linea con le osservazioni formulate dal Collegio sindacale in occasione dell'esame della precedente versione. In particolare, detto incremento, pari complessivamente ad 2.200.000 euro, ha riguardato per circa 1.500.000 euro la spesa per farmaci innovativi e per circa 700.000 euro la spesa per farmaci ordinari;

- è stata ridotta di circa 2.100.000 euro la previsione di spesa per l'acquisto di dispositivi medici e diagnostici sia a seguito della riduzione dell'attività ambulatoriale e di ricovero per effetto dell'emergenza COVID sia per la minore attività di ricerca;

- è stata ridotta di euro 600.000 la previsione di spesa per servizi sanitari (in particolare quella per prestazioni ambulatoriali e per attività intramuraria libero-professionale), a seguito della riduzione di tali attività come conseguenza del mutato contesto derivante dall'emergenza epidemiologica da COVID-19;

- è stata ridotta di euro 520.000 euro la previsione di spesa per il personale a seguito delle minori assunzioni previste nell'anno riconducibili al differimento dell'effettuazione delle relative procedure concorsuali a causa COVID-19.

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2020 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2018	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2019	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2020	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 165.581.112,00	€ 183.390.301,00	€ 189.057.510,00	€ 23.476.398,00
Costi della produzione	€ 176.362.532,00	€ 176.283.713,00	€ 182.000.458,00	€ 5.637.926,00
Differenza + -	€ -10.781.420,00	€ 7.106.588,00	€ 7.057.052,00	€ 17.838.472,00
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ -115.561,00	€ -116.768,00	€ -109.710,00	€ 5.851,00
Rettifiche di valore attività fin. + -	€ -7.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.500,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ 3.363.486,00	€ 73.090,00	€ 200.000,00	€ -3.163.486,00
Risultato prima delle Imposte	€ -7.540.995,00	€ 7.062.910,00	€ 7.147.342,00	€ 14.688.337,00
Imposte dell'esercizio	€ 6.549.667,00	€ 7.062.910,00	€ 7.147.342,00	€ 597.675,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ -14.090.662,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 14.090.662,00

Valore della Produzione: tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018 si evidenzia un incremento

pari a € 23.476.398,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Contributi in c/esercizio	€ 23.431.501,00
	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	€ 1.142.567,00
	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	€ -129.195,00
	Concorsi, recuperi e rimborsi	€ -332.825,00
	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	€ -175.173,00
	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	€ 482.989,00
	Altri ricavi e proventi	€ -943.466,00

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	
ricerca finalizzata	
Contributi in c/esercizio da Regione e altri soggetti pubblici	
Contributi in c/esercizio da privati	
Totale contributi c/esercizio	€ 0,00

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

Costi della Produzione: tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018

si evidenzia un incremento pari a € 5.637.926,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Acquisti di beni	€ -305.401,00
	Acquisti di servizi sanitari	€ -133.023,00
	Acquisti di servizi non sanitari	€ 7.835,00
	Manutenzione e riparazione	€ 382.639,00
	Godimento di beni di terzi	€ 105.169,00
	Costi del personale	€ 9.064.037,00
	Oneri diversi di gestione	€ -35.909,00
	Ammortamenti	€ 61.003,00
	Variazione delle rimanenze	€ -296.409,00
	Accantonamenti	€ -3.212.015,00

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018 si evidenzia un incremento

pari a € 5.851,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Interessi attivi ed altri proventi finanziari	€ -18.861,00
	Interessi passivi ed altri oneri finanziari	€ -24.712,00

Rettifiche di valore attività finanziarie: tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018

si evidenzia un incremento pari a € 7.500,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Svalutazioni	€ 7.500,00

Proventi e Oneri Str.: tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018

si evidenzia un decremento pari a € -3.163.486,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Proventi straordinari	€ -3.943.836,00
	Oneri straordinari	€ 780.350,00

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

Con riferimento alla macrovoce "Valore della Produzione" si evidenzia quanto segue:

