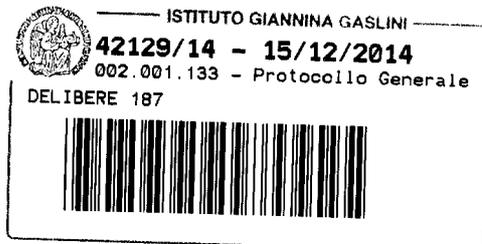




CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE



DELIBERAZIONE N. 187

L'anno **duemilaquattordici**, addì **quindici**, del mese di **dicembre**, alle ore **15,30**, presso l'Istituto "Giannina Gaslini" - Via G. Gaslini, n. 5, si è riunito il Consiglio di Amministrazione dell'Istituto "Giannina Gaslini", previa convocazione fatta pervenire a ciascun componente nei modi e termini statuari. Sono intervenuti i Signori:

- | | |
|------------------------------|-------------------|
| 1) prof. Vincenzo Lorenzelli | - Presidente |
| 2) dott. Antonio Infante | - Vice Presidente |
| 3) prof. Amedeo Amato | - Membro |
| 4) dott. Raffaele Bozzano | - " |
| 5) dott. Donato Bruccoleri | - " |
| 6) dott.ssa Renata Canini | - " |
| 7) prof. Paolo Comanducci | - " |
| 8) avv. Bruno Elia | - " |
| 9) ing. Giacomo Parodi | - " |

Partecipano alla seduta, con voto consultivo:

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

E' presente alla seduta il Collegio Sindacale come segue:
- ing. Carlo Maggi - Componente

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

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

Approvazione bilancio economico di previsione 2015.

Il Consiglio

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

Preso atto che:

- l'articolo 25 del D. Lgs 118/2011 sopra citato stabilisce, al punto 1, che il bilancio di previsione debba essere predisposto *"in coerenza con la programmazione sanitaria e con la programmazione economico-finanziaria della regione"*;
- la Regione, con nota prot N. PG/2014/219820 del 19/11/2014 (prot. IGG n. 28125 del 19/11/2014) ha comunicato che *"fornirà agli Enti del SSR le indicazioni necessarie al fine dell'approvazione del bilancio di previsione per l'anno 2015"*, ma che *"in oggi l'incertezza relativa al quadro delle risorse derivante dalla mancata formalizzazione dell'intesa sul riparto 2014 e sui tagli al comparto Regioni previsti dalla legge di stabilità 2015, in corso di approvazione, non permette di definire tali indicazioni."*;

Accertato che, pur in assenza della prevista delibera di riparto e assegnazione del finanziamento regionale per l'esercizio 2015 e di indicazioni in merito agli importi del Fondo Sanitario Regionale ed ai valori di mobilità attiva intra ed extra regionale da iscrivere nel bilancio di previsione 2015, si ritiene comunque indispensabile dotarsi di uno strumento contabile che permetta di poter programmare e gestire la spesa per l'esercizio 2015 ed è pertanto necessario procedere alla predisposizione del bilancio di che trattasi, in ottemperanza alle disposizioni di cui al D.Lgs 118/2011 sopra citato.

Ritenuto che, in assenza di diverse indicazioni in merito, il finanziamento regionale da iscriversi nel bilancio di previsione 2015, non possa che essere corrispondente a quello fissato provvisoriamente dalla regione per l'esercizio 2014 - ossia nella misura stabilita nella DGR n. 1521/2012 abbattuto dell'1,59% - integrato della quota di "ulteriori finanziamenti regionali" per portare la suddetta previsione a pareggio.

Preso atto che i dati dei costi e dei ricavi della ricerca da inserire del bilancio di previsione per l'esercizio 2015 sono stati opportunamente stimati da parte della Direzione Scientifica.

Preso altresì atto dei seguenti allegati al bilancio preventivo economico per l'esercizio 2015, che formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento:

- **Piano dei flussi di cassa prospettici**, redatto secondo lo schema di rendiconto finanziario previsto dall'art. 26 del D. Lgs. sopra citato (**All. 1**);
- **Modelli CE** - Ce totale (**All. 2a**), Ce assistenza (**All. 2b**), Ce ricerca (**All. 2c**): conti economici dettagliati secondo gli schemi ministeriali approvati con decreto ministeriale 13 novembre 2007 e successive modificazioni ed integrazioni, con particolare riferimento al Decreto 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 2015, 2016 e 2017 - con indicazione delle relative modalità di finanziamento - redatto a cura del Dipartimento Lavori, Servizi e Forniture (**All. 4**);
- **Relazione del Direttore Generale**, illustrativa degli atti di programmazione aziendale (**All. 5**).

Visto il progetto di bilancio economico di previsione per l'esercizio 2015 (ed i relativi allegati), del quale si riportano di seguito i valori di sintesi:

Ricavi totali	
Valore della produzione di cui:	182.602.009
- Contributi in c/esercizio – da Regione o Prov. autonoma per quota F.S. regionale	62.461.547
- Contributi in c/esercizio – extra fondo	12.088.102
- Contributi in c/esercizio – per ricerca	13.447.790
- Contributi in c/esercizio – da privati	1.510.000
- 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	73.975.163
- Concorsi, recuperi e rimborsi	400.000
- Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.921.000
- Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	11.395.271
- Altri ricavi e proventi	5.489.127
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	41.500
Proventi straordinari	1.300.000
Totale ricavi	183.943.509

Costi totali	
Costi della produzione di cui:	175.552.868
- <i>Acquisti di beni sanitari</i>	26.599.126
- <i>Acquisti di beni non sanitari</i>	2.214.192
- <i>Acquisti di servizi sanitari</i>	10.496.711
- <i>Acquisti di servizi non sanitari</i>	21.016.309
- <i>Manutenzioni e riparazioni</i>	6.257.000
- <i>Godimento di beni di terzi</i>	1.312.929
- <i>Costi del personale</i>	90.948.610
- <i>Oneri diversi di gestione</i>	3.753.659
- <i>Ammortamenti</i>	11.300.000
- <i>Accantonamenti dell'esercizio</i>	1.654.332
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	336.319
Oneri straordinari	920.958
Imposte sul reddito dell'esercizio	7.133.364
Totale costi	183.943.509

Richiamato il Provvedimento del Direttore Generale n. 1066 del 1/12/2014 con il quale è stato approvato il progetto di bilancio economico di previsione dell'esercizio 2015 ai fini della trasmissione al Collegio Sindacale per il previsto parere.

