

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 2017**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	77.399.638	93.862.638	-16.463.000	-17,54%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	51.630.193	62.955.598	-11.325.405	-17,99%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	11.381.735	14.711.060	-3.329.325	-22,63%
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	11.371.735	14.681.060	-3.309.325	-22,54%
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	10.000	30.000	-20.000	-66,67%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	12.057.710	12.760.607	-702.897	-5,51%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	5.416.465	5.724.350	-307.885	-5,38%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	3.696.687	3.612.621	84.066	2,33%
3) da Regione e altri soggetti pubblici	914.579	864.579	50.000	5,78%
4) da privati	2.029.979	2.559.057	-529.078	-20,67%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	2.330.000	3.435.373	-1.105.373	-32,18%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-295.991	-295.991	-	0,00%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	210.000	210.000	-	0,00%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	85.306.669	72.841.289	12.465.380	17,11%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	80.862.669	68.791.289	12.071.380	17,55%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	2.315.000	2.165.000	150.000	6,93%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	2.129.000	1.885.000	244.000	12,94%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	321.412	1.157.500	-836.088	-72,23%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.922.000	1.762.000	160.000	9,08%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	7.426.500	9.095.271	-1.668.771	-18,35%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	4.885.176	6.146.177	-1.261.001	-20,52%
Totale A)	177.175.404	184.778.884	-7.603.480	-4,11%

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 2017

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
			<i>Importo</i>	%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	30.503.523	31.898.253	-1.394.730	-4,37%
a) Acquisti di beni sanitari	29.937.888	31.145.875	-1.207.987	-3,88%
b) Acquisti di beni non sanitari	565.635	752.378	-186.743	-24,82%
2) Acquisti di servizi sanitari	9.123.690	11.163.078	-2.039.388	-18,27%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	115.623	191.120	-75.497	-39,50%
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	-	-	-	100,00%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	160.563	130.000	30.563	23,51%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.017.198	2.020.000	-2.802	-0,14%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	5.545.050	7.515.858	-1.970.808	-26,22%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.285.256	1.306.100	-20.844	-1,60%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	20.308.388	22.273.439	-1.965.051	-8,82%
a) Servizi non sanitari	18.949.230	20.007.487	-1.058.257	-5,29%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.033.494	1.886.295	-852.801	-45,21%
c) Formazione	325.664	379.657	-53.993	-14,22%
4) Manutenzione e riparazione	7.310.581	7.049.500	261.081	3,70%
5) Godimento di beni di terzi	779.719	767.059	12.660	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

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE 2017

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
			<i>Importo</i>	<i>%</i>
6) Costi del personale	90.297.235	91.654.141	-1.356.906	-1,48%
a) Personale dirigente medico	27.402.837	28.906.462	-1.503.625	-5,20%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	5.765.364	5.877.856	-112.492	-1,91%
c) Personale comparto ruolo sanitario	40.833.524	40.592.770	240.754	0,59%
d) Personale dirigente altri ruoli	860.097	830.534	29.563	3,56%
e) Personale comparto altri ruoli	15.435.413	15.446.519	-11.106	-0,07%
7) Oneri diversi di gestione	3.283.328	3.875.985	-592.657	-15,29%
8) Ammortamenti	8.201.500	9.000.000	-798.500	-8,87%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.500	1.500	-	0,00%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	2.923.500	2.870.000	53.500	1,86%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	5.276.500	6.128.500	-852.000	-13,90%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-
11) Accantonamenti	550.000	930.000	-380.000	-40,86%
a) Accantonamenti per rischi	550.000	930.000	-380.000	-40,86%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-	-
d) Altri accantonamenti	-	-	-	-
Totale B)	170.357.964	178.611.455	-8.253.491	-4,62%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	6.817.440	6.167.429	650.011	10,54%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	30.500	31.000	-500	-1,61%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	164.637	159.813	4.824	3,02%
Totale C)	-134.137	-128.813	-5.324	4,13%
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

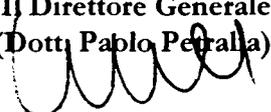
16148 GENOVA

C.F. 00577500101

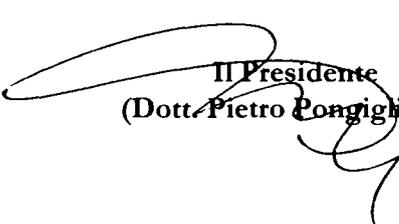
CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE 2017*Importi: Euro*

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
			<i>Importo</i>	<i>%</i>
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	315.000	1.440.000	-1.125.000	-78,13%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	315.000	1.440.000	-1.125.000	-78,13%
2) Oneri straordinari	171.895	440.000	-268.105	-60,93%
a) Minusvalenze	-	10.000	-10.000	-100,00%
b) Altri oneri straordinari	171.895	430.000	-258.105	-60,02%
Totale E)	143.105	1.000.000	-856.895	-85,69%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	6.826.408	7.038.616	-212.208	-3,01%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	6.526.408	6.708.616	-182.208	-2,72%
a) IRAP relativa a personale dipendente	6.047.789	6.102.899	-55.110	-0,90%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	357.508	455.717	-98.209	-21,55%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	121.111	150.000	-28.889	-19,26%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	300.000	330.000	-30.000	-9,09%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	6.826.408	7.038.616	-212.208	-3,01%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	-	-	-

Il Direttore Generale
(Dott. Pablo Petralia)



Il Presidente
(Dott. Pietro Pongiglione)



ISTITUTO GIANNINA GASLINI

All.1

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

Istituto a carattere scientifico

VIA GEROLAMO GASLINI N. 5

16148 GENOVA

C.F. 00577500101

Piano dei flussi di cassa prospettici Esercizio 2017		ANNO 2017
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	-
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	2.923.500
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	5.276.500
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.500
	Ammortamenti	8.201.500
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	7.426.500
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	
	Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	7.426.500
(+)	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	550.000
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	300.000
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	250.000
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	1.025.000
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>	
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i>	
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>	
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i>	
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i>	48.310
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>	
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	
(+/-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e Istituto tesoriere)	48.310
(+/-)	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>	16.922.193
(+/-)	<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>	
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	16.922.193
(+/-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	
(+/-)	<i>diminuzione/aumento di accounti a fornitori per magazzino</i>	
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze	
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	15.945.503
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	- 4.100.000
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 5.330.000
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 250.000
(-)	Acquisto automezzi	-
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 250.000
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 9.930.000
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	-
(-)	Acquisto crediti finanziari	
(-)	Acquisto titoli	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	700.000
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	700.000
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	
	B - Totale attività di investimento	9.230.000
	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)	- 8.601.400
(+)/()	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	
(+)/()	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	1.174.900
(+)/()	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	1.174.900
(+)/()	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e Istituto tesoriere*	
(+)	assunzione nuovi mutui*	
(-)	mutui quota capitale rimborsata	- 195.413
	C - Totale attività di finanziamento	- 7.621.913
	FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	- 32.797.416
	Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	- 32.797.416
	Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	-

CO NS	CODICE	VOCE MODELLO CE	
		A) Valore della produzione	
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	77.399.638,00
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	51.630.193,00
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	51.365.464,00
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	264.729,00
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (EXTRA FONDO)	11.381.735,00
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	11.371.735,00
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di	11.371.735,00
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di	0,00
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0,00
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o prov. Aut. (extra fondo)	0,00
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	10.000,00
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00
	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0,00
	AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	10.000,00
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	12.057.710,00
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	5.416.465,00
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	3.696.687,00
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	914.579,00
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	2.029.979,00
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	2.330.000,00
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-295.991,00
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Provv. Aut. per quota F.S.	-295.991,00
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0,00
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	210.000,00
	AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. Per	0,00
	AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo)	100.000,00
	AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00
	AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da privati	110.000,00
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	85.306.669,00
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetto pubblici	80.862.669,00
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche	50.166.768,00
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	39.033.670,00
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazione specialistica ambulatoriale	3.896.161,00
R	AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
R	AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	7.236.937,00
R	AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0,00
R	AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0,00
R	AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0,00
R	AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00
R	AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	921.000,00
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	29.774.901,00
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	27.912.391,00
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	1.174.551,00
SS	AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0,00
S	AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	487.959,00
S	AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale Extraregione	0,00
S	AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0,00
S	AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0,00
S	AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0,00
S	AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza Extraregione	0,00
S	AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00
S	AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0,00
SS	AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione	200.000,00
SS	AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0,00
SS	AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione	200.000,00
	AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0,00
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/ residenti	0,00
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
S	AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00

S	AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione	0,00
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	2.129.000,00
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.315.000,00
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	50.000,00
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.000.000,00
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0,00
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art.55 c.1 lett.c,d) ed ex art. 57-58)	265.000,00
R	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art.55 c.1 lett.c,d) ed ex art. 57-58) (Aziende)	0,00
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0,00
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	321.412,00
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	56.412,00
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0,00
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0,00
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0,00
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso	0,00
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborso per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della regione	0,00
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	165.000,00
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri	65.000,00
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0,00
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	100.000,00
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	100.000,00
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0,00
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0,00
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0,00
	AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	100.000,00
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.922.000,00
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica	1.700.000,00
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie Ticket sul pronto soccorso	2.000,00
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	220.000,00
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	7.426.500,00
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	2.221.229,00
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	120.000,00
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0,00
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	145.271,00
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/esercizio destinati ad investimenti	0,00
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	4.940.000,00
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	4.885.176,00
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	30.000,00
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	201.000,00
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	4.654.176,00
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	177.175.404,00
		B) Costi della produzione	
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	30.503.523,00
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	29.937.888,00
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	13.354.981,00
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	11.408.238,00
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	892.017,00
	BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	1.054.726,00
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	32.897,00
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0,00
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	32.897,00
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	15.871.472,00
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	8.253.851,00
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	88.178,00
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	7.329.443,00
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	302,00
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	1.430,00
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	21.921,00
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e Prodotti per uso veterinario	0,00
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	854.885,00
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	565.635,00
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	49.304,00
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	69.262,00
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	5.000,00
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	283.018,00

	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	2.000,00
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	157.051,00
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	29.432.078,00
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	9.123.690,00
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0,00
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0,00
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0,00
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Spese per assistenza PLS	0,00
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Spese per assistenza Continuità assistenziale	0,00
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici I18, ecc)	0,00
R	BA0470	B.2.A.1.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0,00
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0,00
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0,00
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0,00
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	115.623,00
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1,00
	BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
S	BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
	BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	0,00
	BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	115.622,00
	BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
	BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0,00
	BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura Private	0,00
	BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	115.622,00
	BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0,00
R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0,00
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0,00
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0,00
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0,00
R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0,00
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0,00
R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0,00
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0,00
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0,00
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0,00
	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0,00
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0,00
	BA0890	B.2.A.7.5) da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0,00
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0,00
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0,00
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0,00
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0,00
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0,00
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
	BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0,00
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (extra Regione)	0,00
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0,00
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00

	BA1090 B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	160.563,00
R	BA1100 B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - Mobilità intraregionale	0,00
	BA1110 B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
S	BA1120 B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
	BA1130 B.2.A.11.4) - da privato	160.563,00
	BA1140 B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio -Sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
R	BA1150 B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - Mobilità intraregionale	0,00
	BA1160 B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0,00
SS	BA1170 B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0,00
	BA1180 B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	0,00
	BA1190 B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	0,00
	BA1200 B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof (intramoenia)	2.017.198,00
	BA1210 B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	45.000,00
	BA1220 B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Area specialistica	1.530.000,00
	BA1230 B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0,00
	BA1240 B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art.55 c.1	442.198,00
R	BA1250 B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art.55 c.1	0,00
	BA1260 B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Altro	0,00
R	BA1270 B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie	0,00
	BA1280 B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0,00
	BA1290 B.2.A.14.1) Contributi ed associazioni di volontariato	0,00
	BA1300 B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all' estero	0,00
	BA1310 B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00
	BA1320 B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0,00
	BA1330 B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0,00
R	BA1340 B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
	BA1350 B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e alte prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	5.545.050,00
R	BA1360 B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della regione	0,00
	BA1370 B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	18.000,00
	BA1380 B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	5.527.050,00
	BA1390 B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma2, CCNL 8 giugno 2000	127.745,00
	BA1400 B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	552.935,00
	BA1410 B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	2.706.979,00
	BA1420 B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - arca sanitaria	1.015.157,00
	BA1430 B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	730.624,00
	BA1440 B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	393.610,00
	BA1450 B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0,00
R	BA1460 B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della	0,00
	BA1470 B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0,00
SS	BA1480 B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00
	BA1490 B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.285.256,00
R	BA1500 B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della	0,00
	BA1510 B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della	1.110.425,00
	BA1520 B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	116.793,00
	BA1530 B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	58.038,00
	BA1540 B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0,00
S	BA1550 B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0,00
	BA1560 B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	20.308.388,00
	BA1570 B.2.B.1) Servizi non sanitari	18.949.230,00
	BA1580 B.2.B.1.1) Lavanderia	3.157.805,00
	BA1590 B.2.B.1.2) Pulizia	4.350.000,00
	BA1600 B.2.B.1.3) Mensa	2.255.274,00
	BA1610 B.2.B.1.4) Riscaldamento	0,00
	BA1620 B.2.B.1.5) Elaborazione dati	0,00
	BA1630 B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	32.619,00
	BA1640 B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	562.500,00
	BA1650 B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	416.337,00
	BA1660 B.2.B.1.9) Utenze elettricità	100.000,00
	BA1670 B.2.B.1.10) Altre utenze	620.500,00
	BA1680 B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	228.295,00
	BA1690 B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	0,00
	BA1700 B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	228.295,00
	BA1710 B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	7.225.900,00
R	BA1720 B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
	BA1730 B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0,00
	BA1740 B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	7.225.900,00
	BA1750 B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.033.494,00
R	BA1760 B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
	BA1770 B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri enti pubblici	0,00
	BA1780 B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.033.494,00
	BA1790 B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	61.293,00
	BA1800 B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	323.332,00
	BA1810 B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - arca non sanitaria	0,00

	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	410.768,00
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	238.101,00
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0,00
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiale personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della	0,00
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsio oneri stipendiale personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da	0,00
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsio oneri stipendiale personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni	0,00
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	325.664,00
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	1.442,00
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	324.222,00
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	7.310.581,00
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione agli immobili e loro pertinenze	937.000,00
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2.358.535,00
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.108.000,00
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00
	BA1960	B.3.E) Manutenzioni e riparazioni agli automezzi	0,00
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	907.046,00
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	779.719,00
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	0,00
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	779.719,00
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	227.853,00
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	551.866,00
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0,00
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0,00
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0,00
R	BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
	BA2080	Totale Costo del personale	90.297.235,00
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	74.001.725,00
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	33.168.201,00
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	27.402.837,00
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale medico - tempo indeterminato	25.486.461,00
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale medico - tempo determinato	1.916.376,00
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale medico - altro	0,00
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	5.765.364,00
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale non medico - tempo indeterminato	5.123.107,00
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale non medico - tempo determinato	642.257,00
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale non medico - altro	0,00
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	40.833.524,00
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	39.636.042,00
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.197.482,00
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	203.393,00
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	133.048,00
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	133.048,00
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0,00
	BA2270	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	70.345,00
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	70.345,00
	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00
	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	10.855.928,00
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	171.775,00
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	171.775,00
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00
	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	10.684.153,00
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico- tempo indeterminato	10.451.023,00
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	233.130,00
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo altro	0,00
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	5.236.189,00
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	555.274,00
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	498.187,00
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	57.087,00
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo -altro	0,00
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	4.680.915,00
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	4.363.310,00
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	317.605,00
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	3.283.328,00
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso Irap e Ires)	317.759,00
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0,00
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	2.965.569,00
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	1.014.517,00

BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.951.052,00
BA2560	Totale Ammortamenti	8.201.500,00
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.500,00
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	8.200.000,00
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	2.923.500,00
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	312.000,00
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2.611.500,00
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	5.276.500,00
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	0,00
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	0,00
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	0,00
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0,00
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	550.000,00
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	550.000,00
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	250.000,00
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0,00
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0,00
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	300.000,00
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0,00
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0,00
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. Per quota F.S. vincolato	0,00
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0,00
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	0,00
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	0,00
BA2840	B.16.D.2) Acc.Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0,00
BA2850	B.16.D.3) Acc.Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0,00
BA2860	B.16.D.4) Acc.Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0,00
BA2870	B.16.D.5) Acc.Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0,00
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0,00
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	0,00
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	170.357.964,00
	C) Proventi e oneri finanziari	
CA0010	C.1) Interessi attivi	0,00
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria	0,00
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0,00
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0,00
CA0050	C.2) Altri proventi	30.500,00
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0,00
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	30.000,00
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0,00
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	500,00
CA0110	C.3) Interessi passivi	156.814,00
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su c/c tesoreria	0,00
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	156.814,00
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	0,00
CA0150	C.4) Altri oneri	7.823,00
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0,00
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	7.823,00
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-134.137,00
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0,00
DA0020	D.2) Svalutazioni	0,00
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0,00
	E) Proventi e oneri straordinari	
EA0010	E.1) Proventi straordinari	315.000,00
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0,00
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	315.000,00
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0,00
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	50.000,00
R	EA0060 E.1.B.2.1) Sopravvenienze Attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
	EA0070 E.1.B.2.2) Sopravvenienze Attive v/terzi	50.000,00

S	EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
	EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0,00
	EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
	EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
	EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	0,00
	EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	45.000,00
	EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	5.000,00
	EA0150	E.1.B.3) <i>Insussistenze attive</i>	265.000,00
R	EA0160	E.1.B.3.1) <i>Insussistenze Attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00
	EA0170	E.1.B.3.2) <i>Insussistenze Attive v/terzi</i>	265.000,00
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0,00
	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
	EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	250.000,00
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre Insussistenze attive v/terzi	15.000,00
	EA0250	E.1.B.4) <i>Altri proventi straordinari</i>	0,00
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	171.895,00
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0,00
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	171.895,00
	EA0290	E.2.B.1) <i>Oneri tributari da esercizi precedenti</i>	24.839,00
	EA0300	E.2.B.2) <i>Oneri da cause civili ed oneri processuali</i>	0,00
	EA0310	E.2.B.3) <i>Sopravvenienze passive</i>	128.886,00
R	EA0320	E.2.B.3.1) <i>Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) <i>Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale</i>	0,00
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) <i>Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00
	EA0350	E.2.B.3.2) <i>Sopravvenienze passive v/terzi</i>	128.886,00
S	EA0360	E.2.B.3.2.A) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0,00
	EA0370	E.2.B.3.2.B) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale</i>	0,00
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica</i>	0,00
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale- dirigenza non medica</i>	0,00
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto</i>	0,00
	EA0410	E.2.B.3.2.C) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0,00
	EA0420	E.2.B.3.2.D) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0,00
	EA0430	E.2.B.3.2.E) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	0,00
	EA0440	E.2.B.3.2.F) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	124.883,00
	EA0450	E.2.B.3.2.G) <i>Altre sopravvenienze passive v/terzi</i>	4.003,00
	EA0460	E.2.B.4) <i>Insussistenze passive</i>	18.170,00
R	EA0470	E.2.B.4.1) <i>Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00
	EA0480	E.2.B.4.2) <i>Insussistenze passive v/terzi</i>	18.170,00
S	EA0490	E.2.B.4.2.A) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0,00
	EA0500	E.2.B.4.2.B) <i>Insussistenze passive v/terzi relative al personale</i>	0,00
	EA0510	E.2.B.4.2.C) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0,00
	EA0520	E.2.B.4.2.D) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0,00
	EA0530	E.2.B.4.2.E) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati</i>	0,00
	EA0540	E.2.B.4.2.F) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	17.524,00
	EA0550	E.2.B.4.2.G) <i>Altre Insussistenze passive v/terzi</i>	646,00
	EA0560	E.2.B.5) <i>Altri oneri straordinari</i>	0,00
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	143.105,00
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	6.826.408,00
		Imposte e tasse	
	YA0010	Y.1) IRAP	6.526.408,00
	YA0020	<i>Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente</i>	6.047.789,00
	YA0030	<i>Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	357.508,00
	YA0040	<i>Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</i>	121.111,00
	YA0050	<i>Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciali</i>	0,00
	YA0060	Y.2) IRES	300.000,00
	YA0070	<i>Y.2.A) IRES su attività istituzionale</i>	0,00
	YA0080	<i>Y.2.B) IRES su attività commerciale</i>	300.000,00
	YA0090	<i>Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</i>	0,00
	YZ9999	Totale imposte e tasse	6.826.408,00
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	0,00

NUOVO MODELLO CE ASSISTENZA

PREVISIONE 2017

CONS	CODICE	VOCE MODELLO CE	
		A) Valore della produzione	
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	65.303.250,00
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	51.591.515,00
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	51.326.786,00
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	264.729,00
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (EXTRA FONDO)	11.381.735,00
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	11.371.735,00
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo	11.371.735,00
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo	0,00
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0,00
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o prov. Aut. (extra fondo)	0,00
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	10.000,00
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00
	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0,00
	AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	10.000,00
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0,00
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0,00
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0,00
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	2.330.000,00
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-295.991,00
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Provv. Aut. per	-295.991,00
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0,00
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	210.000,00
	AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da Regione o Prov.	0,00
	AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra	100.000,00
	AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00
	AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da privati	110.000,00
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	85.306.669,00
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetto pubblici	80.862.669,00
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie	50.166.768,00
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	39.033.670,00
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazione specialistica ambulatoriale	3.896.161,00
R	AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
R	AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	7.236.937,00
R	AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0,00
R	AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0,00
R	AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0,00
R	AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00
R	AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	921.000,00
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	29.774.901,00
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	27.912.391,00
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	1.174.551,00
SS	AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0,00
S	AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	487.959,00
S	AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale Extraregione	0,00
S	AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0,00
S	AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0,00
S	AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0,00
S	AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza Extraregione	0,00
S	AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00
S	AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0,00
SS	AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione	200.000,00
SS	AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0,00
SS	AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione	200.000,00
	AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0,00
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/ residenti	0,00
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00

S	AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
S	AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti	0,00
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	2.129.000,00
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.315.000,00
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	50.000,00
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.000.000,00
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0,00
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art.55 c.1 lett.c,d) ed ex art. 57-58)	265.000,00
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)	0,00
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0,00
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	321.412,00
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	56.412,00
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0,00
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la	0,00
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0,00
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando	0,00
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborso per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della regione	0,00
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	165.000,00
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando	65.000,00
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0,00
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	100.000,00
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	100.000,00
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0,00
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0,00
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0,00
	AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	100.000,00
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.922.000,00
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica	1.700.000,00
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie Ticket sul pronto soccorso	2.000,00
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	220.000,00
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	7.426.500,00
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	2.221.229,00
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	120.000,00
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0,00
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	145.271,00
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/esercizio destinati ad investimenti	0,00
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	4.940.000,00
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	2.430.000,00
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	30.000,00
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	201.000,00
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	2.199.000,00
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	162.623.840,00
		B) Costi della produzione	
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	29.550.603,00
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	28.987.638,00
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	13.354.071,00
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	11.408.238,00
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	891.107,00
	BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	1.054.726,00
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	32.897,00
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0,00
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	32.897,00
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	14.847.449,00
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	8.214.794,00
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	88.178,00
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	6.544.477,00
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	302,00
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	1.430,00
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	21.921,00
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e Prodotti per uso veterinario	0,00
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	729.568,00
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	562.965,00
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	49.304,00

	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	69.262,00
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	5.000,00
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	280.884,00
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	2.000,00
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	156.515,00
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	25.734.531,00
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	6.122.725,00
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0,00
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0,00
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0,00
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Spese per assistenza PLS	0,00
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Spese per assistenza Continuità assistenziale	0,00
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0,00
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0,00
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0,00
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0,00
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0,00
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	115.623,00
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1,00
	BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
S	BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
	BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	0,00
	BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	115.622,00
	BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
	BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0,00
	BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura Private	0,00
	BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	115.622,00
	BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0,00
R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0,00
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0,00
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0,00
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0,00
R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0,00
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0,00
R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0,00
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0,00
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0,00
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0,00
	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0,00
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0,00
	BA0890	B.2.A.7.5) da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0,00
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0,00
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0,00
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0,00
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0,00
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0,00
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
	BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0,00

R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (extra Regione)	0,00
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0,00
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	160.563,00
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - Mobilità intraregionale	0,00
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	160.563,00
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio -Sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - Mobilità intraregionale	0,00
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0,00
SS	BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0,00
	BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	0,00
	BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	0,00
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof (intramoenia)	2.017.198,00
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	45.000,00
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Area specialistica	1.530.000,00
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0,00
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art.55	442.198,00
R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art.55	0,00
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Altro	0,00
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Altro (Aziende	0,00
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0,00
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ed associazioni di volontariato	0,00
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all' estero	0,00
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00
	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0,00
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0,00
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e alte prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.544.085,00
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della regione	0,00
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	18.000,00
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.526.085,00
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma2, CCNL 8 giugno 2000	126.401,00
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	245.463,00
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	308.332,00
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - arca sanitaria	1.015.157,00
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - arca sanitaria	730.624,00
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	100.108,00
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0,00
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della	0,00
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da	0,00
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni	0,00
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.285.256,00
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche	0,00
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della	1.110.425,00
	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	116.793,00
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	58.038,00
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0,00
S	BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0,00
	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	18.611.886,00
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	18.581.856,00
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	3.157.805,00
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	4.350.000,00
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	2.255.274,00
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	0,00
	BA1620	B.2.B.1.5) Elaborazione dati	0,00
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	21.593,00
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	562.500,00
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	410.000,00
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	100.000,00
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	620.500,00
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	228.295,00
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	0,00
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	228.295,00
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	6.875.889,00
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0,00
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	6.875.889,00

	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	803.341,00
R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri enti pubblici	0,00
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	803.341,00
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	61.293,00
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	93.179,00
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0,00
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	410.768,00
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	238.101,00
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0,00
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiale personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche	0,00
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiale personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da	0,00
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiale personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni	0,00
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	226.609,00
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	1.442,00
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	225.167,00
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	7.302.581,00
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione agli immobili e loro pertinenze	937.000,00
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2.358.535,00
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.100.000,00
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00
	BA1960	B.3.E) Manutenzioni e riparazioni agli automezzi	0,00
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	907.046,00
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	752.896,00
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	0,00
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	752.896,00
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	202.746,00
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	550.150,00
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0,00
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0,00
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0,00
R	BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
	BA2080	Totale Costo del personale	83.206.243,00
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	69.064.289,00
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	28.089.491,00
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	25.928.080,00
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale medico - tempo indeterminato	24.099.903,00
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale medico - tempo determinato	1.828.177,00
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale medico - altro	0,00
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	2.161.411,00
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale non medico - tempo indeterminato	1.762.643,00
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale non medico - tempo determinato	398.768,00
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale non medico - altro	0,00
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	39.974.798,00
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	38.877.122,00
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.097.676,00
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	203.393,00
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	133.048,00
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	133.048,00
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0,00
	BA2270	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	70.345,00
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	70.345,00
	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00
	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	10.583.602,00
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	107.356,00
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	107.356,00
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00
	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	10.476.246,00
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico- tempo indeterminato	10.243.116,00
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	233.130,00
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo altro	0,00
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	4.354.959,00
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	432.487,00
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	432.487,00
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0,00
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo -altro	0,00

BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	3.922.472,00
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	3.915.122,00
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	7.350,00
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.221.794,00
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso Irap e Ires)	317.759,00
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0,00
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	904.035,00
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	768.936,00
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	135.099,00
BA2560	Totale Ammortamenti	8.201.500,00
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.500,00
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	8.200.000,00
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	2.923.500,00
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	312.000,00
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2.611.500,00
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	5.276.500,00
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	0,00
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	0,00
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	0,00
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0,00
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	550.000,00
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	550.000,00
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	250.000,00
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0,00
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0,00
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	300.000,00
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0,00
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0,00
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. Per quota F.S. vincolato	0,00
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0,00
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	0,00
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	0,00
BA2840	B.16.D.2) Acc.Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0,00
BA2850	B.16.D.3) Acc.Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0,00
BA2860	B.16.D.4) Acc.Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0,00
BA2870	B.16.D.5) Acc.Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0,00
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0,00
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	0,00
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	156.520.148,00
	C) Proventi e oneri finanziari	
CA0010	C.1) Interessi attivi	0,00
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria	0,00
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0,00
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0,00
CA0050	C.2) Altri proventi	30.500,00
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0,00
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	30.000,00
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0,00
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	500,00
CA0110	C.3) Interessi passivi	156.814,00
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su c/c tesoreria	0,00
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	156.814,00
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	0,00
CA0150	C.4) Altri oneri	7.823,00
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0,00
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	7.823,00
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-134.137,00
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0,00
DA0020	D.2) Svalutazioni	0,00
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0,00

		E) Proventi e oneri straordinari	
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	315.000,00
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0,00
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	315.000,00
	EA0040	<i>E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse</i>	0,00
	EA0050	<i>E.1.B.2) Sopravvenienze attive</i>	50.000,00
R	EA0060	<i>E.1.B.2.1) Sopravvenienze Attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00
	EA0070	<i>E.1.B.2.2) Sopravvenienze Attive v/terzi</i>	50.000,00
S	EA0080	<i>E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0,00
	EA0090	<i>E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale</i>	0,00
	EA0100	<i>E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0,00
	EA0110	<i>E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0,00
	EA0120	<i>E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati</i>	0,00
	EA0130	<i>E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	45.000,00
	EA0140	<i>E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi</i>	5.000,00
	EA0150	<i>E.1.B.3) Insussistenze attive</i>	265.000,00
R	EA0160	<i>E.1.B.3.1) Insussistenze Attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00
	EA0170	<i>E.1.B.3.2) Insussistenze Attive v/terzi</i>	265.000,00
S	EA0180	<i>E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0,00
	EA0190	<i>E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale</i>	0,00
	EA0200	<i>E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0,00
	EA0210	<i>E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0,00
	EA0220	<i>E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	0,00
	EA0230	<i>E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	250.000,00
	EA0240	<i>E.1.B.3.2.G) Altre Insussistenze attive v/terzi</i>	15.000,00
	EA0250	<i>E.1.B.4) Altri proventi straordinari</i>	0,00
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	171.895,00
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0,00
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	171.895,00
	EA0290	<i>E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti</i>	24.839,00
	EA0300	<i>E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali</i>	0,00
	EA0310	<i>E.2.B.3) Sopravvenienze passive</i>	128.886,00
R	EA0320	<i>E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00
R	EA0330	<i>E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale</i>	0,00
R	EA0340	<i>E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00
	EA0350	<i>E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi</i>	128.886,00
S	EA0360	<i>E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0,00
	EA0370	<i>E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale</i>	0,00
	EA0380	<i>E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica</i>	0,00
	EA0390	<i>E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale- dirigenza non medica</i>	0,00
	EA0400	<i>E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto</i>	0,00
	EA0410	<i>E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0,00
	EA0420	<i>E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0,00
	EA0430	<i>E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	0,00
	EA0440	<i>E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	124.883,00
	EA0450	<i>E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi</i>	4.003,00
	EA0460	<i>E.2.B.4) Insussistenze passive</i>	18.170,00
R	EA0470	<i>E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00
	EA0480	<i>E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi</i>	18.170,00
S	EA0490	<i>E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0,00
	EA0500	<i>E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale</i>	0,00
	EA0510	<i>E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0,00
	EA0520	<i>E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0,00
	EA0530	<i>E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati</i>	0,00
	EA0540	<i>E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	17.524,00
	EA0550	<i>E.2.B.4.2.G) Altre Insussistenze passive v/terzi</i>	646,00
	EA0560	<i>E.2.B.5) Altri oneri straordinari</i>	0,00
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	143.105,00
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	6.112.660,00
		Imposte e tasse	
	YA0010	Y.1) IRAP	5.812.660,00
	YA0020	<i>Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente</i>	5.553.253,00
	YA0030	<i>Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	138.296,00
	YA0040	<i>Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</i>	121.111,00
	YA0050	<i>Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciali</i>	0,00
	YA0060	Y.2) IRES	300.000,00
	YA0070	<i>Y.2.A) IRES su attività istituzionale</i>	0,00