1. i maggiori ricavi per "Contributi in c/esercizio" sono riconducibili essenzialmente:
 - a) all'aumento per circa €/mgl. 3.300 del finanziamento regionale per "Assegnazione indistinta", determinato sulla base delle indicazioni fornite dall'Azienda Ligure Sanitaria della Regione Liguria (A.Li.Sa) con nota n. 28198 del 24/12/2019 (e relativo Allegato Tecnico), avente ad oggetto "Indicazioni Bilancio di previsione 2020";
 - b) all'iscrizione nel bilancio di previsione 2020, ai sensi di quanto previsto dall'art.18 del Decreto-Legge n. 18 del 17 marzo 2020 (c.d. Decreto Cura Italia), convertito, con modificazioni, nella Legge n.27 del 24 aprile 2020, di un finanziamento aggiuntivo regionale, di natura straordinaria, a copertura dei costi sostenuti per l'emergenza COVID-19, quantificato in euro 4.200.000. In proposito, il Collegio deve, tuttavia, rilevare, che, ad oggi, tale finanziamento aggiuntivo non è stato ancora formalizzato, con apposita assegnazione, da parte dell'Amministrazione regionale;
 - c) all'incremento dei contributi regionali extra fondo riconducibile prevalentemente alla circostanza che, nel bilancio di previsione 2020, viene riportato tra detti contributi regionali anche la quota a pareggio di euro 16.800.000, voce quest'ultima che, invece, nei bilanci consuntivi non viene valorizzata;
2. i maggiori ricavi per "Utilizzo di fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti" sono riconducibili alla previsione di maggiori utilizzi dei contributi destinati alla ricerca, considerato che, nell'esercizio 2020, si prevede, di utilizzare il contributo ministeriale accantonato nell'esercizio precedente (pari a circa 2.000.000 euro) per la copertura dei costi per la prestabilizzazione del personale precario della ricerca (c.d. Piramide della ricerca).
3. i minori "Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria" sono la risultanza di:
 - a) minori ricavi derivanti da prestazioni sanitarie fatturate a privati (- circa euro 650.00) e da prestazioni sanitarie in regime di intramoenia (-circa 350.000 euro), come conseguenza della riduzione (a partire nel mese di marzo 2020) delle relative attività, a seguito della sopravvenuta emergenza sanitaria da COVID -19;
 - b) maggiori ricavi per mobilità attiva regionale ed extraregionale (per circa euro 300.000), quantificati sulla base delle indicazioni fornite dall'Azienda Ligure Sanitaria della Regione Liguria (A.Li.Sa) con la richiamata nota n. 28198 del 24/12/2019;
 - c) maggiori ricavi, per circa 550.000 euro, di prestazioni erogate ad altri soggetti pubblici;
4. i minori ricavi per "Concorsi, recuperi e rimborsi" sono riconducibili:
 - a) per circa euro 850.000, a minori rimborsi da parte della Regione per Pay-back farmaceutico (i quali, nel bilancio di previsione in esame, sono stati quantificati sulla base delle indicazioni fornite dall'Azienda Ligure Sanitaria della Regione Liguria con nota n. 28198 del 24/12/2019 e relativo Allegato);
 - b) per circa euro 200.000, a minori rimborsi assicurativi (in quanto detti rimborsi, nel bilancio di previsione 2020, non sono stati valorizzati, in ossequio a quanto prescritto dalla predetta nota regionale n. 28198 del 24/12/2019), quasi interamente compensati da una maggiore stima di rimborsi per personale in comando;
 - c) per circa euro 540.000, a maggiori rimborsi di farmaci innovativi da parte di soggetti privati paganti;
5. i minori ricavi per "Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie" sono riconducibili ad una minore previsione di somme provenienti da Ticket per prestazioni specialistiche, a seguito della riduzione di tale attività (a partire nel mese di marzo 2020), in conseguenza della sopravvenuta emergenza sanitaria da COVID -19;
6. i maggiori ricavi per "Quota contributi in c/capitale imputata all'esercizio" sono correlati alla maggior stima degli ammortamenti dei cespiti acquistati con contributi in c/capitale.
7. la diminuzione della voce "Altri ricavi e proventi" - la cui previsione è stata determinata sulla base del trend risultante dal CE del IV trimestre 2019 - è riconducibile prevalentemente alla previsione di minori proventi per sperimentazioni di farmaci e per rimborsi per concessioni di spazi.