Visto il verbale n. 11/2014 del 12 dicembre 2014 con il quale il Collegio Sindacale ha preso atto del sopra richiamato Provvedimento del direttore generale n. 1066/2014 ed ha espresso parere favorevole all'approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione del bilancio di previsione esaminato, rappresentando, tra l'altro, quanto segue:

".....OMISSIS.....Al riguardo, si deve preliminarmente osservare che la Regione Liguria, con la nota prot N. PG/2014/219820 del 19/11/2014 (prot. IGG n. 28125 del 19/11/2014) concernente "Bilancio di previsione per l'anno 2015 delle aziende sanitarie, degli IRCCS e degli Enti del Servizio Sanitario regionale", ha comunicato che "fornirà agli Enti in indirizzo le indicazioni necessarie al fine dell'approvazione del bilancio di previsione per l'anno 2015", considerato che "In oggi l'incertezza relativa al quadro delle risorse derivante dalla mancata formalizzazione dell'intesa sul riparto 2014 e sui tagli al comparto Regioni previsti dalla legge di stabilità 2015, in corso di approvazione, non permette di definire tali indicazioni".

Nonostante la mancanza della prevista delibera di riparto e assegnazione del finanziamento regionale per l'esercizio 2015 e di indicazioni in merito agli importi del Fondo Sanitario Regionale ed ai valori di mobilità attiva intra ed extra regionale da iscrivere nel bilancio di previsione 2015, l'Istituto ha adottato, in ottemperanza alle disposizioni di cui all'art. 25 del D.Lgs 118/2011, di un documento previsionale necessario alla programmazione e gestione della spesa per l'esercizio.

Tuttavia, è doveroso evidenziare che i ritardi con cui negli ultimi anni l'amministrazione regionale stabilisce le risorse da assegnare, rendono la quantificazione degli stanziamenti di bilancio oggetto di stime basate su insufficienti e precari elementi informativi: il bilancio di previsione, elaborato senza conoscere a priori le risorse finanziarie su cui contare, non può assolvere le funzioni di indirizzo politico-amministrativo, economico-finanziario, informativo, nonché esprimere con chiarezza e precisione gli obiettivi e la sostenibilità degli stessi. Né, quantomeno, può riscontrarsi il rispetto dei corretti principi e postulati contabili cui il bilancio di previsione deve informarsi: unità, annualità, universalità, integrità, veridicità, pareggio, pubblicità, prevalenza della sostanza sulla forma, comprensibilità, attendibilità e congruità, competenza economica e finanziaria.OMISSISPertanto, in mancanza di diverse indicazioni regionali in merito, il finanziamento regionale previsto per l'esercizio 2015, è stato individuato in misura corrispondente a quello indicato dalla Regione provvisoriamente per l'esercizio 2014 - ossia nella misura stabilita nella DGR n. 1521/2012 abbattuto dell'1,59% - integrato della quota di "ulteriori finanziamenti regionali" per portare la suddetta previsione a pareggio.....OMISSIS.....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 2015 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.....OMISSIS.....In merito al *bilancio economico di previsione 2015 relativo alla sola "ricerca"*, il Collegio prende atto che le stime dei costi e dei ricavi di competenza, comprensivi degli "utilizzi" delle varie ricerche, sono state effettuate sulla base delle stime dell'andamento dei budgets della contabilità sezionale della ricerca fornite da parte della Direzione Scientifica dell' Istituto con nota prot. 36779 del 7/11/2014.....OMISSIS..... In considerazione di tutto quanto sopra esposto, vista la relazione illustrativa (all.3), considerato quanto segnalato dalla Regione Liguria con la sopracitata nota prot N. PG/2014/219820 del 19/11/2014, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione del progetto di bilancio economico di previsione esaminato, ritenendo le previsioni attendibili e congrue";

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

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

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

Dopo breve discussione;

Con voti unanimi,

delibera

1. di approvare, per le motivazioni in premessa meglio esplicitate, dal punto di vista formale, il Bilancio economico di previsione 2015, predisposto nel rispetto di quanto stabilito dall'art. 25 del D. Lgs 118/2011 e corredato dei seguenti allegati che formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento:
 - **Piano dei flussi di cassa prospettici**, redatto secondo lo schema di rendiconto finanziario previsto dall'art. 26 del D. Lgs. sopra citato (**All. 1**);
 - **Modelli CE - Ce totale (All. 2a)**, Ce assistenza (**All. 2b**), Ce ricerca (**All. 2c**): conti economici dettagliati secondo gli schemi ministeriali approvati con decreto ministeriale 13 novembre 2007 e successive modificazioni ed integrazioni, con particolare riferimento al Decreto 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 2015, 2016 e 2017 - con indicazione delle relative modalità di finanziamento - redatto a cura del Dipartimento Lavori, Servizi e Forniture (**All. 4**);
 - **Relazione del Direttore Generale**, illustrativa degli atti di programmazione aziendale (**All. 5**);
 - **Relazione del Collegio Sindacale** (**All. 6**).
2. di dare atto che il bilancio economico di previsione per l'esercizio 2015 si sostanzia nei seguenti valori economici di sintesi:

Ricavi totali	
Valore della produzione di cui:	182.602.009
- Contributi in c/esercizio – da Regione o Prov. autonoma per quota F.S. regionale	62.461.547
- Contributi in c/esercizio – extra fondo	12.088.102
- Contributi in c/esercizio – per ricerca	13.447.790
- Contributi in c/esercizio – da privati	1.510.000
- 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	73.975.163
- Concorsi, recuperi e rimborsi	400.000
- Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.921.000

- Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	11.395.271
- Altri ricavi e proventi	5.489.127
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	41.500
Proventi straordinari	1.300.000
Totale ricavi	183.943.509

Costi totali	
Costi della produzione di cui:	175.552.868
- Acquisti di beni sanitari	26.599.126
- Acquisti di beni non sanitari	2.214.192
- Acquisti di servizi sanitari	10.496.711
- Acquisti di servizi non sanitari	21.016.309
- Manutenzioni e riparazioni	6.257.000
- Godimento di beni di terzi	1.312.929
- Costi del personale	90.948.610
- Oneri diversi di gestione	3.753.659
- Ammortamenti	11.300.000
- Accantonamenti dell'esercizio	1.654.332
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	336.319
Oneri straordinari	920.958
Imposte sul reddito dell'esercizio	7.133.364
Totale costi	183.943.509

3. di trasmettere il presente provvedimento al Ministero della Salute ed alla Regione Liguria per i provvedimenti di rispettiva competenza;

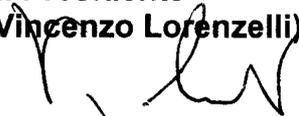
4. di dare atto che il presente provvedimento non è soggetto a controllo, ai sensi della vigente normativa.