	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	300.000,00
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00
	YZ9999	Totale imposte e tasse	6.112.660,00
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	0,00

NUOVO MODELLO CE RICERCA

PREVISIONE 2017

CONS	CODICE	VOCE MODELLO CE	
		A) Valore della produzione	
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	12.096.388,00
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	38.678,00
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	38.678,00
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0,00
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (EXTRA FONDO)	0,00
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo	0,00
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo	0,00
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0,00
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o prov. Aut. (extra fondo)	0,00
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0,00
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00
	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0,00
	AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0,00
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	12.057.710,00
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	5.416.465,00
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	3.696.687,00
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	914.579,00
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	2.029.979,00
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0,00
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0,00
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Provv. Aut. per	0,00
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0,00
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0,00
	AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da Regione o Prov.	0,00
	AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra	0,00
	AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00
	AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da privati	0,00
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetto pubblici	0,00
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie	0,00
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	0,00
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazione specialistica ambulatoriale	0,00
R	AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
R	AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	0,00
R	AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0,00
R	AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0,00
R	AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0,00
R	AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00
R	AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti	0,00
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	0,00
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	0,00
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	0,00
SS	AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0,00
S	AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	0,00
S	AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale Extraregione	0,00
S	AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0,00
S	AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0,00
S	AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0,00
S	AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza Extraregione	0,00
S	AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00
S	AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0,00
SS	AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione	0,00
SS	AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0,00
SS	AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a	0,00
	AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0,00
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/ residenti	0,00
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
S	AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
S	AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti	0,00

	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	0,00
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	0,00
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0,00
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	0,00
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0,00
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art.55 c.1 lett.c,d) ed ex art. 57-58)	0,00
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)	0,00
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0,00
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	0,00
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	0,00
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0,00
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la	0,00
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0,00
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando	0,00
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborso per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della regione	0,00
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	0,00
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando	0,00
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0,00
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0,00
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	0,00
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0,00
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0,00
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0,00
	AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	0,00
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	0,00
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica	0,00
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie Ticket sul pronto soccorso	0,00
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0,00
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	0,00
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0,00
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	0,00
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0,00
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0,00
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/esercizio destinati ad investimenti	0,00
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0,00
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	2.455.176,00
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	0,00
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	0,00
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	2.455.176,00
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	14.551.564,00
		B) Costi della produzione	
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	952.920,00
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	950.250,00
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	910,00
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	0,00
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	910,00
	BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0,00
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	0,00
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) Mobilità intraregionale	0,00
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0,00
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0,00
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	824.023,00
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	39.057,00
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	0,00
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	784.966,00
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	0,00
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	0,00
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e Prodotti per uso veterinario	0,00
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	125.317,00
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	2.670,00
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	0,00
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	0,00
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	2.134,00
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	0,00

	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	536,00
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	3.697.547,00
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	3.000.965,00
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0,00
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0,00
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0,00
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Spese per assistenza PLS	0,00
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Spese per assistenza Continuità assistenziale	0,00
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0,00
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0,00
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0,00
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0,00
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0,00
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0,00
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
	BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
S	BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
	BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	0,00
	BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	0,00
	BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
	BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0,00
	BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura Private	0,00
	BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0,00
	BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0,00
R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0,00
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0,00
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0,00
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0,00
R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0,00
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0,00
R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0,00
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0,00
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0,00
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0,00
	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0,00
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0,00
	BA0890	B.2.A.7.5) da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0,00
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale ed extraregionale)	0,00
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0,00
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0,00
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0,00
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0,00
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
	BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0,00
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (extra Regione)	0,00
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0,00
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	0,00

R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - Mobilità intraregionale	0,00
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	0,00
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio -Sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - Mobilità intraregionale	0,00
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0,00
SS	BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0,00
	BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	0,00
	BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	0,00
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof (intramoenia)	0,00
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0,00
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Area specialistica	0,00
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0,00
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Consulenze (ex	0,00
R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Consulenze (ex	0,00
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Altro	0,00
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Altro (Aziende	0,00
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0,00
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ed associazioni di volontariato	0,00
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all' estero	0,00
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00
	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0,00
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0,00
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e alte prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.000.965,00
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della regione	0,00
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	0,00
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da	3.000.965,00
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma2, CCNL 8 giugno 2000	1.344,00
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	307.472,00
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	2.398.647,00
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0,00
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	0,00
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	293.502,00
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0,00
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche	0,00
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da	0,00
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni	0,00
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	0,00
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie	0,00
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici	0,00
	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0,00
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	0,00
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0,00
S	BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0,00
	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	696.582,00
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	367.374,00
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	0,00
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	0,00
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	0,00
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	0,00
	BA1620	B.2.B.1.5) Elaborazione dati	0,00
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	11.026,00
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	0,00
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	6.337,00
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	0,00
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	0,00
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	0,00
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	0,00
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	0,00
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	350.011,00
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0,00
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	350.011,00
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	230.153,00
R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri enti pubblici	0,00
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	230.153,00
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	0,00
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	230.153,00
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0,00
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0,00

	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0,00
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0,00
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiale personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche	0,00
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsio oneri stipendiale personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e	0,00
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsio oneri stipendiale personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni	0,00
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	99.055,00
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0,00
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	99.055,00
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	8.000,00
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione agli immobili e loro pertinenze	0,00
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0,00
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	8.000,00
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00
	BA1960	B.3.E) Manutenzioni e riparazioni agli automezzi	0,00
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	0,00
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	26.823,00
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	0,00
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	26.823,00
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	25.107,00
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	1.716,00
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0,00
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0,00
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0,00
R	BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
	BA2080	Totale Costo del personale	7.090.992,00
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	5.937.436,00
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	5.078.710,00
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	1.474.757,00
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale medico - tempo indeterminato	1.386.558,00
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale medico - tempo determinato	88.199,00
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale medico - altro	0,00
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	3.603.953,00
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale non medico - tempo indeterminato	3.360.464,00
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale non medico - tempo determinato	243.489,00
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale non medico - altro	0,00
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	858.726,00
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	758.920,00
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	99.806,00
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	0,00
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	0,00
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	0,00
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0,00
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0,00
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0,00
	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00
	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	272.326,00
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	64.419,00
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	64.419,00
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00
	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	207.907,00
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico- tempo indeterminato	207.907,00
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	0,00
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo altro	0,00
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	881.230,00
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	122.787,00
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	65.700,00
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	57.087,00
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo -altro	0,00
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	758.443,00
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	448.188,00
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	310.255,00
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	2.061.534,00
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso Irap e Ires)	0,00
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0,00
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	2.061.534,00
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	245.581,00
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.815.953,00

BA2560	Totale Ammortamenti	0,00
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	0,00
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	0,00
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	0,00
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0,00
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	0,00
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0,00
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	0,00
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	0,00
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	0,00
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0,00
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	0,00
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	0,00
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0,00
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0,00
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0,00
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	0,00
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0,00
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0,00
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. Per quota F.S. vincolato	0,00
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0,00
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	0,00
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	0,00
BA2840	B.16.D.2) Acc.Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0,00
BA2850	B.16.D.3) Acc.Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0,00
BA2860	B.16.D.4) Acc.Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0,00
BA2870	B.16.D.5) Acc.Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0,00
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0,00
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	0,00
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	13.837.816,00
	C) Proventi e oneri finanziari	
CA0010	C.1) Interessi attivi	0,00
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria	0,00
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0,00
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0,00
CA0050	C.2) Altri proventi	0,00
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0,00
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0,00
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0,00
CA0110	C.3) Interessi passivi	0,00
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su c/c tesoreria	0,00
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0,00
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	0,00
CA0150	C.4) Altri oneri	0,00
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0,00
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0,00
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	0,00
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0,00
DA0020	D.2) Svalutazioni	0,00
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0,00
	E) Proventi e oneri straordinari	
EA0010	E.1) Proventi straordinari	0,00
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0,00
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	0,00
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0,00
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0,00
R	EA0060 E.1.B.2.1) Sopravvenienze Attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
	EA0070 E.1.B.2.2) Sopravvenienze Attive v/terzi	0,00
S	EA0080 E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
	EA0090 E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0,00
	EA0100 E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
	EA0110 E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00

	EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	0,00
	EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
	EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0,00
	EA0150	<i>E.1.B.3) Insussistenze attive</i>	0,00
R	EA0160	<i>E.1.B.3.1) Insussistenze Attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00
	EA0170	<i>E.1.B.3.2) Insussistenze Attive v/terzi</i>	0,00
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0,00
	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
	EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre Insussistenze attive v/terzi	0,00
	EA0250	<i>E.1.B.4) Altri proventi straordinari</i>	0,00
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	0,00
	EA0270	<i>E.2.A) Minusvalenze</i>	0,00
	EA0280	<i>E.2.B) Altri oneri straordinari</i>	0,00
	EA0290	<i>E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti</i>	0,00
	EA0300	<i>E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali</i>	0,00
	EA0310	<i>E.2.B.3) Sopravvenienze passive</i>	0,00
R	EA0320	<i>E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00
R	EA0330	<i>E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale</i>	0,00
R	EA0340	<i>E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00
	EA0350	<i>E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi</i>	0,00
S	EA0360	<i>E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0,00
	EA0370	<i>E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale</i>	0,00
	EA0380	<i>E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica</i>	0,00
	EA0390	<i>E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica</i>	0,00
	EA0400	<i>E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto</i>	0,00
	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0,00
	EA0460	<i>E.2.B.4) Insussistenze passive</i>	0,00
R	EA0470	<i>E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00
	EA0480	<i>E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi</i>	0,00
S	EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
	EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0,00
	EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
	EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
	EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	0,00
	EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
	EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre Insussistenze passive v/terzi	0,00
	EA0560	<i>E.2.B.5) Altri oneri straordinari</i>	0,00
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	0,00
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	713.748,00
		Imposte e tasse	
	YA0010	Y.1) IRAP	713.748,00
	YA0020	<i>Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente</i>	494.536,00
	YA0030	<i>Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	219.212,00
	YA0040	<i>Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</i>	0,00
	YA0050	<i>Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciali</i>	0,00
	YA0060	Y.2) IRES	0,00
	YA0070	<i>Y.2.A) IRES su attività istituzionale</i>	0,00
	YA0080	<i>Y.2.B) IRES su attività commerciale</i>	0,00
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00
	YZ9999	Totale imposte e tasse	713.748,00
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	0,00

**NOTA ILLUSTRATIVA
AL BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE
ESERCIZIO 2017**

Quadro normativo di riferimento

Il presente Bilancio economico di previsione per l'esercizio 2017 è stato redatto in conformità a quanto previsto dalla seguente normativa di riferimento:

- Legge 30/12/1992 n. 502 e successive modificazioni ed integrazioni;
- Legge Regionale 8/2/95 n. 10 - che ha prescritto l'introduzione della contabilità economico-patrimoniale, conformemente ai principi enunciati dal Codice Civile, così come integrato e modificato con Decreto Legislativo 9 aprile 1991, n. 127;
- Legge Regionale n. 41 del 7 dicembre 2006 che stabilisce, all'articolo 9 – punto 1 – che *“la Regione esercita il controllo preventivo sui seguenti atti delle Aziende sanitarie...(omissis) ...: bilancio pluriennale di previsione, bilancio preventivo economico annuale, bilancio d'esercizio”*;
- Decreto ministeriale 13 novembre 2007 recante *“Nuovi modelli di rilevazione economica di Conto economico (CE) e di Stato Patrimoniale (SP) delle Aziende del SSN”* e ss.mm.ii., così come modificato e integrato dal Decreto Ministero della Salute del 15 giugno 2012;
- 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 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 con Decreti n. 497 del 23/12/2013, n. 472 del 22/12/2014, n. 384 del 18/12/2015 e n. 361 del 22/12/2016);
- Nota del Ministero della Salute – Dipartimento della Sanità Pubblica e dell’Innovazione – Prot. 22509 del 04/07/2013 con la quale, sulla base della sentenza della Corte dei Conti n. 270 del 2005, viene ribadito che il Ministero non ha alcuna attività di controllo (ma solo di vigilanza) sugli IRCCS, attività che spetta alla Regione.

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

1. legge 27 dicembre 2006, n. 296 (legge finanziaria 2007) - articolo 1, comma 505 - che modifica l’ambito applicativo dell’art. 1, commi 9,10,11,56,58 e 61 della legge n. 266/2005 e prevede che dal 1° gennaio 2007 le disposizioni in esso contenute si applichino alle amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, di cui all’elenco ISTAT, pubblicato in attuazione del comma 5 dell’articolo 1 della legge 30 dicembre 2004, n. 311 (Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale – Legge finanziaria 2005). Nell’elenco di cui sopra, pubblicato dall’Istat, è inserita la tipologia istituzionale delle *Aziende ospedaliere Policlinici e Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici*, tra cui rientra anche l’Istituto G. Gaslini;
2. DM Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell’Economia e delle Finanze 21 giugno 2016 c.d “*Decreto di efficientamento*”;
3. D.L. 93 del 22/08//2016 “*Disposizioni urgenti in materia fiscale e per il finanziamento di esigenze indifferibili*” ,convertito nella Legge 225/2016;
4. Circolare n. 26 del 07/12/2016 del Ministero dell’Economia e delle Finanze – Ragioneria Generale dello Stato, ad oggetto “ *Enti ed organismi pubblici – bilancio di previsione per l’esercizio 2017*”;
5. Legge di stabilità n° 232 dell’11/12/2016, pubblicata sulla G.U. 21/12/2016;

6. Legge regionale 27/12/2016, n. 33 “*Legge di stabilità della Regione Liguria per l’anno finanziario 2017*”.

***Composizione e contenuti del bilancio economico di previsione per
l’esercizio 2017***

Il bilancio economico di previsione viene redatto ai sensi delle disposizioni di cui all’art. 25 del D. Lgs 23 giugno 2011, n.118 e ss.mm.ii e si compone dei seguenti documenti:

- ***Bilancio preventivo economico annuale*** redatto sotto forma di conto economico preventivo riclassificato, secondo gli schemi previsti dall’art. 25 del D. Lgs sopra citato;
- ***Piano dei flussi di cassa prospettici***, redatto secondo lo schema di rendiconto finanziario previsto dall’art. 26 del D. Lgs. sopra citato (**All.1**);
- ***Modelli CE*** - CE totale (**All. 2a**), CE assistenza (**All. 2b**), CE ricerca (**All. 2c**): conti economici dettagliati secondo gli schemi ministeriali approvati con decreto ministeriale 13 novembre 2007 e successive modificazioni ed integrazioni, con particolare riferimento al Decreto Ministero della Salute del 15 giugno 2012;
- ***Nota illustrativa*** con l’esplicitazione dei criteri impiegati nell’elaborazione del bilancio preventivo economico annuale (**All.3**);
- ***Piano triennale degli investimenti*** per gli esercizi 2017, 2018 e 2019 - con indicazione delle relative modalità di finanziamento - redatto a cura del Direttore del Dipartimento Tecnico Amministrativo (**All. 4**);
- ***Relazione del Direttore Generale***, illustrativa degli atti di programmazione aziendale (**All. 5**);
- ***Relazione del Collegio Sindacale*** (**All. 6**).