Passando poi all'analisi delle previsioni delle voci di spesa ricomprese nei costi della produzione, si segnala quanto segue:

1. i minori costi per "Acquisti di beni" derivano:
 - a) da una minore previsione di spesa (per circa euro 300.000) per l'acquisto di farmaci "ordinari". Detta spesa risulta quantificata in circa euro 14.000.000, in controtendenza rispetto al trend (di crescita) degli ultimi due esercizi. Tale spesa, infatti, si era attestata, nel 2018, a circa euro 14.300.000 e, nel 2019, a circa 15.050.000. In proposito, il Collegio, non può non rilevare che la spesa per l'acquisto di farmaci ordinari, pur essendo stata prevista in aumento rispetto alla precedente versione del bilancio di previsione 2020 esaminata dal Collegio, non è ancora perfettamente in linea con quella sostenuta nei precedenti esercizi 2018 e 2019, nonchè con quella, rapportata ad anno, risultante dal CE relativo al II trimestre 2020. In ragione di ciò, il management dell'Istituto, onde assicurare il conseguimento dell'equilibrio economico della gestione, sarà tenuto ad effettuare un assiduo monitoraggio dell'andamento di tale spesa e, qualora la stessa non venga riportata in linea con il dato previsionale, a compensare tale incremento attraverso una corrispondente riduzione (rispetto al dato preventivato) di altre voci di spesa ed, in particolare, di quella relativa al personale o di quella per l'acquisto di dispositivi medici;
 - b) da una minore previsione di spesa per farmaci "orfani" (per circa euro 700.000), la quale, nell'esercizio 2020, è stata quantificata in linea con la spesa sostenuta nell'esercizio 2019;
 - c) da una sostanziale invarianza della previsione di spesa per per farmaci innovativi, la quale è stata quantificata, sulla base delle indicazioni fornite dall'UOC Farmacia, in misura pari a 2,6 milioni di euro, di cui euro 994.000 coperti con apposita assegnazione regionale (Cfr. DGR n. 1071 del 9 dicembre 2019) ed euro 600.000 a carico di pazienti paganti in proprio;
 - d) da una maggiore previsione di spesa per dispositivi medici (per circa euro 1.000.000): detta spesa è stata quantificata in circa euro 16.500.000, di cui euro 14.760.000 per acquisti di tipo "ordinario" ed euro 1.740.000 per acquisti conseguenti all'emergenza COVID-19. Al netto della spesa imputabile all'emergenza COVID -19, la previsione di spesa per dispositivi medici, che risulta

sostanzialmente in linea con quella, rapportata ad anno, risultante dal CE relativo al II trimestre 2020, è, invece, in calo per circa 700.000 euro rispetto a quella del 2018 e per circa euro 2.640.000 rispetto a quella del 2019;

e) da una minore previsione di spesa per acquisti di "sangue ed emocomponenti" e di "altri beni e prodotti sanitari" per circa 300.000 euro.

2. i minori costi per "Acquisti di servizi sanitari" sono dovuti ad una minore previsione di spesa per l'acquisto di prestazioni ambulatoriali da soggetti esterni (per circa 1.200.000 euro) e per la compartecipazione al personale per attività intramoenia (per circa 500.000 euro). Tali minori previsioni di spesa sono state in parte compensate dalla maggiore spesa prevista per lavoro interinale (per circa 1.300.000) a seguito del maggior ricorso a tipologia di personale in conseguenza dell'emergenza COVID;

3. la voce "Acquisti di servizi non sanitari" risulta sostanzialmente invariata, nonostante la previsione in aumento, a seguito dell'emergenza COVID, dei costi per il servizio di lavanderia e di pulizia. Depurata dalla maggiore spesa imputabile all'emergenza COVID (quantificata in euro 380.000), tale voce di spesa risulterebbe in diminuzione, a seguito dei minori costi per utenze, in linea con il trend risultante dal CE del IV trimestre 2019, e dei minori costi per personale interinale;

4. i maggiori costi per "Manutenzione e riparazione" sono conseguenza dell'incremento dei costi per interventi manutentivi su immobili ed attrezzature sanitarie, al fine di non comprometterne la sicurezza, nonché alla previsione di ulteriori costi manutentivi (per circa 150.000 euro) conseguenti all'emergenza COVID;