All.: vari

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



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



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

BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE 2015

Importi: Euro

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	89.507.439	91.465.916	-1.958.477	-2,14%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	62.461.547	75.989.781	-13.528.234	-17,80%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	12.088.102	102.000	11.986.102	11751,08%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	0	0	0	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	10.078.102		10.078.102	100,00%
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA		0	0	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro			0	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			0	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	2.010.000	102.000	1.908.000	1870,59%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	13.447.790	13.424.135	23.655	0,18%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	5.724.350	10.113.264	-4.388.914	-43,40%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	5.156.871	967.197	4.189.674	433,18%
3) da Regione e altri soggetti pubblici	864.579	510.000	354.579	69,53%
4) da privati	1.701.990	1.833.674	-131.684	-7,18%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	1.510.000	1.950.000	-440.000	-22,56%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-295.991	-95.031	-200.960	211,47%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	210.000	120.000	90.000	75,00%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	73.975.163	73.371.663	603.500	0,82%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	70.566.663	69.239.663	1.327.000	1,92%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	2.185.000	2.990.000	-805.000	-26,92%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.223.500	1.142.000	81.500	7,14%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	400.000	274.000	126.000	45,99%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.921.000	1.980.000	-59.000	-2,98%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	11.395.271	11.065.563	329.708	2,98%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			0	-

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

BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE 2015

Importi: Euro

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
9) Altri ricavi e proventi	5.489.127	2.880.250	2.608.877	90,58%
Totale A)	182.602.009	181.062.361	1.539.648	0,85%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	28.813.318	27.841.167	972.151	3,49%
a) Acquisti di beni sanitari	26.599.126	25.495.505	1.103.621	4,33%
b) Acquisti di beni non sanitari	2.214.192	2.345.662	-131.470	-5,60%
2) Acquisti di servizi sanitari	10.496.711	10.913.697	-416.986	-3,82%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base			-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica			-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	205.000	217.000	-12.000	-5,53%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa			-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa			-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica			-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera			-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale			-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F			-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione			-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	160.000	180.000	-20.000	-11,11%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria			-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.245.000	2.600.000	-355.000	-13,65%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari		3.500	-3.500	-100,00%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	6.770.841	6.524.327	246.514	3,78%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.115.870	1.388.870	-273.000	-19,66%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC			-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	21.016.309	20.241.066	775.243	3,83%
a) Servizi non sanitari	18.065.994	17.681.635	384.359	2,17%

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

BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE 2015

Importi: Euro

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	2.606.687	2.096.317	510.370	24,35%
c) Formazione	343.628	463.114	-119.486	-25,80%
4) Manutenzione e riparazione	6.257.000	6.815.206	-558.206	-8,19%
5) Godimento di beni di terzi	1.312.929	2.405.768	-1.092.839	-45,43%
6) Costi del personale	90.948.610	90.760.205	188.405	0,21%
a) Personale dirigente medico	28.022.859	27.948.353	74.506	0,27%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	5.856.805	5.859.616	-2.811	-0,05%
c) Personale comparto ruolo sanitario	40.460.626	40.157.342	303.284	0,76%
d) Personale dirigente altri ruoli	852.864	795.683	57.181	7,19%
e) Personale comparto altri ruoli	15.755.456	15.999.211	-243.755	-1,52%
7) Oneri diversi di gestione	3.753.659	1.966.789	1.786.870	90,85%
8) Ammortamenti	11.300.000	10.931.210	368.790	3,37%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	10.000	1.210	8.790	726,45%
b) Ammortamenti dei fabbricati	3.370.000	2.530.000	840.000	33,20%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	7.920.000	8.400.000	-480.000	-5,71%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti			-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie			-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie			-	-
11) Accantonamenti	1.654.332	2.004.332	-350.000	-17,46%
a) Accantonamenti per rischi	1.654.332	1.654.332	-	0,00%
b) Accantonamenti per premio operosità			-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati			-	-
d) Altri accantonamenti		350.000	-350.000	-100,00%
Totale B)	175.552.868	173.879.440	1.673.428	0,96%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	7.049.141	7.182.921	-133.780	-1,86%

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

BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE 2015

Importi: Euro

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	41.500	38.000	3.500	9,21%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	336.319	455.877	-119.558	-26,23%
Totale C)	-294.819	-417.877	123.058	-29,45%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni			-	-
2) Svalutazioni			-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	1.300.000	1.065.000	235.000	22,07%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	1.300.000	1.065.000	235.000	22,07%
2) Oneri straordinari	920.958	1.163.252	-242.294	-20,83%
a) Minusvalenze	107	119.776	-119.669	-99,91%
b) Altri oneri straordinari	920.851	1.043.476	-122.625	-11,75%
Totale E)	379.042	-98.252	477.294	-485,79%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	7.133.364	6.666.792	466.572	7,00%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	6.538.364	6.536.792	1.572	0,02%
a) IRAP relativa a personale dipendente	6.017.558	6.017.945	-387	-0,01%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	355.806	333.847	21.959	6,58%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	165.000	185.000	-20.000	-10,81%
d) IRAP relativa ad attività commerciali			-	-
2) IRES	595.000	130.000	465.000	357,69%