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

la programmazione sanitaria e con la programmazione economico-finanziaria della regione”.

In merito, la Regione con nota del Commissario di A.Li.Sa prot. IGG n. 5320 del 10/02/2017 (e relativo Allegato Tecnico) ha fornito indicazioni in merito alla predisposizione del CE di previsione 2017 e del relativo bilancio.

In tale nota sono fornite indicazioni anche al riguardo del Fondo Sanitario Regionale ed ai valori di mobilità attiva intra ed extra regionale, nonché al livello dei costi totali da iscrivere nel CE di previsione 2017.

Questo Istituto, in ottemperanza alle indicazioni regionali, ha predisposto il CE di previsione dell'esercizio 2017 e lo ha inviato in Regione con nota Prot 5810 del 15/02/2017.

La Regione ha dato riscontro circa la predisposizione del CE di che trattasi, ed ha autorizzato l'inserimento dei dati nel sistema NSIS del Ministero della Salute con l'ulteriore indicazione circa la contabilizzazione delle voci R di mobilità intraaziendale al fine di rispettarne la quadratura regionale (si rimanda in tal proposito alle e-mails regionali del 20/02/2017 da parte del Monitoraggio Sanitario conservate agli atti dell'U.O.C. Bilancio).

Con successiva nota di A.Li.Sa. Prot. IGG 8026 del 3/3/2017 la Regione ha invitato *“le aziende a predisporre i bilanci di previsione dell'anno corrente in linea con i suddetti CE”.*

Premesso quanto sopra, si precisa che il bilancio di previsione per l'esercizio 2017 è stato redatto con una stima dei costi e dei ricavi a tutto il 31/12/2017 effettuata secondo i criteri di seguito meglio esplicitati:

1. i **costi totali** sono stati stimati in Euro 177.520.904; gli stessi sono stati imputati ai rispettivi conti di bilancio a partire dagli indirizzi contenuti nella Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 220 del 23/12/2016, con la quale è stato approvato un Piano economico di gestione provvisorio per l'esercizio 2017, in attesa delle determinazioni regionali in materia di programmazione.

Tali costi sono stati ulteriormente diminuiti, al fine di rispettare gli obiettivi stabiliti dalla Regione nella nota del Commissario di A.Li.Sa sopra riportata, che ha richiesto una riduzione dei costi complessivi di almeno 1,5 milioni di Euro rispetto ai costi rilevati nel CE del IV trimestre 2016.

I costi totali dell'esercizio 2017 sono, pertanto, stati inseriti nel bilancio di previsione con una diminuzione di Euro 1.524.420 rispetto al Ce IV trimestre 2016, inviato in Regione con nota Prot. n.1659 del 16/01/2017.

2. i **costi relativi all'assistenza** sono stati previsti in Euro 162.969.340 (Euro 155.542.840 al netto degli ammortamenti sterilizzati stimati in Euro 7.426.500).

Nel rimandare a quanto sopra esplicitato al punto 1, si precisa che tra i costi dell'assistenza non sono state contabilizzate le fatture passive in mobilità regionale, che peraltro incidono solo a livello di costi totali, ma non ai fini del calcolo dei "costi netti regionali", così come richiesto dalla Regione nell'Allegato tecnico alla sopra citata nota di A.Li.Sa.

Ai fini del calcolo dei costi dell'assistenza "netti regionali", dai costi totali di Euro 162.969.340 devono essere decurtati i seguenti importi stimati:

• ammortamenti sterilizzati	Euro	7.426.500
• mobilità Galliera voci mod. CE BA1370 e BA1510	Euro	1.128.425
• personale dipendente t.d. a carico di fondi propri ¹ :	Euro	439.359
• contrattisti/borsisti/tirocinanti/interinali a carico di fondi propri:	Euro	762.267
• personale libero prof. e contratti di servizio a carico di fondi propri:	Euro	187.355
• Gestione diretta del rischio:	<u>Euro</u>	<u>46.412</u>
<i>Totale costi netti regionali</i>	Euro	<u>152.979.022</u>

3. i **ricavi totali** ammontano ad Euro 177.520.904 ed i **ricavi relativi all'assistenza** ammontano ad Euro 162.969.340; questi ultimi sono stati stimati come segue:

¹ I dati dei costi di personale dipendente, assimilato, interinale e libero-prof.le a carico di fondi propri sono stati forniti da parte dell'U.O.C. Gestione e Valorizzazione del Personale.

- il finanziamento regionale, come indicato nella nota di A.Li.Sa. Prot IGG n. 5320 del 10/02/2017 - in assenza della delibera regionale di riparto e di assegnazione delle risorse da mettere a disposizione per l'esercizio 2017 - è stato iscritto nella misura indicata dalla Regione per l'esercizio 2016 (DGR n. 1233 del 20/12/2016, n. 1261 del 30/12/2016 e 1273 del 30/12/2016);
 - la quota di pay back per rimborso regionale parziale della spesa farmaceutica non è stata valorizzata, in quanto non comunicata da parte della Regione;
 - le "entrate proprie" di cui alla DGR 990/2007, i contributi diversi e gli altri ricavi sono stati quantificati sulla base dei trends dei ricavi di competenza economica degli esercizi precedenti e sulla base delle stime fornite dai Centri di Responsabilità competenti in merito, nonché sulla base delle indicazioni fornite dalla Regione con la nota di A.Li.Sa. sopra citata, che, nell'Allegato tecnico, stabilisce che le stesse debbano essere inserite in trend con quelle risultanti nel CE IV trimestre già a suo tempo inviato in Regione;
 - i contributi in c/esercizio da Fondazione Gaslini destinati all'assistenza, sono stati inseriti per Euro 950.000 come da Deliberazione del Direttore Generale n. 1070 del 19/12/2016;
 - la quota "a pareggio", pari ad Euro 11.371.735, è stata inserita al conto "ulteriori finanziamenti regionali", al codice AA080, come indicato nella menzionata nota di A.Li.Sa.
4. Quanto, infine, ai **costi e ricavi della ricerca** (entrambi pari ad Euro 14.551.564, al netto degli accantonamenti per quote inutilizzate dei contributi della ricerca, non stimabili ex ante, in quanto rilevabili solo in sede di scritture di chiusura di esercizio e comunque di fatto partita neutra), gli importi inseriti nel bilancio di previsione sono stati comunicati da parte della Direzione Scientifica di questo Istituto con e-mail prot. n 36894 del 17/11/2016, sulla base delle stime economiche relative alle ricerche corrente e finalizzate diverse da effettuarsi nel corso dell'esercizio 2017.

Relazione tecnica al bilancio economico di previsione per l'esercizio 2017

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 2017.

Si premette 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 2017.

Al solo scopo di fornire alla Regione maggiori elementi di controllo e monitoraggio, nonché di permettere una conciliazione con i dati inseriti nei **modelli CE totale, assistenza e ricerca** di previsione per l'esercizio 2017, nella presente nota illustrativa sono stati predisposti i seguenti prospetti di sintesi, con evidenza separata dei costi e dei ricavi sia dell'**assistenza** sia della **ricerca**:

1. ***“Prospetto di sintesi del Bilancio economico di previsione totale (assistenza + ricerca)”***;
2. ***“Prospetto di sintesi del Bilancio economico di previsione relativo all'assistenza”***;
3. ***“Prospetto di sintesi del Bilancio economico di previsione relativo alla ricerca”***.

1. Prospetto di sintesi del Bilancio economico di previsione “totale” (assistenza + ricerca)

Per l'esercizio 2017, il bilancio di previsione **“totale”**, comprendente i ricavi ed i costi dell'**assistenza e della ricerca**, si sostanzia nei seguenti valori:

Ricavi totali	
Valore della produzione di cui:	177.175.404
- Contributi in c/esercizio – da Regione o Prov. autonoma per quota	51.630.193

<i>F.S. regionale</i>	
- Contributi in c/esercizio – extra fondo	11.381.735
- Contributi in c/esercizio – per ricerca	12.057.710
- Contributi in c/esercizio – da privati	2.330.000
- Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-295.991
- Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	210.000
- Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	85.306.669
- Concorsi, recuperi e rimborsi	321.412
- Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.922.000
- Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	7.426.500
- Altri ricavi e proventi	4.885.176
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	30.500
Proventi straordinari	315.000
Totale ricavi	177.520.904

Costi totali	
Costi della produzione di cui:	170.357.964
- Acquisti di beni sanitari	29.937.888
- Acquisti di beni non sanitari	565.635
- Acquisti di servizi sanitari	9.123.690
- Acquisti di servizi non sanitari	20.308.388
- Manutenzioni e riparazioni	7.310.581
- Godimento di beni di terzi	779.719
- Costi del personale	90.297.235
- Oneri diversi di gestione	3.283.328
- Ammortamenti	8.201.500
- Accantonamenti dell'esercizio	550.000
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	164.637

Oneri straordinari	171.895
Imposte sul reddito dell'esercizio	6.826.408
Totale costi	177.520.904

Nella seguente tabella si riportano i dati del bilancio di previsione (totale) per l'anno 2017 confrontati con quelle dell'esercizio precedente:

CONTO ECONOMICO	A Preventivo 2017	B Preventivo 2016	(A - B)	Differ. %
A) Valore della produzione	177.175.404	184.778.884	-7.603.480	-4,11%
1) Contributi in c/esercizio	77.399.638	93.862.638	-16.463.000	-17,54%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-295.991	-295.991	-	-
3) Utilizzo f.di x quote inutilizzate contributi vinc. es precedenti	210.000	210.000	-	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie sociosanitarie a rilevanza sanitaria	85.306.669	72.841.289	12.465.380	17,11%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	321.412	1.157.500	-836.088	-72,23%
6) Compartecipaz. alla spesa per prestaz sanitarie (Ticket)	1.922.000	1.762.000	160.000	9,08%
7) Quota contr in c/cap imputata all'esercizio	7.426.500	9.095.271	-1.668.771	-18,35%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	4.885.176	6.146.177	-1.261.001	-20,52%
B) Costi della Produzione	170.357.964	178.611.455	-8.253.491	-4,62%
1) Acquisti di beni	30.503.523	31.898.253	-1.394.730	-4,37%
2) Acquisti di servizi sanitari	9.123.690	11.163.078	-2.039.388	-18,27%
3) Acquisti di servizi non sanitari	20.308.388	22.273.439	-1.965.051	-8,82%
4) Manutenzione e riparazione	7.310.581	7.049.500	261.081	3,70%
5) Godimento di beni di terzi	779.719	767.059	12.660	1,65%
6) Costi del personale	90.297.235	91.654.141	-1.356.906	-1,48%
7) Oneri diversi di gestione	3.283.328	3.875.985	-592.657	-15,29%
8) Ammortamenti	8.201.500	9.000.000	-798.500	-8,87%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-
11) Accantonamenti	550.000	930.000	-380.000	-40,86%

Differenza tra valore e costi della produzione	6.817.440	6.167.429	650.011	10,54%
C) Proventi ed oneri finanziari	-134.137	-128.813	-5.324	4,13%
D) Rettifiche di valore attività finanziarie	-	-	-	-
E) Proventi ed oneri straordinari+/-	143.105	1.000.000	-856.895	-85,69%
Risultato ante imposte	6.826.408	7.038.616	-212.208	-3,01%
Y) Imposte dell'esercizio	6.826.408	7.038.616	-212.208	-3,01%
Utile (perdita) dell'esercizio	-	-	-	-

Per quanto riguarda l'aggregato relativo al **Valore della Produzione**, tra il preventivo 2017 ed il preventivo 2016 si evidenzia un decremento di Euro 7.603.480 (-4,11%);

Le principali variazioni sono dettagliate come segue:

1. I **Contributi in conto esercizio** sono diminuiti di Euro 16.463.000, passando da Euro 93.862.638 ad Euro 77.399.638. Le principali diminuzioni sono imputabili alle voci di finanziamento regionale relativamente a "Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale" (diminuiti di Euro 11.325.405) e "Contributi in c/esercizio extra fondo" (diminuiti di Euro 3.329.325).

Il finanziamento regionale, infatti, è stato iscritto sulla base delle indicazioni regionali contenute nella nota di A.Li.Sa prot. IGG n. 5320 del 10/02/2017. Nel merito, si evidenzia che lo stesso ha subito una diversa allocazione rispetto al bilancio di previsione 2016, in quanto una quota del Fondo Sanitario Indistinto è passata dai contributi in c/esercizio ai conti di ricavo relativi alla produzione ed alle prestazioni di "File F".

La previsione in diminuzione della voce "Contributo in c/esercizio extra fondo" è dovuta, principalmente, al decremento, per euro 3.309.325, dell'importo del finanziamento integrativo regionale per portare il bilancio in pareggio, passato da euro 14.681.060 ad euro 11.371.735;

I contributi in c/esercizio per ricerca e da privati sono stati stimati in riduzione per complessivamente circa Euro 1,8 milioni; il decremento della voce "contributi in c/esercizio – per ricerca" deriva dalla stima, effettuata dalla Direzione Scientifica, di minori contributi da ricerca corrente e da privati. I contributi da privati sono stati mantenuti in trend con quelli risultanti a

preconsuntivo 2016, così come indicato dalla Regione nella già citata nota di A.Li.Sa.