5. i maggiori costi per "Godimento di beni di terzi" sono dovuti a maggiori costi per canoni di noleggio. Tali costi sono stati quantificati tenendo conto dell'andamento di spesa registratosi nel corso dell'esercizio 2019 e di ulteriori costi previsti (per circa 20.000 euro) in conseguenza dell'emergenza COVID;

6. i maggiori "Costi del personale" sono riconducibili, per circa 2.400.000 euro, ai costi per la prestabilizzazione del personale precario della ricerca (c.d. Piramide della Ricerca), per circa 665.000 euro ad assunzioni di personale medico in conseguenza dell'emergenza COVID e, per la parte restante, al trascinarsi sul 2020 di parte del piano assunzioni 2019 già autorizzato dalla Regione, in coerenza con il Piano triennale del fabbisogno di personale 2019-2021 approvato con DGR n. 704/2019, nonché alla previsione di assunzioni che saranno successivamente richieste, in fase di nuova predisposizione del Piano Triennale del fabbisogno di personale riferito al triennio 2020 -2022, tenuto conto che le assunzioni in questione sono finalizzate a garantire i livelli di equilibrio dell'organizzazione dell'Istituto e che tale costo aggiuntivo rispetta comunque il limite di spesa stabilito dalla Regione, per l'IRCCS Gaslini, in materia di costi del personale. Si aggiunge, altresì che la stima del costo del personale è stata determinata tenendo anche conto del personale cessato o cessando.

7. i maggiori "Ammortamenti" sono dovuti all'incremento degli investimenti previsti per l'anno 2020, in coerenza con il Piano Triennale degli investimenti 2020-2022;

8. la diminuzione della voce "Accantonamenti" è dovuta:

a) per circa 1.330.000 euro, a minori accantonamenti per rischi, i quali non sono stati valorizzati in ottemperanza a quanto prescritto dalla più volte citata nota regionale n. 28198 del 24/12/2019;

b) per circa 1.880.000 euro, a minori accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati, i quali sono stati valorizzati sulla base delle stime fornite dalla Direzione Scientifica.

Passando, poi, ai "Proventi e oneri finanziari", si precisa che gli stessi risultano previsti in misura sostanzialmente invariata rispetto all'esercizio 2018. Infatti, a fronte di una minore previsione degli interessi attivi, si registra una corrispondente diminuzione della spesa prevista per interessi moratori.

Infine, per quanto concerne i "Proventi e oneri straordinari", si fa presente che la differenza rispetto all'anno 2018 è riconducibile al fatto che, sulla base delle indicazioni fornite dall'Azienda Ligure Sanitaria della Regione Liguria (A.Li.Sa) con la citata nota n. 28198 del 24/12/2019, nel bilancio di previsione in esame, tale voce (salvo casi particolari) non è stata valorizzata.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2020 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2020, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Il presente parere favorevole è, tuttavia, condizionato all'effettiva integrale copertura, con apposita assegnazione aggiuntiva della Regione Liguria, delle spese direttamente imputabili all'emergenza COVID, quantificate nel documento previsionale in parola in euro 4.200.000. Ad oggi, infatti, tale assegnazione aggiuntiva non risulta essere stata ancora formalizzata da parte dell'Amministrazione regionale.

Si deve, altresì, rilevare che la spesa per l'acquisto di farmaci ordinari, pur essendo stata prevista in aumento rispetto alla precedente versione del bilancio di previsione 2020 esaminata dal Collegio, non è ancora perfettamente in linea con quella sostenuta nei precedenti esercizi 2018 e 2019, nonché con quella, rapportata ad anno, risultante dal CE relativo al II trimestre 2020. In ragione di ciò, si invita il management dell'Istituto, onde assicurare il conseguimento dell'equilibrio economico della gestione, ad effettuare un assiduo monitoraggio dell'andamento di tale spesa e, qualora la stessa non venga riportata in linea con il dato previsionale, a compensare tale incremento attraverso una corrispondente riduzione (rispetto al dato preventivo) di altre voci di spesa ed, in particolare, di quella relativa al personale o di quella per l'acquisto di dispositivi medici.