ISTITUTO GIANNINA GASLINI

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

Istituto a carattere scientifico

VIA GEROLAMO GASLINI N. 5

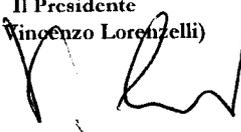
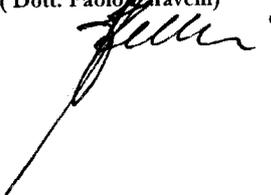
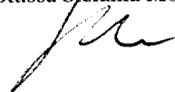
16148 GENOVA

C.F. 00577500101

BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE 2015

Importi: Euro

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)				
Totale Y)	7.133.364	6.666.792	466.572	7,00%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	-	-	-

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

ISTITUTO GIANNINA GASLINI

AII.1

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

Istituto a carattere scientifico

VIA GEROLAMO GASLINI N. 5

16148 GENOVA

C.F. 00577500101

Piano dei flussi di cassa prospettici Esercizio 2015		ANNO 2015
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	-
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	3.370.000
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	7.920.000
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	10.000
	Ammortamenti	11.300.000
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 11.395.271
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	
Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		- 11.395.271
(+)	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	6.154.332
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 4.250.000
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	1.904.332
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		1.809.061
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	- 2.167.083
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	- 2.167.083
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	- 14.965.139
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	- 4.000.000
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	- 18.965.139
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino	
(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze	-
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-
A - Totale operazioni di gestione reddituale		
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	-
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 7.900.000
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 470.000
(-)	Acquisto automezzi	- 230.000
(-)	Acquisto altri beni materiali	-
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 300.000
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	- 8.900.000
(+)	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	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	-
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	
B - Totale attività di investimento		
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	
(+)	aumento fondo di dotazione	
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	- 2.495.271
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	11.395.271
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	8.900.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	
(+)	assunzione nuovi mutui*	
(-)	mutui quota capitale rimborsata	- 176.839
C - Totale attività di finanziamento		
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		
		- 19.500.000
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		
		- 19.500.000
Squadatura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		
		-

ISTITUTO GIANNINA GASLINI		All. 2a
		2013 187/2014
	NUOVO MODELLO CE TOTALE	Previsione 2015
CODICE	VOCE MODELLO CE	TOT
	A) Valore della produzione	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	89.507.440,08
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	62.461.547,38
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	61.179.420,38
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.282.127,00
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (EXTRA FONDO)	12.088.102,10
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	10.078.102,10
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	10.078.102,10
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di	0,00
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0,00
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o prov. Aut. (extra fondo)	0,00
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	2.010.000,00
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	2.010.000,00
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	13.447.790,60
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	5.724.350,42
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	5.156.871,30
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	864.578,81
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	1.701.990,07
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	1.510.000,00
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-295.991,34
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.	-295.991,34
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	73.975.163,00
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetto pubblici	70.566.663,00
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche	38.765.663,00
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	34.651.377,00
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazione specialistica ambulatoriale	4.114.286,00
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	0,00
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0,00
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0,00
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0,00
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	0,00
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	31.801.000,00
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	29.884.000,00
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	1.020.000,00
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0,00
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	0,00
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale Extraregione	0,00
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	722.000,00
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0,00
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0,00
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza Extraregione	0,00
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0,00
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione	175.000,00
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0,00
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione	175.000,00
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0,00
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/ residenti	0,00
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00

AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione	0,00
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.223.500,00
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.185.000,00
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	30.000,00
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)	155.000,00
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art.55 c.1 lett.c),d) ed ex art. 57-58) (Aziende)	0,00
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0,00
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	400.000,00
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	150.000,00
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0,00
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0,00
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0,00
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso	0,00
AA0820	A.5.C.2) Rimborso per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della regione	0,00
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	100.000,00
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri	100.000,00
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0,00
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0,00
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	150.000,00
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	150.000,00
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.921.000,00
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica	1.680.000,00
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie Ticket sul pronto soccorso	1.000,00
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	240.000,00
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	11.395.271,18
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	3.500.000,00
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	145.271,18
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/esercizio destinati ad investimenti	0,00
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	7.630.000,00
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	5.489.126,64
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	25.000,00
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	121.000,00
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	5.343.126,64
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	182.602.009,56
	B) Costi della produzione	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	28.813.318,04
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	26.599.125,68
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	11.972.308,86
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	10.707.308,86
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	815.000,00
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	450.000,00
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	17.962,17
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0,00
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	17.962,17
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	13.611.896,58
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	6.579.590,84
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	115.000,00
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	6.917.305,74
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	0,00
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	5.728,97
BA0270		14.039,84
BA0280	B.1.A.7) Materiali e Prodotti per uso veterinario	0,00
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	977.189,26
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	2.214.192,36
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	1.385.762,83

BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	220.200,00
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	5.000,00
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	322.483,81
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	0,00
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	280.745,72
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	31.513.020,27
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	10.496.711,09
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0,00
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0,00
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0,00
BA0440	B.2.A.1.1.B) Spese per assistenza PLS	0,00
BA0450	B.2.A.1.1.C) Spese per assistenza Continuità assistenziale	0,00
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0,00
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0,00
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0,00
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0,00
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0,00
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	205.000,00
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	45.000,00
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	0,00
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	160.000,00
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0,00
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura Private	0,00
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	160.000,00
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0,00
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0,00
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0,00
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0,00
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0,00
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0,00
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0,00
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0,00
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0,00
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0,00
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0,00
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0,00
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0,00
BA0890	B.2.A.7.5) da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0,00
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0,00
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0,00
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0,00
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0,00
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0,00
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0,00
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00

BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (extra Regione)	0,00
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0,00
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	160.000,00
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	160.000,00
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio -Sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0,00
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0,00
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	0,00
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	0,00
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof (intramoenia)	2.245.000,00
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	70.000,00
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Area specialistica	1.980.000,00
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	195.000,00
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art.55 c.1	0,00
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Altro	0,00
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie	0,00
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	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
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e alte prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	6.770.841,09
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della regione	30.000,00
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	0,00
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	6.680.167,09
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma2, CCNL 8 giugno 2000	452.587,20
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	596.839,58
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	2.625.952,26
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	1.380.157,15
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	1.099.951,05
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	524.679,85
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	60.674,00
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della	60.674,00
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0,00
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.115.870,00
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della	275.370,00
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della	700.000,00
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	100.000,00
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	40.500,00
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0,00
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0,00
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	21.016.309,18
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	18.065.993,88
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	3.056.959,70
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	4.689.328,30
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)	20.972,55
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	662.434,24
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	400.000,00
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	2.925.000,00
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	2.925.500,00
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	245.000,00
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	0,00
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	245.000,00
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	3.140.799,09
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	3.140.799,09
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e alte prestazioni di lavoro non sanitarie	2.606.686,74
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00

BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri enti pubblici	0,00
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	2.606.686,74
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	161.135,39
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	430.832,31
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0,00
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	1.752.194,29
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	262.524,75
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0,00
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiale personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della	0,00
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiale personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da	0,00
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiale personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni	0,00
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	343.628,56
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	18.933,33
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	324.695,23
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	6.257.000,00
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione agli immobili e loro pertinenze	940.000,00
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.765.000,00
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.650.000,00
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	902.000,00
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	1.312.928,62
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	0,00
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	1.076.928,62
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	165.120,03
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	911.808,59
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	236.000,00
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	66.000,00
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	170.000,00
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA2080	Totale Costo del personale	90.948.610,00
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	74.340.290,15
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	33.879.663,83
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	28.022.859,26
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale medico - tempo indeterminato	26.847.410,92
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale medico - tempo determinato	1.175.448,34
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale medico - altro	0,00
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	5.856.804,57
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale non medico - tempo indeterminato	5.473.009,25
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale non medico - tempo determinato	383.795,32
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale non medico - altro	0,00
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	40.460.626,32
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	39.828.950,41
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	631.675,91
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	223.257,16
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	155.692,79
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	155.692,79
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0,00
BA2270	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	67.564,37
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	67.564,37
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	11.382.857,89
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	172.487,59
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	172.487,59
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	11.210.370,30
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	11.152.039,69
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	58.330,61
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo altro	0,00
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	5.002.204,80
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	524.682,61
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	524.682,61
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0,00
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	4.477.522,19
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	4.266.578,08

BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	210.944,11
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	3.753.659,26
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso Irap e Ires)	280.490,44
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0,00
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	3.473.168,82
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	976.563,79
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	2.496.605,03
BA2560	Totale Ammortamenti	11.300.000,00
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	10.000,00
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	11.290.000,00
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	3.370.000,00
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	370.000,00
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	3.000.000,00
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	7.920.000,00
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	0,00
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	0,00
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	0,00
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0,00
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	1.654.331,93
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	1.654.331,93
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	650.000,00
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0,00
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0,00
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	1.004.331,93
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0,00
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0,00
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. Per quota F.S. vincolato	0,00
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0,00
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	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)	175.552.868,12
	C) Proventi e oneri finanziari	1.000,00
CA0010	C.1) Interessi attivi	1.000,00
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	40.500,00
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	40.000,00
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	332.949,42
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su c/c tesoreria	0,00
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	165.869,62
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	167.079,80
CA0150	C.4) Altri oneri	3.369,92
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0,00
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	3.369,92
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-294.819,34
	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	1.300.000,00
EA0010	E.1) Proventi straordinari	0,00
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	1.300.000,00
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	0,00
EA0040	<i>E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse</i>	600.000,00
EA0050	<i>E.1.B.2) Sopravvenienze attive</i>	0,00
EA0060	<i>E.1.B.2.1) Sopravvenienze Attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	600.000,00
EA0070	<i>E.1.B.2.2) Sopravvenienze Attive v/terzi</i>	0,00
EA0080	<i>E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0,00
EA0090	<i>E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale</i>	0,00
EA0100	<i>E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0,00
EA0110	<i>E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0,00
EA0120	<i>E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati</i>	0,00
EA0130	<i>E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	600.000,00
EA0140	<i>E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi</i>	700.000,00
EA0150	<i>E.1.B.3) Insussistenze attive</i>	0,00
EA0160	<i>E.1.B.3.1) Insussistenze Attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	700.000,00
EA0170	<i>E.1.B.3.2) Insussistenze Attive v/terzi</i>	0,00
EA0180	<i>E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0,00
EA0190	<i>E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale</i>	0,00
EA0200	<i>E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0,00
EA0210	<i>E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0,00
EA0220	<i>E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	700.000,00
EA0230	<i>E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	0,00
EA0240	<i>E.1.B.3.2.G) Altre Insussistenze attive v/terzi</i>	0,00
EA0250	<i>E.1.B.4) Altri proventi straordinari</i>	920.958,31
EA0260	E.2) Oneri straordinari	106,67
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	920.851,64
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	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>	851.821,52
EA0310	<i>E.2.B.3) Sopravvenienze passive</i>	0,00
EA0320	<i>E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00
EA0330	<i>E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale</i>	0,00
EA0340	<i>E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	851.821,52
EA0350	<i>E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi</i>	0,00
EA0360	<i>E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0,00
EA0370	<i>E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale</i>	0,00
EA0380	<i>E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica</i>	0,00
EA0390	<i>E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale- dirigenza non medica</i>	0,00
EA0400	<i>E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto</i>	0,00
EA0410	<i>E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0,00
EA0420	<i>E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0,00
EA0430	<i>E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	94.454,16
EA0440	<i>E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	757.367,36
EA0450	<i>E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi</i>	69.030,12
EA0460	<i>E.2.B.4) Insussistenze passive</i>	6,89
EA0470	<i>E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	69.023,23
EA0480	<i>E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi</i>	0,00
EA0490	<i>E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	5,12
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>	14,11
EA0540	<i>E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	69.004,00
EA0550	<i>E.2.B.4.2.G) Altre Insussistenze passive v/terzi</i>	0,00
EA0560	<i>E.2.B.5) Altri oneri straordinari</i>	379.041,69
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	7.133.363,79
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	
	Imposte e tasse	6.538.363,79
YA0010	Y.1) IRAP	6.017.558,11
YA0020	<i>Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente</i>	355.805,68
YA0030	<i>Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	165.000,00
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>	595.000,00
YA0060	Y.2) IRES	0,00
YA0070	<i>Y.2.A) IRES su attività istituzionale</i>	595.000,00
YA0080	<i>Y.2.B) IRES su attività commerciale</i>	