2. I **Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria** sono aumentati di Euro 12.465.380, passando da 72.841.289 a 85.306.669, principalmente a seguito dell'incremento delle voci di finanziamento regionale per produzione, come illustrato al punto precedente, mentre nel bilancio di previsione 2016 erano stati inseriti i valori comunicati dalla Regione con la Dgr 1798/2014 (ultima delibera di riparto approvata per il consuntivo 2014). L'incremento dei valori di mobilità regionale è parzialmente compensato dalla previsione di una diminuzione, per l'anno 2017, dei proventi per prestazioni sanitarie da fatturare ad Aziende e soggetti privati regionali ed extra regionali.
3. la voce "**Concorsi, recuperi e rimborsi**" è diminuita di Euro - 836.088; tale decremento deriva dalla previsione di minori proventi a titolo di rimborso dalla ASL2 (per conto della Regione Liguria) per la Gestione Diretta del Rischio Assicurativo, nonché dalla diminuzione della stima di recuperi diversi per rimborsi a vario titolo;
4. la voce "**Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)**" è stata stimata per un importo più alto di Euro 160.000 rispetto al bilancio di previsione 2016;
5. la voce "**Quota contributi in c/capitale imputata all'esercizio**" è prevista in diminuzione per Euro - 1.668.771 . Tale decremento è dovuto ad una stima degli ammortamenti - e dei correlati contributi a sterilizzazione degli stessi - effettuata sulla base del piano degli investimenti per l'esercizio 2017 prodotto dall'U.O. Servizi Tecnici, nonché sulla previsione del venir meno delle quote di ammortamento per i cespiti per i quali si è completato il ciclo;
6. la voce "**Altri ricavi e proventi**" è inferiore di Euro 1.261.001 rispetto alla previsione dell'esercizio precedente, per la stima in diminuzione dei proventi per sperimentazioni di farmaci e per proventi di natura commerciale da rete Printo così come stimati dalla Direzione Scientifica con e-mail del 17/11/2016 prot. n. 36894/2016.

Per quanto riguarda l'aggregato relativo ai **Costi della Produzione**, tra il preventivo 2017 ed il preventivo 2016 si evidenzia un decremento di Euro 8.253.491 (-4,62%).

Il decremento rispetto alla previsione dell'esercizio precedente afferisce principalmente alle seguenti voci:

1. Euro - 1.394.730 per la voce "Acquisti di beni sanitari e non sanitari";
il decremento della voce "Acquisti di beni sanitari" per Euro 1.297.987, deriva principalmente dalla previsione di minori acquisti di farmaci parzialmente compensato da una stima di maggiori acquisti di dispositivi medici.
La diminuzione della voce "Acquisti di beni non sanitari" per Euro 186.743 è dovuta principalmente alla previsione di minori acquisti di materiali di convivenza ed altro materiale non sanitario;
2. Euro - 2.039.388 per la voce "Acquisti di servizi sanitari";
il decremento della voce "Acquisti di servizi sanitari" è imputabile sia alla diminuzione dei costi dell'assistenza relativi alle consulenze, alle prestazioni di lavoro interinale ed all'indennità a personale universitario - area sanitaria (indennità De Maria), sia alla diminuzione dei costi della ricerca relativi alle collaborazioni coordinate e continuative ed alla riduzione prevista della convenzione con l'Università degli Studi di Genova per attivazione di contratti di eccellenza;
3. Euro - 1.965.051 per la voce "Acquisti di servizi non sanitari";
il decremento della voce "Acquisto di servizi non sanitari" deriva principalmente dalla diminuzione dei costi per utenze (parzialmente compensata da un valore più alto degli altri servizi non sanitari da privato per una diversa allocazione dei costi relativi al servizio fornito dalla società Micenes), per servizi appaltati (in particolare pulizia e mensa), per consulenze e prestazioni di lavoro interinale per quanto riguarda l'assistenza e dalla diminuzione dei costi per personale contrattista riferiti alla ricerca.
4. Euro - 1.356.906 per la voce "Costi del personale"; tale decremento è principalmente attribuibile alla diminuzione del costo del Personale Dirigente Medico parzialmente compensata da un aumento del costo del personale afferente al Comparto del Ruolo Sanitario;

5. Euro - 592.657 per la voce “Oneri diversi di gestione” La differenza è imputabile principalmente alla minore stima di costi relativi alla Gestione Diretta del Rischio e dei costi della ricerca documentati parzialmente compensati da un aumento della stima del costo delle indennità degli Organi Direttivi.
6. Euro - 798.500 per la voce “Ammortamenti”; in relazione a tale decremento vale quanto detto per la corrispondente voce di ricavo “Quota contributi in c/capitale imputata nell’esercizio;
7. Euro - 380.000 per la voce “Accantonamenti”; tale decremento deriva da una stima di minori accantonamenti, per l’esercizio 2017, al Fondo Svalutazione Crediti ed al Fondo Cause Legali, in quanto allo stato attuale, non si hanno elementi per desumere la necessità di ulteriori implementazioni dei fondi, fermo restando che una corretta valutazione degli stessi è possibile solo in sede di bilancio consuntivo.

Per quanto riguarda l’aggregato relativo a “**Proventi ed oneri finanziari**”, tra il preventivo 2017 ed il preventivo 2016 si evidenzia un incremento del saldo negativo pari ad Euro 5.324 riferito principalmente alla voce “Interessi passivi ed altri oneri finanziari”.

Per quanto riguarda l’aggregato relativo a “**Proventi ed oneri straordinari**”, tra il preventivo 2017 ed il preventivo 2016 si evidenzia un decremento del saldo positivo tra proventi e oneri straordinari, pari ad Euro 856.895 riferito principalmente alla voce “Altri proventi straordinari” (Euro - 1.125.000), relativa soprattutto ad una minore stima delle insussistenze attive verso terzi per Euro 935.000 ed alla voce “Altri oneri straordinari”(Euro - 258.105) relativa soprattutto ad una minore stima delle sopravvenienze passive verso terzi per circa Euro 230.000.

Infine, per le “**Imposte sul reddito dell’esercizio**”, tra il preventivo 2017 ed il preventivo 2016 si evidenzia un decremento pari ad Euro 212.208 riferito principalmente alla voce IRAP su personale dipendente e assimilato.

2. Prospetto di sintesi del bilancio economico di previsione relativo all'assistenza

Il **bilancio economico di previsione relativo alla sola assistenza** per l'esercizio 2017 si sostanzia nei seguenti valori:

Ricavi assistenza	
Valore della produzione di cui:	162.623.840
- Contributi in c/esercizio – da Regione o Prov. autonoma per quota F.S. regionale	51.591.515
- Contributi in c/esercizio – extra fondo	11.381.735
- Contributi in c/esercizio – da privati	2.330.000
- Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-295.991
- Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	210.000
- Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	85.306.669
- Concorsi, recuperi e rimborsi	321.412
- Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.922.000
- Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	7.426.500
- Altri ricavi e proventi	2.430.000
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	30.500
Proventi straordinari	315.000
Totale ricavi	162.969.340

Costi assistenza	
Costi della produzione di cui:	156.520.148
- Acquisti di beni sanitari	28.987.638
- Acquisti di beni non sanitari	562.965

- Acquisti di servizi sanitari	6.122.725
- Acquisti di servizi non sanitari	19.611.806
- Manutenzioni e riparazioni	7.302.581
- Godimento di beni di terzi	752.896
- Costi del personale	83.206.243
- Oneri diversi di gestione	1.221.794
- Ammortamenti	8.201.500
- Accantonamenti dell'esercizio	550.000
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	164.637
Oneri straordinari	171.895
Imposte sul reddito dell'esercizio	6.112.660
Totale costi	162.969.340

3. Prospetto di sintesi del Bilancio economico di previsione relativo alla ricerca

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

Ricavi ricerca	
Valore della produzione di cui:	14.551.564
- Contributi in c/esercizio – da Regione o Prov. autonoma per quota F.S. regionale	38.678
- Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute per ricerca corrente	5.416.465
- Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	3.696.687
- Contributi in c/esercizio da Regione e altri soggetti pubblici	914.579

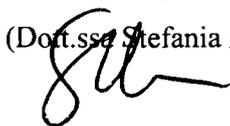
- Contributi in c/esercizio da privati	2.029.979
- Altri ricavi e proventi	2.455.176
Totale ricavi	14.551.564

Costi ricerca	
Costi della produzione di cui:	13.837.816
- Acquisti di beni sanitari	950.250
- Acquisti di beni non sanitari	2.670
- Acquisti di servizi sanitari	3.000.965
- Acquisti di servizi non sanitari	696.582
- Manutenzione e riparazione	8.000
- Godimento di beni di terzi	26.823
- Costi del personale	7.090.992
- Oneri diversi di gestione	2.061.534
Imposte sul reddito dell'esercizio	713.748
Totale costi	14.551.564

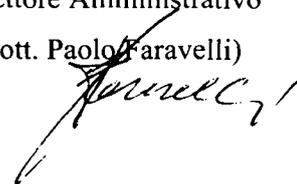
Si precisa che i dati di sintesi riepilogati nei prospetti di cui ai punti 1), 2) e 3) sopra riportati trovano coincidenza rispettivamente nei seguenti allegati al bilancio di previsione 2017 (che riportano dati di dettaglio) cui si rimanda:

- mod. **CE totale** (All. 2a al bilancio di previsione);
- mod. **CE assistenza** (All. 2b al bilancio di previsione);
- mod. **CE ricerca** (All. 2c al bilancio di previsione).

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



Il Direttore Amministrativo
(Dott. Paolo Faravelli)





Istituto Giannina Gaslini

All. 4

SCHEMA PIANO TRIENNALE DI INVESTIMENTI 2017-2019

ANNO 2017
(piano approvato con deliberazione n. 1031 del 13 dicembre 2016)

ANNO 2018

1 PIANO EDILIZIA OSPEDALIERA

n.	Intervento	Previsione (IVA compresa)	Note	n.	Intervento	Previsione (IVA compresa)	Note	n.	Intervento	Previsione (IVA compresa)	Note
1	Centro regionale ricerca biomedica										
2	Farmacia	250.000	Limitato a interventi di manutenzione straordinaria		Farmacia	907.992	Ristrutturazione				
3	Ematologia-Oncologia	550.000	Progettazione e lavori D.H. Ospedale di giorno (4° piano)						Centro trapianti midollo osseo	2.042.000	Realizzazione nuovo centro
4	Riabilitazione	1.400.000	Progettazione e lavori intervento 2° - 3° - 4° piano edificio 1 - Lavori intervento 1° piano edificio 5		Riabilitazione	500.000	Lavori completamento edificio 1				
5	Patologia Neonatale	100.000	Solo progettazione intervento 3° piano edificio 12						Patologia Neonatale	2.000.000	Ampliamento - 3° piano edificio 12
6	Polo area critica di alta complessità clinico- tecnologica	200.000	Solo progettazione		Polo area critica di alta complessità clinico- tecnologica	2.000.000	lavori 1° lotto		Polo area critica di alta complessità clinico- tecnologica	2.000.000	lavori 2° lotto
	Totale	2.500.000			Totale	3.407.992			Totale	6.042.000	

2 PIANO FORNITURE TECNOLOGIE SANITARIE

n.	Intervento	Previsione (IVA compresa)	Note	n.	Intervento	Previsione (IVA compresa)	Note
1	Grandi Tecnologie	4.125.000			Grandi Tecnologie	2.000.000	0
2	Fuori uso piccole e medie tecnologie	295.000			Fuori uso piccole e medie tecnologie	1.500.000	1.000.000
3	Nuove dotazioni piccole e medie tecnologie	910.000			Nuove dotazioni piccole e medie tecnologie	1.000.000	1.000.000
	Totale	5.330.000			Totale	4.500.000	2.000.000

3 PIANO SISTEMI INFORMATICI

n.	Intervento	Previsione (IVA compresa)	Note	n.	Intervento	Previsione (IVA compresa)	Note	n.	Intervento	Previsione (IVA compresa)	Note
1	Rinnovo e aggiornamento infrastrutture	130.000		1	Rinnovo e aggiornamento infrastrutture	130.000		1	Rinnovo e aggiornamento infrastrutture	130.000	
2	Rinnovo e incremento pc	70.000		2	Rinnovo e incremento pc	50.000		2	Rinnovo e incremento pc	50.000	
3	Acquisizione licenze	50.000		3	Acquisizione licenze	50.000		3	Acquisizione licenze	50.000	
Totale		250.000		Totale		250.000		Totale		250.000	

4 MANUTENZIONE STRAORDINARIA

n.	Intervento	Previsione (IVA compresa)	Note	n.	Intervento	Previsione (IVA compresa)	Note	n.	Intervento	Previsione (IVA compresa)	Note
1	Interventi su strutture e impianti per manutenzione straordinaria	1.100.000		1	Interventi su strutture e impianti per manutenzione straordinaria	600.000		1	Interventi su strutture e impianti per manutenzione straordinaria	400.000	
Totale		1.100.000		Totale		600.000		Totale		400.000	

5 FORNITURA MOBILI E ARREDI

n.	Intervento	Previsione (IVA compresa)	Note	n.	Intervento	Previsione (IVA compresa)	Note	n.	Intervento	Previsione (IVA compresa)	Note
1	Nuove dotazioni e fuori uso	250.000		1	Nuove dotazioni e fuori uso	400.000		1	Nuove dotazioni e fuori uso	350.000	
Totale		250.000		Totale		400.000		Totale		350.000	

6 ADEGUAMENTI ANTINCENDIO

n.	Intervento	Previsione (IVA compresa)	Note	n.	Intervento	Previsione (IVA compresa)	Note	n.	Intervento	Previsione (IVA compresa)	Note
1	Adeguamento alle norme di cui DM 19 marzo 2015	500.000	Progettazioni e lavori 1° triennio	1	Adeguamento alle norme di cui DM 19 marzo 2015	1.000.000	Progettazioni e lavori 1° triennio	1	Adeguamento alle norme di cui DM 19 marzo 2015	1.252.000	Progettazioni e lavori 1° triennio
Totale		500.000		Totale		1.000.000		Totale		1.252.000	

TOTALE ANNO 2017

TOTALE	9.930.000	TOTALE	10.157.992	TOTALE	10.294.000
TOTALE GENERALE PIANO TRIENNALE 30.381.992					

TOTALE ANNO 2018

TOTALE ANNO 2019

RISORSE DISPONIBILI

ANNO 2017		ANNO 2018		ANNO 2019		
Art. 20 legge 67/88 (DGR 674 del 22 luglio 2016)	Adeguamento antincendio	500.000	Adeguamento antincendio	1.000.000	Adeguamento antincendio	1.252.000
contributo legge 133/2008			Polo area critica di alta complessità clinica - tecnologica	2.000.000	Legge 208/2015 - annualità 2018	2.000.000
contributo legge 133/2008	ematologia-oncologia - lavori	1.000.000	manutenzione straordinaria - SIA - tecnologie sanitarie	500.000	Art. 20 legge 67/88 (DGR 674 del 22 luglio 2016)	2.042.000
contributo Stato decreto legge 159/2007	tecnologie (quota)	625.000	Farmacia - ristrutturazione	907.992	Titoli	2.479.622
Contributo CARIGE 2016	tecnologie (quota)	63.945	Eredità libere	4.016.824	Fondazione Gaslini	500.000
Residui CARIGE	patologia neonatale - progettazione	112.160	Eredità vincolate	55.000		
Residui Fondazione Gaslini	Riabilitazione - progettazione e lavori	300.000	Altri residui	696.240	Altri residui	853.000
Residui Fondazione Gaslini	Manutenzione straordinaria Farmacia - interventi manutenzione straordinaria	1.094.893	Legge 147/2013 - annualità 2014/2015	1.000.000	Legge 147/2013 - annualità 2014/2015	1.147.000
Residui Fondazione Querci	tecnologie (quota)	250.000				
Residui Fondazione Querci	polo area critica - progettazione	445.794				
Residui Fondazione Querci	tecnologie (quota)	170.000				
Residui Fondazione Querci	tecnologie (quota)	58.492				
Legge 147/2013 annualità 2014	Riabilitazione - lavori grandi tecnologie-robot chirurgico	1.000.000				
Legge 147/2013 annualità 2016	grandi tecnologie-robot	1.960.000				
Legge 147/2013 annualità 2016	grandi tecnologie-altre	1.000.000				
Eredità Grandi Maria Luisa	tecnologie (quota)	224.540				
Eredità Chiaro	tecnologie (quota)	718.297				
eredità Bianchi, Brillarelli, Ferrari, Grandi	tecnologie (quota)	11.815				
eredità varie (Cressotti, Ferrari, Marino, Raise) nella delibera 1031/2016 € 487.664,89 lordo	informatica - mobili e arredi	485.000				
arrotondamenti		171.937		18.064		20.378
Totale		9.930.000	Totale	10.157.982	Totale	10.294.000
		TOTALE RISORSE DISPONIBILI TRIENNIO		30.381.992		

Il Dirigente Responsabile
U.O.C. Servizi Tecnici
(Ing. G. Turati)

Relazione al Bilancio preventivo 2017

La presente relazione è stata predisposta, ai sensi dell'art. 25 del D.Lgs 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".

Breve analisi dell'andamento economico-gestionale dell'esercizio 2016

Si ritiene utile fornire un inquadramento di carattere generale circa l'andamento economico dell'esercizio 2016, al fine di definire il contesto all'interno del quale sono state generate le previsioni programmatiche per l'esercizio 2017.

Per quanto riguarda i dati di consuntivo per l'esercizio 2016, si precisa che gli stessi sono riepilogati nello schema sotto riportato:

	CE consuntivo 2016 (totale)	CE consuntivo 2016 (assistenza)	CE consuntivo 2016 (ricerca)
A) Valore della produzione			
A.1) Contributi in c/esercizio	67.730	56.815	10.915
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-95	-95	-
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	4.345	906	3.439
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	85.691	85.691	-
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	737	737	-
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.912	1.912	-
A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	6.870	6.870	-
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
A.9) Altri ricavi e proventi	3.459	2.209	1.250
Totale valore della produzione (A)	170.649	155.045	15.604
B) Costi della produzione			
B.1) Acquisti di beni	31.048	30.099	950
B.2) Acquisti di servizi	30.444	26.573	3.870

B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	7.074	7.067	7
B.4) Godimento di beni di terzi	591	566	25
B.5/8) Personale di ruolo	89.349	82.599	6.750
B.9) Oneri diversi di gestione	1.842	1.171	671
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	14	14	-
B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	7.705	7.705	-
B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-
B.15) Variazione delle rimanenze	386	386	-
B.16) Accantonamenti dell'esercizio	5.125	2.460	2.665
Totale costi della produzione (B)	173.578	158.640	14.938
Totale proventi e oneri finanziari (C)	-115	-115	-
Totale proventi e oneri straordinari (E)	1.151	1.151	-
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	-1.893	-2.559	666
Totale imposte e tasse	6.708	6.042	666
Risultato di esercizio	-8.601	-8.601	-

Con riferimento ai ricavi, si evidenzia che il Valore della produzione è pari ad Euro 170,6 milioni. Rispetto all'esercizio precedente vi è stato un decremento complessivo di circa 1.4 milioni, imputabile principalmente soprattutto alla diminuzione dei ricavi per "Concorsi e recuperi diversi" e della "Quota contributi in c/capitale imputata all'esercizio", parzialmente compensati da un incremento dei Ricavi per prestazioni sanitarie.

Inoltre nell'esercizio 2016, vi è stata una diversa allocazione di risorse per circa 6,1 milioni di finanziamento regionale, passate dalle voci di finanziamento indistinto alle voci di ricavo relativi alla produzione (contributi in c/esercizio).

Infatti nel corso dell'esercizio 2016 è stato applicato alle voci di produzione un incremento di circa il 20% sulle tariffe D.R.G. applicate alle prestazioni rispetto all'esercizio precedente.

Con riferimento ai costi, il bilancio consuntivo evidenzia un totale di costi della produzione pari ad Euro 173,5 milioni.

I Costi di produzione relativi all'assistenza ammontano ad Euro 158,6 milioni, che addizionati agli oneri finanziari, straordinari e alle imposte costituiscono un totale complessivo di Euro 165,13 milioni, cui corrisponde un totale di "costi netti regionali" (ossia costi dell'assistenza al netto degli ammortamenti sterilizzati, della mobilità passiva intra ed extra regionale e delle altre poste rettificative) pari ad circa Euro 153,6 milioni.

Il predetto ammontare rientra completamente all'interno delle stime del bilancio preventivo 2016, approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 204 del 14/12/2015, che prevedeva un ammontare di costi complessivi dell'assistenza pari ad Euro 170 milioni, cui corrispondeva un ammontare di "costi netti regionali" pari ad Euro 155,5 milioni.

Per ulteriori dettagli si rimanda allo schema sotto riportato, in cui sono stati posti a confronto i costi dell'assistenza relativi all'esercizio 2016 con quelli stimati nel bilancio di previsione 2016 :

VOCE MODELLO CE	Costi di previsione 2016 assistenza	Costi consuntivi 2016 assistenza
B.1) Acquisti di beni	30.587.648	30.098.242
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	29.837.088	29.532.518
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	750.560	565.724
B.2) Acquisti di servizi	28.533.475	26.573.409
B.2.A) Acquisti servizi sanitari	7.379.645	6.423.018
B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	21.153.830	20.150.391
B.3) Manutenzione e riparazione	7.049.500	7.066.333
B.4) Godimento di beni di terzi	750.000	566.143
Totale Costo del personale	84.665.630	82.598.141
B.5) Personale del ruolo sanitario	69.229.673	67.685.868
B.6) Personale del ruolo professionale	167.009	201.765
B.7) Personale del ruolo tecnico	10.984.642	10.485.106
B.8) Personale del ruolo amministrativo	4.284.306	4.225.402
B.9) Oneri diversi di gestione	1.629.899	1.171.168
Ammortamenti	9.000.000	7.718.865
Variaz. Rimanenze	0	386.143
Accantonamenti	930.000	2.461.467
Oneri finanz. e straordinari	599.813	457.581
Imposte e tasse	6.323.135	6.042.222
Totali costi con ammortamenti	170.069.100	165.139.714
Ammortamenti sterilizzati	9.000.000	6.972.012
Totali costi al netto ammortamenti sterilizzati	161.069.100	158.167.702

Calcolo costi netti regionali:

Totale al netto ammortamenti sterilizzati	161.069.100	158.167.702
Mobilità intra- Voci "R"	751.520	352.249
Mobilità Galliera e Onlus (BA1510 e BA1370 e BA1470)	649.000	640.434
Mobilità extra - Voci "SS"		7.904
Costi per progetti reg.li sterilizz.li (BA1330)		82.950
Accant. Quote inut. Contr. Vinc. (BA2790)		1.746.589
Accant. Quote inut. Contr. Da soggetti pubblici per ricerca (BA2800)		100.000
Accant. Quote inut. Contr. privati (BA2810)		43.630
Insuss. Passive da Regione (EA0550)		598
Contrattisti-borsisti-interinali-tirocinanti sterilizzati	824.040	790.780
Personale TD sterilizzati	2.340.000	528.063
Personale libero profess/ contratti di servizio sterilizzati.	271.333	212.461
Minusvalenze sterilizzate (EA0270)		16.954
Costi assicurazione coperti da ASL2 (BA1790)	126.000	16.415
Costi assicurazione coperti da ASL2 (BA2550)	531.500	25.647
Totale costi rettificati	155.575.707	153.603.028

Il contenimento dei costi entro tale tetto è frutto del risultato delle azioni poste in essere nel corso dell'anno 2016, che ha consentito di realizzare un risparmio effettivo dei costi netti dell'assistenza di circa Euro 215.000 rispetto all'esercizio precedente e di due milioni di Euro (al netto degli ammortamenti sterilizzati, della mobilità intra ed extra regionale e delle altre poste rettificative) rispetto a quanto stimato nel bilancio di previsione dello stesso esercizio.

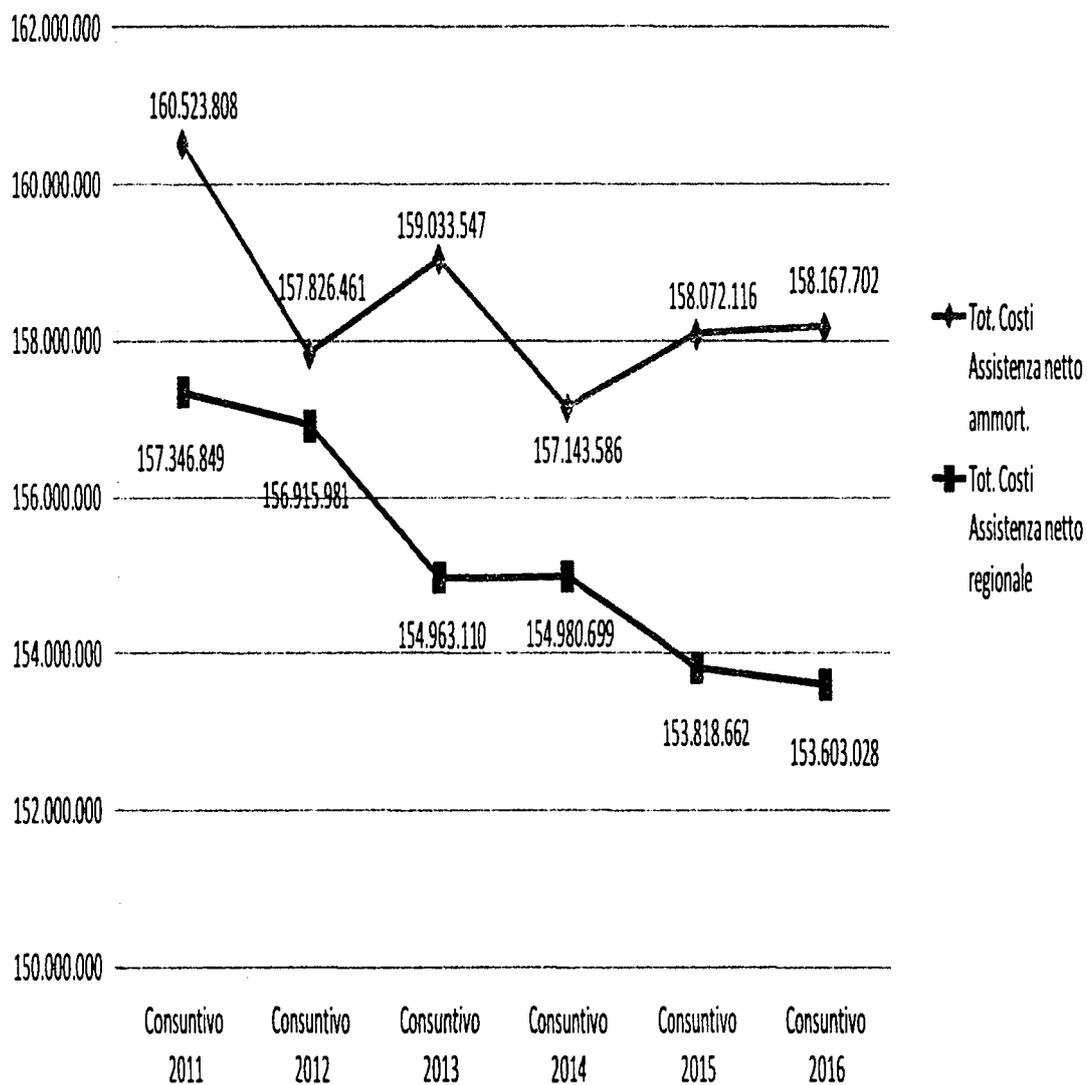
Ciò in particolare è stato reso possibile attraverso l'applicazione della manovra gestionale predisposta dal Management ed approvata dal Consiglio di Amministrazione, costantemente monitorata a cadenza mensile secondo lo specifico sistema adottato nell'ambito del Piano di politiche gestionali dell'Istituto, di cui verrà meglio dettagliato in seguito.

Con riferimento all'attività di assistenza nei grafici sotto riportati sono rappresentati sinteticamente i trends dei principali macrosettori di spesa contestualizzati per migliore comprensione della loro evoluzione nell'ambito dell'orizzonte temporale 2011-2016:

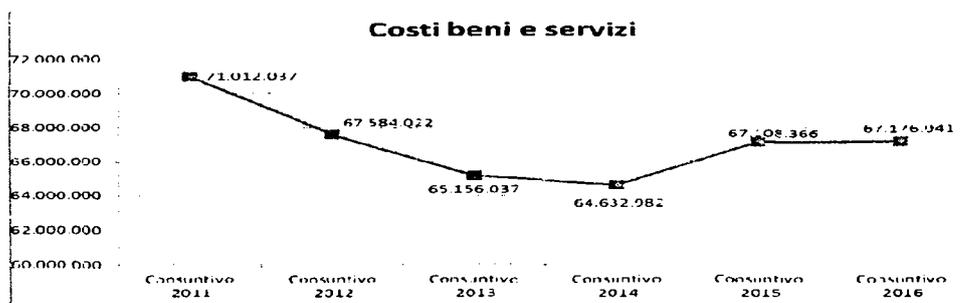
- il **grafico n.1** evidenzia l'andamento dei costi dell'assistenza (al netto degli ammortamenti sterilizzati) e dei "costi netti regionali" (costi dell'assistenza al netto degli ammortamenti, della mobilità intra ed extra regionale e delle altre poste rettificative);
- nel **grafico n.2** sono rappresentati i costi dei beni e servizi (sanitari e non sanitari), compresi i costi del personale non dipendente (assimilato, interinale, ecc. comprensivi di IRAP) con esclusione dei costi del personale dipendente;
- nel **grafico n.3** è riportato l'andamento dei costi del personale dipendente (comprensivo di IRAP);
- nel **grafico n. 4** è riportato l'andamento dei costi per la farmaceutica;
- nel **grafico n. 5** è rappresentato l'andamento dei costi residuali definiti "Altro" (accantonamenti, oneri finanziari e oneri straordinari).

1. Andamento costi 2011-2016

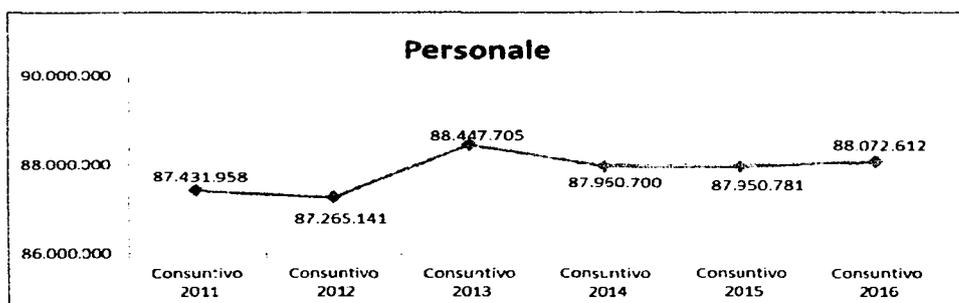
Tot. Costi Assistenza netto ammort. e netto regionale



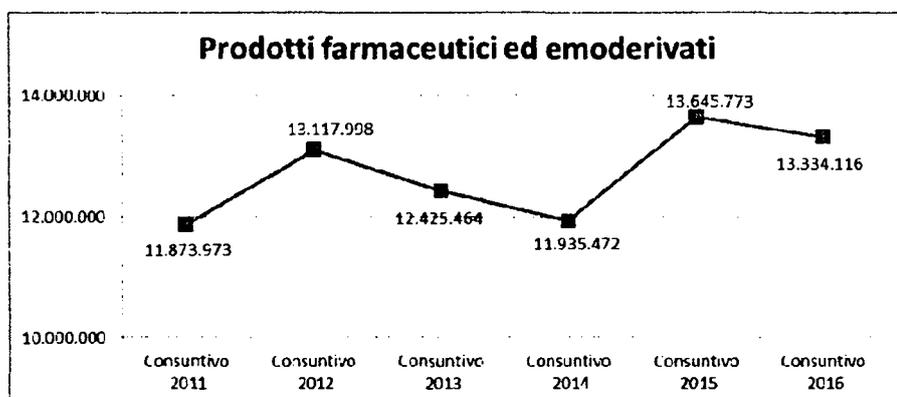
Andamento costi beni e servizi 2011-2016



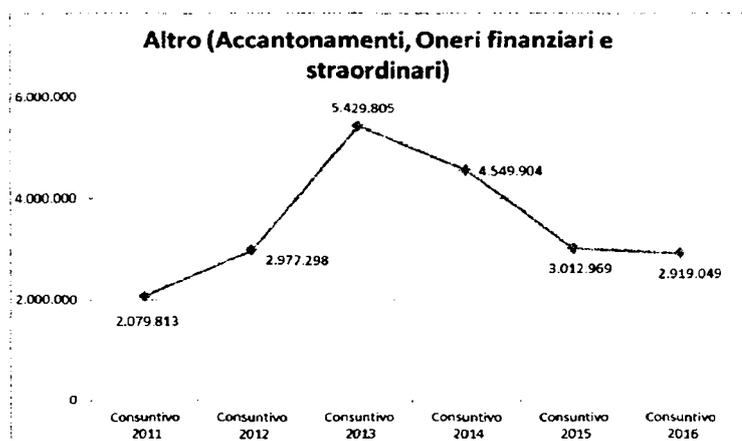
2. Andamento costi del personale 2011-2016



3. Andamento costi farmaceutica 2011-2016



4. Andamento costi "altro" (accantonamenti, oneri finanziari e straordinari) 2011-2016



- Per quanto riguarda l'attività di ricerca, i dati di consuntivo dell'esercizio 2016 evidenziano un totale di costi della produzione di Euro 14,9 milioni (Euro 15,6 comprensivi di imposte).

Sul fronte dei ricavi, il valore della produzione ammonta ad Euro 15,6 milioni, in pareggio con i costi totali.

Il totale dei costi (e dei ricavi a copertura) è in ribasso di circa Euro 600.000 rispetto alle stime di previsione 2016 e di circa Euro 500.000 rispetto ai dati di consuntivo 2015.

Queste risultanze debbono essere sovrapposte ai risultati di attività, rispettivamente assistenziali e scientifici, descritte di seguito.

La valutazione dei risultati di attività 2016 evidenzia l'incremento nella misura dell'1,76%, dei casi assistiti in ricovero ordinario (l'incremento relativo dei casi da fuori regione è stato del 7%). Gli accessi di day hospital sono stati il 2,14% in più. Sostanzialmente stabili i volumi di daysurgery e prestazioni ambulatoriali.

Sostanzialmente stabile il numero degli accessi in Pronto Soccorso. Ridotte le OBI del 6,54%.

Poco significativa la riduzione della complessità della casistica che passa da 1,11 a 1,09.

Il tasso di occupazione è attestato al 93% quale valore medio di tutto l'Istituto.

I volumi di attività relativi agli interventi chirurgici/prestazioni diagnostico-terapeutiche eseguite in sedazione fanno riscontrare un incremento rispetto all'anno precedente (+ 7,76%).

L'analisi dei dati riferita al periodo 2012 2016 riguardante i ricoveri ordinari articolati per fascia di complessità evidenzia la riduzione della casistica proveniente da fuori regione riferibile per una quota pari all'16,07 % a casi di bassa complessità con peso medio inferiore o uguale a 0,69 a possibile rischio di in appropriatezza. Si evidenzia un aumento dei casi con peso superiore al 2,5 (+4,67%).

Sulla base dei dati desunti dalla contabilità analitica e direzionale si evidenziano maggiori costi rispetto al consuntivo dell'anno precedente per farmaci (+ 0,05%), materiali sanitari e presidi (+ 8%) e diagnostici (+ 6,03 %).

In corso d'anno con cadenza almeno trimestrale sono stati effettuati "focus" mirati per l'analisi degli scostamenti rispetto agli obiettivi di budget con analisi correlate circa l'andamento dei costi e la casistica assistita.

Sono state individuate le categorie merceologiche cui riferire l'incremento dei costi ed è stato effettuato un confronto fra il case mix dell'anno in corso e quello dell'anno precedente per le patologie più significative.

A seguito degli esiti del monitoraggio sono state avviate azioni correttive che hanno fra l'altro previsto: confronti periodici con i Direttori delle UOC per analisi approfondita del case mix e dei relativi costi sostenuti; avvio di azioni finalizzate al contenimento dei costi secondo logiche di appropriatezza prescrittiva; istituzione di un tavolo di monitoraggio bimestrale con

tutti i Direttori di struttura complessa, le Caposala ed i Responsabili di UOSD per la valutazione degli ordini secondo criteri di appropriatezza prescrittiva.

Hanno costituito impegno costante lo sviluppo dei progetti strategici e di miglioramento organizzativo e di quelli di collaborazioni internazionale secondo quanto approvato in ciascuna scheda di dipartimento.

Tutte le unità operative hanno concorso ai percorsi di miglioramento in tema di qualità e sicurezza dei pazienti che hanno consentito il ri – accreditamento Joint Commission International per la quarta volta.

Per quanto riguarda la ricerca l'impact factor totale dell'Istituto ha superato i 2000 punti, con un incremento di oltre il 20% e la produzione scientifica ha compreso importanti scoperte e pubblicazioni.

Inoltre sono stati avviati processi di rivisitazione dei laboratori di ricerca e di ricambio generazionale dei ricercatori.

1. La programmazione per l'esercizio 2017

Per quanto riguarda l'aspetto più strettamente contabile, nel rimandare a quanto meglio dettagliato nella Nota illustrativa (All. 3), in questa sede occorre precisare che il Ce di previsione dell'esercizio 2017 è stato inviato in Regione con nota Prot 5810 del 15/02/2017.

Lo stesso è stato predisposto sulla base delle indicazioni fornite in merito da parte della Regione, con nota del Commissario di A.Li.Sa prot. IGG n. 5320 del 10/02/2017 (e relativo Allegato Tecnico).

In tale nota sono state fornite indicazione anche al riguardo del Fondo Sanitario Regionale ed ai valori di mobilità attiva intra ed extra regionale, nonché al tetto dei costi totali da iscrivere nel bilancio di previsione 2017.

La Regione ha dato riscontro circa la corretta predisposizione del Ce di che trattasi, ed ha autorizzato l'inserimento dei dati nel sistema NSIS del Ministero della Salute.

Con successiva nota di A.Li.Sa. Prot. IGG 8026 del 3/3/2017 la Regione ha invitato *“le aziende a predisporre i bilanci di previsione dell'anno corrente in linea con i suddetti CE”*.

Lo schema sotto riportato riepiloga i dati di costo e ricavo totali (comprensivi di assistenza e ricerca) di cui al Ce sopra indicato:

	CE di previsione 2017 (totale)	CE di previsione 2017 (assistenza)	CE di previsione 2017 (ricerca)
A) Valore della produzione			
A.1) Contributi in c/esercizio	77.400	65.303	12.097
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-296	-296	-
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	210	210	-
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	85.307	85.307	-
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	321	321	-
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.922	1.922	-
A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	7.426	7.426	-
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
A.9) Altri ricavi e proventi	4.885	2.430	2.455
Totale valore della produzione (A)	177.175	162.623	14.552
B) Costi della produzione			
B.1) Acquisti di beni	30.504	29.551	953
B.2) Acquisti di servizi	29.431	25.734	3.697
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	7.311	7.303	8
B.4) Godimento di beni di terzi	780	753	27
B.5/8) Personale di ruolo	90.296	83.205	7.091
B.9) Oneri diversi di gestione	3.284	1.222	2.062
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	2	2	-
B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	8.200	8.200	-
B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-
B.15) Variazione delle rimanenze	-	-	-
B.16) Accantonamenti dell'esercizio	550	550	-
Totale costi della produzione (B)	170.358	156.520	13.838
Totale proventi e oneri finanziari (C)	-134	-134	-
Totale proventi e oneri straordinari (E)	143	143	-
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	6.826	6.112	714
Totale imposte e tasse	6.826	6.112	714
Risultato di esercizio	-	-	-

In tale documento i costi totali, sono stati stimati in Euro 177,5, con una previsione di circa 1.5 milioni Euro in riduzione rispetto all'andamento tendenziale del 2016 riscontrabile nel Ce IV trimestre a suo tempo inviato in Regione, così come richiesto dalla Regione stessa con la nota di cui sopra.

I costi dell'assistenza "netti regionali" (al netto degli ammortamenti sterilizzati, della mobilità passiva intra ed extra regionale e delle altre poste rettificative) sono stati stimati in circa Euro 152,9 milioni.

Quanto infine alla ricerca, le previsioni dei costi e dei ricavi per l'esercizio 2017 è stata di Euro 14,5 milioni, al netto degli accantonamenti per quote inutilizzate dei contributi della ricerca, non stimabili ex ante, in quanto rilevabili soli in sede di scritture di chiusura di esercizio.

Per ulteriori specifici dettagli, si rimanda alla Nota Illustrativa al presente bilancio di previsione.

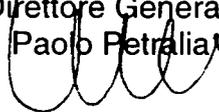
Questa impostazione del bilancio preventivo 2017 è comunque da correlare alla redazione in corso d'anno del "Piano di Efficientamento e di riorganizzazione triennale dell'Istituto", che intende migliorare l'equilibrio economico coniugando le istanze della programmazione regionale e le indicazioni ministeriali.

Dal punto di vista gestionale, tenuto conto che il Piano di Riorganizzazione ed il relativo rinnovo degli organigrammi sono ad insistere a partire dal secondo semestre 2017, le linee di indirizzo sulla base delle quali sono state predisposte le schede di budget dipartimentali e di struttura complessa e semplice dipartimentale sono da intendersi a valere solo per la prima metà dell'anno e sono state circostanziate sulla base dei seguenti criteri:

- mantenimento almeno dei volumi complessivi di attività (in ricovero ordinario e day surgery) ai livelli rilevati nel 2016, nel pieno rispetto dei criteri di appropriatezza;
- incremento della capacità di attrazione da fuori regione riguardante la casistica di media ed alta complessità; da evitarsi tassativamente l'ulteriore incremento dei casi con peso medio $\leq 0,69$ rispetto ai valori 2016;
- mantenimento del TO; l'eventuale incremento dei volumi è perseguibile solo a fronte di una maggiore condivisione dei posti letto a livello dipartimentale, prevedendo ove possibile la riduzione della durata media della degenza, incrementando l'indice di rotazione e riducendo l'intervallo di turn over.
- mantenimento della complessità della casistica e dei volumi di attività operatoria;
- contenimento del tetto di spesa nei limiti fissati dal bilancio di previsione;
- rispetto degli obiettivi di qualità e sicurezza dei pazienti secondo quanto previsto anche dagli standard Joint Commission International ed attivazione dei piani di miglioramento secondo quanto analiticamente indicato nel report conclusivo della survey;
- mantenimento della produttività scientifica e rispetto dei piani di formazione obbligatoria.

Per la seconda parte dell'anno si provvederà con atti e criteri specifici

Il Direttore Generale
Paolo Petralia





Il Collegio Sindacale

VERBALE N. 7/2017

Relazione del Collegio Sindacale
al progetto di bilancio economico di previsione 2017

Il giorno 16 giugno 2017, alle ore 9,00, nei locali dell'Istituto "G. Gaslini", Largo Gerolamo Gaslini, 5 - in Genova, si è riunito il Collegio sindacale, regolarmente convocato con nota n.19506/17 del 6 giugno 2017, per procedere all'esame del progetto di bilancio economico di previsione per l'anno 2017 approvato con Provvedimento del Direttore Generale n. 473 del 29 maggio 2017.

Risultano essere presenti:

- Dott. Giulio Torlonia - designato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, con funzioni di presidente;
- Dott. Luigino Patacchia - componente designato dal Ministero della Salute;
- Dott. Mauro Ghio - componente designato dalla Regione Liguria..

Il Presidente dichiara aperta la seduta.

E', altresì, presente la Dr.ssa Stefania Moncini, Dirigente dell'U.O.C. Bilancio Contabilità e Finanza, invitata dal Collegio ad assistere alla riunione, per fornire a quest'ultimo tutti i chiarimenti e gli elementi informativi necessari per la predisposizione della relazione al progetto di bilancio economico di previsione 2017.

Preliminarmente, sull'argomento in esame, occorre premettere quanto segue:

- l'Istituto, a fine esercizio 2016, aveva deciso di rinviare la predisposizione del bilancio di previsione 2017, da sottoporre al Collegio sindacale, in attesa delle determinazioni regionali che sarebbero state assunte in materia di programmazione di spesa 2017 e, conseguentemente, del riparto del FSR e delle linee di indirizzo indispensabili per l'adozione del bilancio in discorso. Conseguentemente, con provvedimento del direttore generale n. 1071 del 19 dicembre 2016, aveva adottato, in via transitoria, un piano economico gestionale provvisorio per l'esercizio 2017, nel quale è stato previsto, per tale esercizio, un livello complessivo di costi e di ricavi sostanzialmente invariati rispetto al preconsuntivo tendenziale 2016.



- il Collegio sindacale, nel condividere le decisioni assunte dall'Ente, aveva invitato l'Istituto a tenere conto, nella predisposizione del Bilancio economico di previsione 2017, oltre che delle indicazioni regionali sul riparto del Fondo sanitario regionale, anche delle decisioni che sarebbero state assunte dalla Regione in merito all'avvio del percorso per l'attivazione del piano di rientro, ai sensi della Legge di Stabilità 2016 e del successivo Decreto del Ministero della Salute del 21 giugno 2016 (cfr. punto 7.4 Varie ed eventuali del verbale n. 1 del 24 gennaio 2017). In proposito, l'organo di controllo aveva evidenziato che, con nota n. 2843 del 16 dicembre 2016, l'Azienda Ligure Sanitaria della Regione Liguria (A.Li.Sa) aveva comunicato che tali decisioni sarebbero state formalizzate dalla Giunta Regionale al termine della fase di supplemento istruttorio in corso con i Ministeri competenti;
- con nota n. 2179 del 10/02/2017 (e relativo Allegato Tecnico), l'Azienda Ligure Sanitaria della Regione Liguria (A.Li.Sa) ha fornito le indicazioni alle aziende e agli altri enti del servizio sanitario regionale ai fini della predisposizione del Modello CE di previsione 2017, prevedendo, in particolare, per l'Istituto Gaslini - che, ai sensi dell'art. 1, comma 524 delle legge di Stabilità 2016 è chiamato a predisporre un piano che riduca lo scostamento tra costi e ricavi di almeno il 50%, con un minimo del 15% per il primo anno - *"di programmare a previsione 2017, salvo modifica del Piano da parte della Giunta Regionale, una riduzione di costi complessivi di minimo 1,5 milioni di euro, tenuto conto che il piano agirà anche sul fronte della produzione ai fini dell'incremento della stessa"*;
- in linea con tali indicazioni, l'Istituto, con nota n.5810 del 15 febbraio 2017, ha provveduto, nei termini richiesti, a trasmettere alla Regione il CE di previsione 2017;
- successivamente, con nota n. 3285 del 2 marzo 2017, l'Azienda Ligure Sanitaria della Regione Liguria (A.Li.Sa), nel dare riscontro circa la corretta predisposizione del predetto documento contabile, autorizzando l'inserimento dei dati nel sistema NSIS, ha invitato le aziende e gli altri enti del servizio sanitario regionale a predisporre i bilanci economici di previsione relativi all'esercizio 2017 in linea con i suddetti CE.

Ciò premesso, il Collegio sindacale passa, quindi, all'esame, ai fini del previsto parere, del progetto di bilancio economico di previsione per l'esercizio 2017 dell'Istituto "Giannina Gaslini" I.R.C.C.S., allegato al citato provvedimento del Direttore Generale n.



473 del 29 maggio 2017, trasmesso all'organo di controllo con la nota n. 19942 del 5 giugno 2017.

In via preliminare, il Collegio prende atto che l'Istituto, così come anche raccomandato dall'organo di controllo (cfr. punto 6 del verbale n. 4 del 27 aprile 2017), si è attenuto nella predisposizione di tale documento previsionale alle indicazioni fornite dall' Azienda Ligure Sanitaria della Regione Liguria (A.Li.Sa) con le richiamate note n. 2179 del 10/02/2017 (e relativo Allegato Tecnico). e n. 3285 del 2 marzo 2017.

In particolare, si precisa che, in coerenza con tali indicazioni regionali, il bilancio economico di previsione 2017 presenta:

- un importo del finanziamento regionale (a titolo di Fondo Sanitario Indistinto, Fondo Sanitario Vincolato e mobilità attiva e passiva intra ed extra regionale) in misura corrispondente a quella indicata dalla Regione per l'esercizio 2016 con le DGR n. 1233 del 20/12/2016, n. 1261 del 30/12/2016 e n. 1273 del 30/12/2016;
- un livello complessivo dei costi relativi all'assistenza in diminuzione di euro 1.524.420, rispetto al CE IV trimestre 2016, inviato in Regione con nota n.1659 del 16/01/2017.

Il Collegio è poi passato all'esame di tutti i documenti predisposti a corredo dell'atto in questione, ha espletato i possibili controlli, ha acquisito chiarimenti dai funzionari responsabili e, dopo aver eseguito ogni ulteriore approfondimento, ha redatto la seguente relazione.

Il Collegio ha effettuato l'analisi dei valori, iscritti nei vari conti, sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dall'Istituto.

Il bilancio economico di previsione 2017 è stato redatto ai sensi delle disposizioni di cui all'art. 25 del D. Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 e successive modificazioni e integrazioni e si compone dei seguenti documenti:

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



5. Piano triennale degli investimenti per gli esercizi 2017, 2018 e 2019 - con indicazione delle relative modalità di finanziamento - redatto a cura dell'U.O.C. Servizi Tecnici;
6. Relazione del Direttore Generale, illustrativa degli atti di programmazione aziendale.

Il Collegio, accertato, in via preliminare, che il bilancio è stato predisposto su schema conforme al modello previsto dalla normativa vigente, ha preso in esame le voci di ricavo e di costo che compongono il bilancio stesso, ai fini di valutarne l'attendibilità e la congruità.

Nella seguente tabella si riportano le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2017 confrontate con quelle dell'esercizio precedente:

Valore della Produzione	184.778.884	177.175.404	-7.603.480
Costo della produzione	178.611.455	170.357.964	-8.253.491
Differenza	6.167.429	6.817.440	650.011
Proventi ed oneri finanziari +/-	-128.813	-134.137	-5.324
Rettifiche di valore attività finanziarie	0	0	0
Proventi ed oneri straordinari +/-	1.000.000	143.105	-856.895
Risultato prima delle imposte +/-	7.038.616	6.826.408	-212.208
Imposte dell'esercizio	7.038.616	6.826.408	-212.208
Risultato d'esercizio	0	0	0

Al riguardo, si rileva quanto segue:

Valore della Produzione

Tra il preventivo 2017 ed il preventivo 2016 si evidenzia un decremento, pari ad € 7.603.480 (-4,11%), riferito principalmente a:

- € -16.463.000 (-17,54%) per la voce "Contributi in c/esercizio";
- € +12.465.380 (+17,11%) per la voce "Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria";
- € -836.088 (-72,23%) per la voce "Concorsi, recuperi e rimborsi";
- € -1.688.771 (-18,35%) per la voce "Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio";



€ -1.261.001 (-20,52%) per la voce "Altri ricavi e proventi".

In riferimento agli scostamenti più significativi all'interno di tale macroaggregato si rileva quanto segue:

- Il decremento dei "Contributi in conto esercizio" è da imputarsi, principalmente, alla diminuzione delle voci "Contributi in c/esercizio da Regione o Provincia autonoma per quota F.S. regionale" (- euro 11.325.405) e della voce "Contributo in c/esercizio extra fondo" (- euro 3.329.325). Per quanto riguarda la previsione in diminuzione della prima voce, essa è dovuta al fatto che, in linea con le indicazioni contenute nella nota A.Li.Sa n. 2179 del 10/02/2017, il finanziamento regionale relativo all'esercizio 2017 ha subito una diversa allocazione rispetto al bilancio di previsione 2016, in quanto una quota del Fondo Sanitario indistinto è passata dai contributi in c/esercizio ai conti di ricavo relativi alla produzione ed alle prestazioni di "File F". Per quanto concerne, invece, la previsione in diminuzione della voce "Contributo in c/esercizio extra fondo", si precisa che la stessa è dovuta al decremento, per euro 3.309.325, dell'importo del finanziamento integrativo regionale per portare il bilancio in pareggio, passato da euro 14.681.060 ad euro 11.371.735;
- la diminuzione della voce "Concorsi, recuperi e rimborsi" deriva dalla previsione di minori proventi, a titolo di rimborso, dalla ASL 2 (per conto della Regione Liguria) per la Gestione Diretta del Rischio Assicurativo;
- la previsione in aumento della voce "Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria" è imputabile principalmente ad una maggior previsione di ricavi provenienti dalla mobilità attiva intra ed extra regionale, i quali sono stati quantificati, nel 2017, sempre sulla base delle indicazioni contenute nella succitata nota A.Li.Sa n. 2179 del 10/02/2017, in misura pari a quelli inseriti nel CE del IV trimestre 2016;
- il decremento della voce "Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio" è dovuto ad una minor stima degli ammortamenti dei cespiti acquistati con contributi in c/capitale. In proposito, si precisa che detta stima è stata effettuata sulla base del piano di investimenti per l'esercizio 2017 e tiene conto che, per molti cespiti, nell'esercizio 2016, si è esaurito il ciclo di ammortamento;
- il decremento della voce "Altri ricavi e proventi" deriva principalmente dalla stima, fornita dalla Direzione Scientifica, di una diminuzione dei proventi per



sperimentazioni di farmaci e di quelli di natura commerciale provenienti dalla rete Pronto.

Costi della Produzione

Tra il preventivo 2017 ed il preventivo 2016 si evidenzia un decremento pari ad € 8.253.491,00 (-4,62%), riferito principalmente a:

- € -1.394.730 (-4,37%) per la voce "Acquisti di beni";
- € -2.039.388 (-18,27%) per la voce "Acquisti di servizi sanitari";
- € -1.965.051 (-8,82%) per la voce "Acquisti di servizi non sanitari";
- € 261.081 (+3,70%) per la voce "Manutenzione e riparazione";
- € -1.356.906 (-1,48%) per la voce "Costo del personale";
- € -592.657 (-15,29%) per la voce "Oneri diversi di gestione";
- € -798.500 (-8,87%) per la voce "Ammortamenti";
- € -380.000 (-40,86%) per la voce "Accantonamenti";

In riferimento agli scostamenti più significativi all'interno di tale macroaggregato si rileva quanto segue:

- il decremento della voce "Acquisti di beni" deriva principalmente dalla previsione di una diminuzione degli acquisti di beni sanitari (- 1.207.987 euro) ed, in particolare, di farmaci, diminuzione parzialmente compensata da una stima di maggiori acquisti per dispositivi medici;
- il decremento della voce "Acquisti di servizi sanitari" è imputabile sia alla diminuzione dei costi dell'assistenza per consulenze, per prestazioni di lavoro interinale e per l'indennità a personale universitario, che alla diminuzione dei costi della ricerca per collaborazioni coordinate e continuative e per contratti di eccellenza in convenzione con l'Università degli Studi di Genova;
- il decremento della voce "Acquisto di servizi non sanitari" è dovuto principalmente alla diminuzione dei costi per utenze e per servizi appaltati di pulizia e mensa, dei costi per consulenze e per prestazioni di lavoro interinale riferiti all'assistenza e alla diminuzione dei costi per personale contrattista relativi della ricerca; si precisa, tuttavia, che la diminuzione dei costi per utenze è stata compensata da un corrispondente incremento della voce "altri servizi appaltati" per una diversa allocazione dei costi relativi al servizio fornito dalla Società Micenes per l'appalto Energia;



- l'incremento della voce "Manutenzione e riparazione" è dovuto ad una previsione, da parte dell'U.O.C. Servizi Tecnici, di maggiori costi imputati ai conti relativi agli impianti e macchinari, alle attrezzature sanitarie e scientifiche ed agli automezzi;
- il decremento del costo del personale è imputabile principalmente alla diminuzione del costo del personale Dirigente Medico, a seguito di una minore stima delle assunzioni previste nell'anno 2017 rispetto quelle ipotizzate nel precedente esercizio;
- il decremento della voce "Oneri diversi di gestione" si riferisce prevalentemente alla minore stima dei costi relativi alla Gestione diretta del rischio e dei costi di ricerca documentati;
- in relazione alla diminuzione della voce "Ammortamenti" vale quanto detto per la corrispondente voce di ricavo "Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio";
- il decremento della voce accantonamenti deriva da una stima di minori accantonamenti, per l'esercizio 2017, ai Fondi "rischi su crediti" e "cause legali", in quanto, allo stato attuale, non vi è la necessità di ulteriori implementazioni di tali fondi.

Proventi ed oneri finanziari

Tra il preventivo 2017 ed il preventivo 2016 si evidenzia un incremento del saldo negativo tra proventi ed oneri finanziari, pari ad € 5.324, riferito principalmente a :

-€ 4.823 per la voce "Perdite su cambi".

Proventi ed oneri straordinari

Tra il preventivo 2017 ed il preventivo 2016 si evidenzia un decremento del saldo positivo tra proventi e oneri straordinari, pari ad € 856.895 riferito principalmente a:

-€ 1.125.000 per la voce "Altri proventi straordinari".

Imposte dell'esercizio

Tra il preventivo 2017 ed il preventivo 2016 si evidenzia, infine, un decremento delle imposte dell'esercizio di euro 212.208, dovuto principalmente ad una stima di minori costi per IRAP su personale dipendente ed assimilato.



Il bilancio economico di previsione 2017 relativo alla sola "assistenza", separata la previsione della "ricerca" attraverso un'operazione extracontabile, evidenzia i seguenti valori:

Ricavi assistenza	
Valore della produzione di cui:	162.623.840
- Contributi in c/esercizio – da Regione o Prov. autonoma per quota F.S. regionale	51.591.515
- Contributi in c/esercizio – extra fondo	11.381.735
- Contributi in c/esercizio – da privati	2.330.000
- Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-295.991
- Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	210.000
- Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	85.306.669
- Concorsi, recuperi e rimborsi	321.412
- Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.922.000
- Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	7.426.500
- Altri ricavi e proventi	2.430.000
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	30.500
Proventi straordinari	315.000
Totale ricavi	162.969.340



Costi assistenza	
Costi della produzione di cui:	156.520.148
- <i>Acquisti di beni sanitari</i>	<i>28.987.638</i>
- <i>Acquisti di beni non sanitari</i>	<i>562.965</i>
- <i>Acquisti di servizi sanitari</i>	<i>6.122.725</i>
- <i>Acquisti di servizi non sanitari</i>	<i>19.611.806</i>
- <i>Manutenzioni e riparazioni</i>	<i>7.302.581</i>
- <i>Godimento di beni di terzi</i>	<i>752.896</i>
- <i>Costi del personale</i>	<i>83.206.243</i>
- <i>Oneri diversi di gestione</i>	<i>1.221.794</i>
- <i>Ammortamenti</i>	<i>8.201.500</i>
- <i>Accantonamenti dell'esercizio</i>	<i>550.000</i>
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	164.637
Oneri straordinari	171.895
Imposte sul reddito dell'esercizio	6.112.660
Totale costi	162.969.340

Riguardo ai criteri utilizzati per la stima dei costi e ricavi relativi all'assistenza, si fa rinvio a quanto riportato, in dettaglio, nella nota illustrativa.

In merito al bilancio economico di previsione 2017 relativo alla sola "ricerca", il Collegio prende atto che i valori dei costi e dei ricavi di competenza - al netto degli accantonamenti per quote non utilizzate dei contributi di ricerca, non stimabili ex ante, in quanto rilevabili solo a fine esercizio in sede di chiusura delle scritture contabili - sono stati determinati sulla base delle stime effettuate della Direzione Scientifica dell'Istituto.

Dal documento contabile in esame si evidenziano i seguenti dati previsionali dei costi e ricavi della ricerca, ammontanti ad euro 14.551.564, così suddivisi:



Ricavi ricerca	
Valore della produzione di cui:	14.551.564
- Contributi in c/esercizio da Regione o Prov. Autonoma per quota F.S. regionale	38.678
- Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute per ricerca corrente	5.416.465
- Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	3.696.687
- Contributi in c/esercizio da Regione e altri soggetti pubblici	914.579
- Contributi in c/esercizio da privati	2.029.979
- Altri ricavi e proventi	2.455.176
Totale ricavi	14.551.564

Costi ricerca	
Costi della produzione di cui:	13.837.816
- Acquisti di beni sanitari	950.250
- Acquisti di beni non sanitari	2.670
- Acquisti di servizi sanitari	3.000.965
- Acquisti di servizi non sanitari	696.582
- Manutenzione e riparazione	8.000
- Godimento di beni di terzi	26.823
- Costi del personale	7.090.992
- Oneri diversi di gestione	2.061.534
Imposte sul reddito dell'esercizio	713.748
Totale costi	14.551.564



Considerazioni conclusive

In considerazione di tutto quanto sopra esposto, vista la nota illustrativa e la relazione del Direttore Generale, il Collegio **esprime parere favorevole all'approvazione**, da parte del Consiglio di Amministrazione, del bilancio economico di previsione esaminato, ritenendo le previsioni attendibili e congrue.

Resta inteso che, nell'ipotesi in cui la Regione dovesse fornire ulteriori indicazioni a seguito della conclusione del percorso di redazione e conseguente approvazione, da parte della Giunta Regionale, del Piano di efficientamento di cui alla L.R. n. 34/2016 (cfr. nota di A.Li.Sa n. 2179 del 10/02/2017), l'Istituto dovrà adeguarsi alle predette indicazioni.

Il Presidente dichiara chiusa la seduta alle ore 15.00.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL COLLEGIO SINDACALE

IL PRESIDENTE

Dott. Giulio TORLONIA

IL COMPONENTE

Dott. Luigino PATACCHIA

IL COMPONENTE

Dott. Mauro GHIO