YA0090	Y.3 Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00
YZ9999	Totale imposte e tasse	7.133.363,79
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	0,00

ISTITUTO GIANNINA GASLINI		Al. 2b
NUOVO MODELLO CE ASSISTENZA		Previsione 2015
		TOT
CODICE	VOCE MODELLO CE	
	A) Valore della produzione	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	76.059.849,48
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	62.461.547,38
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	61.179.420,38
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.282.127,00
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (EXTRA FONDO)	12.088.102,10
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	10.078.102,10
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	10.078.102,10
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo	0,00
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0,00
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o prov. Aut. (extra fondo)	0,00
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	2.010.000,00
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	2.010.000,00
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	
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Provv. Aut. per quota	-295.991,34
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	73.975.163,00
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetto pubblici	70.566.663,00
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie	38.765.663,00
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	34.651.377,00
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazione specialistica ambulatoriale	4.114.286,00
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	0,00
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0,00
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0,00
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0,00
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	0,00
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	31.801.000,00
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	29.884.000,00
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	1.020.000,00
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0,00
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	0,00
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale Extraregione	0,00
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	722.000,00
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0,00
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0,00
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza Extraregione	0,00
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0,00
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione	175.000,00
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0,00
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione	175.000,00

AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0,00
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/ residenti	0,00
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv.. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti	0,00
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.223.500,00
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.185.000,00
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	30.000,00
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)	155.000,00
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art.55 c.1 lett.c,d) ed ex art. 57-58)	0,00
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0,00
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	400.000,00
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	150.000,00
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0,00
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la	0,00
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0,00
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando	0,00
AA0820	A.5.C.2) Rimborso per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della regione	0,00
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	100.000,00
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando	100.000,00
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0,00
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0,00
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	150.000,00
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	150.000,00
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.680.000,00
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica	1.680.000,00
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie Ticket sul pronto soccorso	1.000,00
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	240.000,00
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	11.395.271,18
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	3.500.000,00
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	145.271,18
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/esercizio destinati ad investimenti	0,00
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	7.630.000,00
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	2.793.500,00
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	25.000,00
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	25.000,00
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	121.000,00
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	2.647.500,00
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	106.436.571,18
	B) Costi della produzione	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	27.478.000,00
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	11.972.000,00
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	10.707.308,86
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	815.000,00
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	450.000,00
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0,00
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	0,00
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	17.962,17
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0,00
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	6.579.590,84
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici impiantabili attivi	115.000,00
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	5.819.661,00
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	0,00
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	0,00

BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	5.728,97
BA0270		14.039,84
BA0280	B.1.A.7) Materiali e Prodotti per uso veterinario	0,00
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	745.887,32
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	2.207.822,83
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	1.385.762,83
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	220.200,00
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	5.000,00
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	318.000,00
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	0,00
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	278.860,00
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	27.341.982,84
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	7.541.773,77
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 I 18, ecc)	0,00
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0,00
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0,00
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0,00
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0,00
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	205.000,00
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	45.000,00
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	0,00
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	160.000,00
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0,00
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura Private	0,00
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	160.000,00
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0,00
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0,00
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0,00
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0,00
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0,00
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0,00
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0,00
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0,00
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0,00
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0,00
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0,00
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0,00
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0,00
BA0890	B.2.A.7.5) da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0,00

BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	0,00
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extra-regionale)	0,00
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0,00
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0,00
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extra-regione)	0,00
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	0,00
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extra-regionale)	0,00
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extra-regione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0,00
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0,00
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (extra Regione)	0,00
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0,00
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extra-regione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	160.000,00
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - Mobilità intra-regionale	0,00
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extra-regione)	0,00
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	160.000,00
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - Mobilità intra-regionale	0,00
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0,00
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extra-regione) non soggette a compensazione	0,00
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)	0,00
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extra-regionale)	0,00
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof (intra-moenia)	2.248.000,00
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area ospedaliera	70.000,00
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area specialistica	1.980.000,00
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area sanità pubblica	0,00
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Consulenze (ex art.55	195.000,00
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Consulenze (ex art.55	0,00
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Altro	0,00
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - 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
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	3.211.000,00
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della regione	30.000,00
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	0,00
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	0,00
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma2, CCNL 8 giugno 2000	452.587,20
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	381.054,16
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	342.901,29
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	1.380.157,15
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	1.099.951,05
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	68.578,92
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0,00
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della	60.674,00
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da	0,00
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni	0,00
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.115.870,00
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche	275.370,00
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della	700.000,00
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extra-regione)	100.000,00
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	40.500,00
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0,00
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0,00
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	19.890.269,04
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	17.755.117,62
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	3.056.959,70
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	4.689.328,30
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	0,00
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	0,00

		0,00
BA1620	B.2.B.1.5) Elaborazione dati	20.972,55
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	662.434,24
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	400.000,00
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	2.925.000,00
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	2.925.500,00
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	245.000,00
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	0,00
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	245.000,00
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	2.829.922,83
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	0,00
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	2.829.922,83
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	1.766.786,89
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	0,00
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	1.766.786,89
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	145.709,92
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	87.352,68
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0,00
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	1.533.724,29
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) Rimborsamento oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0,00
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche	0,00
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da	0,00
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni	0,00
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	18.933,33
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	259.371,23
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	940.000,00
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	1.765.000,00
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione agli immobili e loro pertinenze	2.650.000,00
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	0,00
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00
BA1960	B.3.E) Manutenzioni e riparazioni agli automezzi	902.000,00
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	0,00
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.266.000,00
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	0,00
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	1.030.000,00
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	150.000,00
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	880.000,00
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	236.000,00
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	66.000,00
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	170.000,00
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0,00
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	83.679.823,16
BA2080	Totale Costo del personale	67.358.315,35
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	26.330.124,11
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	26.292.246,45
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	25.293.833,73
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale medico - tempo indeterminato	998.412,72
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale medico - tempo determinato	0,00
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale medico - altro	2.245.906,36
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	2.079.565,68
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale non medico - tempo indeterminato	166.340,68
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale non medico - tempo determinato	0,00
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale non medico - altro	39.458.366,75
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	39.067.134,43
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	391.232,32
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	0,00
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	223.232,32
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	155.692,79
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	155.692,79
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	0,00
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0,00
BA2270	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	67.564,37

BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	67.564,37
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	11.121.601,89
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	107.875,25
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	107.875,25
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	11.013.726,64
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico- tempo indeterminato	10.955.396,03
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	58.330,61
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo altro	0,00
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	4.338.444,55
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	459.832,50
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	459.832,50
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	3.878.612,05
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	3.765.728,40
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	112.883,65
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.171.101,47
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso Irap e Ires)	280.490,44
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0,00
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	890.611,43
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	745.735,52
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	144.875,91
BA2560	Totale Ammortamenti	11.500.000,00
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	10.000,00
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	1.280.000,00
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	3.870.000,00
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	370.000,00
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	3.000.000,00
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	7.920.000,00
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	0,00
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	0,00
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	0,00
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0,00
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	1.584.331,93
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	650.000,00
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	1.004.331,93
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0,00
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0,00
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. Per quota F.S. vincolato	0,00
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0,00
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	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)	160.148.241,63
	C) Proventi e oneri finanziari	
CA0010	C.1) Interessi attivi	1.000,00
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria	1.000,00
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0,00
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0,00

		40.500,00
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	40.000,00
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	500,00
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	332.940,42
CA0110	C.3) Interessi passivi	0,00
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su c/c tesoreria	165.869,62
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	167.079,80
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	3.369,92
CA0150	C.4) Altri oneri	0,00
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	3.369,92
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-294.819,34
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0,00
DA0020	D.2) Svalutazioni	0,00
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	
	E) Proventi e oneri straordinari	1.300.000,00
EA0010	E.1) Proventi straordinari	0,00
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	1.300.000,00
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	0,00
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	600.000,00
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0,00
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze Attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	600.000,00
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze Attive v/terzi	0,00
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	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	600.000,00
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	700.000,00
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	0,00
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze Attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	700.000,00
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze Attive v/terzi	0,00
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0,00
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	700.000,00
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	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	920.351,52
EA0260	E.2) Oneri straordinari	106,67
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	920.351,52
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	0,00
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0,00
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	851.821,52
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	0,00
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0,00
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	851.821,52
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	0,00
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0,00
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0,00
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale- dirigenza non medica	0,00
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0,00
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	94.454,16

EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	757.367,36
EA0460	E.2.B.4) <i>Insussistenze passive</i>	69.030,12
EA0470	E.2.B.4.1) <i>Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	6,89
EA0480	E.2.B.4.2) <i>Insussistenze passive v/terzi</i>	69.023,23
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>	5,12
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>	14,11
EA0550	E.2.B.4.2.G) <i>Altre Insussistenze passive v/terzi</i>	69.004,00
EA0560	E.2.B.5) <i>Altri oneri straordinari</i>	0,00
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	379.041,69
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	6.394.573,04
	Imposte e tasse	
YA0010	Y.1) IRAP	5.799.573,04
YA0020	<i>Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente</i>	5.537.949,65
YA0030	<i>Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	96.623,39
YA0040	<i>Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</i>	165.000,00
YA0050	<i>Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciali</i>	0,00
YA0060	Y.2) IRES	595.000,00
YA0070	<i>Y.2.A) IRES su attività istituzionale</i>	0,00
YA0080	<i>Y.2.B) IRES su attività commerciale</i>	595.000,00
YA0090	<i>Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</i>	0,00
YZ9999	Totale imposte e tasse	6.394.573,04
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	0,00

NUOVO MODELLO CE RICERCA

Previsione 2015

CODICE	VOCE MODELLO CE	TOT
	A) Valore della produzione	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	13.447.790,60
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	0,00
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0,00
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (EXTRA FONDO)	0,00
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo	0,00
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo	0,00
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0,00
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o prov. Aut. (extra fondo)	0,00
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0,00
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0,00
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0,00
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0,00
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	13.447.790,60
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	5.724.350,42
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	5.156.871,30
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	864.578,81
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	1.701.990,07
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0,00
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Provv. Aut. per quota	0,00
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0,00
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0,00
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da Regione o Prov.	0,00
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra	0,00
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da privati	0,00
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetto pubblici	0,00
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie	
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazione specialistica ambulatoriale	0,00
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	0,00
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0,00
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0,00
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0,00
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	0,00
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	0,00
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	0,00
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	0,00
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0,00
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	0,00
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale Extraregione	0,00
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0,00
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0,00
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0,00
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza Extraregione	0,00
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0,00
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione	0,00
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0,00
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione	0,00

AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0,00
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/ residenti	0,00
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv.. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti	0,00
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	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
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art.55 c.1 lett.c),d) ed ex art. 57-58)	0,00
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0,00
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	0,00
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	0,00
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0,00
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la	0,00
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0,00
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando	0,00
AA0820	A.5.C.2) Rimborso per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della regione	0,00
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	0,00
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando	0,00
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0,00
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0,00
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	0,00
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	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	2.695.626,64
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	2.695.626,64
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	16.143.417,24
	B) Costi della produzione	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	1.335.316,21
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	1.328.946,68
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	0,00
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	1.097.644,74
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.097.644,74
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	

BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	
BA0280	B.1.A.7) Materiali e Prodotti per uso veterinario	
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	231.301,94
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	6.369,53
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	4.483,81
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	1.885,72
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	4.171.037,43
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	2.954.937,32
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0,00
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0,00
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0,00
BA0440	B.2.A.1.1.B) Spese per assistenza PLS	0,00
BA0450	B.2.A.1.1.C) Spese per assistenza Continuità assistenziale	
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici I18, ecc)	0,00
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0,00
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0,00
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0,00
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0,00
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	0,00
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	0,00
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0,00
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura Private	0,00
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0,00
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0,00
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0,00
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0,00
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0,00
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0,00
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0,00
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0,00
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0,00
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	
BA0890	B.2.A.7.5) da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0,00

BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale ed extraregionale)	0,00
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0,00
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0,00
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0,00
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (extra Regione)	0,00
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0,00
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	0,00
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio -Sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della regione) - Mobilità intraregionale	
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof (intramoenia)	0,00
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Area specialistica	0,00
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0,00
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art.55	0,00
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art.55	0,00
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Altro	0,00
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att.libero professionale intramoenia - Altro (Aziende	0,00
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0,00
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ed associazioni di volontariato	
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all' estero	0,00
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0,00
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e alte prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.954.937,32
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della regione	
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.954.937,32
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma2, CCNL 8 giugno 2000	0,00
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	215.785,42
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	2.283.050,97
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	456.100,93
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0,00
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della	
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da	
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni	
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	0,00
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche	
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della	
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0,00
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	1.216.100,11
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	310.876,26
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	

BA1620	B.2.B.1.5) Elaborazione dati	
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	0,00
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	310.876,26
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	310.876,26
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	839.899,85
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	839.899,85
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	15.425,47
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	343.479,63
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	218.470,00
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	262.524,75
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0,00
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiale personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche	0,00
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiale personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da	0,00
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiale personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni	
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	65.324,00
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	65.324,00
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	0,00
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione agli immobili e loro pertinenze	
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	
BA1960	B.3.E) Manutenzioni e riparazioni agli automezzi	
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	46.928,62
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	46.928,62
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	15.120,03
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	31.808,59
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	
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
BA2080	Totale Costo del personale	7.268.786,84
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	6.343.770,59
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	5.341.511,02
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	1.730.612,81
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale medico - tempo indeterminato	1.553.577,19
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale medico - tempo determinato	177.035,62
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale medico - altro	0,00
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	3.610.898,21
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale non medico - tempo indeterminato	3.393.443,57
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale non medico - tempo determinato	217.454,64
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale non medico - altro	0,00
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	1.002.259,57
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	761.815,98
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	240.443,59
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	0,00
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	0,00
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	0,00
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0,00
BA2270	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0,00

BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0,00
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	261.256,00
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	64.612,34
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	64.612,34
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	196.643,66
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico- tempo indeterminato	196.643,66
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	663.760,25
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	64.850,11
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	64.850,11
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	598.910,14
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	500.849,68
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	98.060,46
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	2.582.557,39
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso Irap e Ires)	
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	2.582.557,39
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	230.828,27
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	2.351.729,12
BA2560	Totale Ammortamenti	0,00
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	0,00
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	0,00
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0,00
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	0,00
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	0,00
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	0,00
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all' acquisto di prestazioni sanitarie da privato	
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0,00
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. Per quota F.S. vincolato	0,00
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	0,00
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	
BA2840	B.16.D.2) Acc.Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	
BA2850	B.16.D.3) Acc.Rinnovi convenzioni Medici Sumai	
BA2860	B.16.D.4) Acc.Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0,00
BA2870	B.16.D.5) Acc.Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0,00
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.:comparto	0,00
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	15.404.626,49
	C) Proventi e oneri finanziari	
CA0010	C.1) Interessi attivi	0,00
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria	
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	

CA0050	C.2) Altri proventi	0,00
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0,00
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	
CA0110	C.3) Interessi passivi	0,00
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su c/c tesoreria	
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	
CA0150	C.4) Altri oneri	0,00
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	0,00
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
DA0010	D.1) Rivalutazioni	
DA0020	D.2) Svalutazioni	
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0,00
	E) Proventi e oneri straordinari	
EA0010	E.1) Proventi straordinari	0,00
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	0,00
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0,00
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze Attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze Attive v/terzi	0,00
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0,00
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	0,00
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze Attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze Attive v/terzi	0,00
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0,00
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre Insussistenze attive v/terzi	
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	
EA0260	E.2) Oneri straordinari	0,00
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0,00
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	0,00
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	0,00
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	0,00
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0,00
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale- dirigenza non medica	
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	

EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	
EA0460	E.2.B.4) <i>Insussistenze passive</i>	0,00
EA0470	E.2.B.4.1) <i>Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	
EA0480	E.2.B.4.2) <i>Insussistenze passive v/terzi</i>	0,00
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>	0,00
EA0550	E.2.B.4.2.G) <i>Altre Insussistenze passive v/terzi</i>	
EA0560	E.2.B.5) <i>Altri oneri straordinari</i>	
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	0,00
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	738.790,75
	Imposte e tasse	
YA0010	Y.1) IRAP	738.790,75
YA0020	<i>Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente</i>	479.608,46
YA0030	<i>Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	259.182,29
YA0040	<i>Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)</i>	
YA0050	<i>Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciali</i>	
YA0060	Y.2) IRES	0,00
YA0070	<i>Y.2.A) IRES su attività istituzionale</i>	
YA0080	<i>Y.2.B) IRES su attività commerciale</i>	
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	
YZ9999	Totale imposte e tasse	738.790,75
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	0,00

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2015

Quadro normativo di riferimento

Il presente Bilancio economico di previsione per l'esercizio 2015 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 *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”* e ss.mm.ii., con particolare riferimento all'art. 25, con il quale sono state dettate nuove disposizioni in merito alla predisposizione del bilancio preventivo economico annuale da parte degli enti del settore sanitario;
- Deliberazione della Giunta Regionale 1518 del 14/12/2012 con la quale è stato adottato un nuovo piano dei conti per le Aziende Sanitarie e gli Enti Equiparati del Sistema Sanitario Ligure, con decorrenza 1 gennaio 2013;

- Nota del Ministero della Salute – Dipartimento della Sanità Pubblica e dell’Innovazione – Prot. 22509 del 04/07/2013 con la quale, sulla base della sentenza della Corte dei Conti n. 270 del 2005, viene ribadito che il Ministero non ha alcuna attività di controllo (ma solo di vigilanza) sugli IRCCS, attività che spetta alla Regione.

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

- legge 27 dicembre 2006, n. 296 (legge finanziaria 2007) - articolo 1, comma 505 - che modifica l’ambito applicativo dell’art. 1, commi 9,10,11,56,58 e 61 della legge n. 266/2005 e prevede che dal 1° gennaio 2007 le disposizioni in esso contenute si applichino alle amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, di cui all’elenco ISTAT, pubblicato in attuazione del comma 5 dell’articolo 1 della legge 30 dicembre 2004, n. 311 (Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale – Legge finanziaria 2005). Nell’elenco di cui sopra, pubblicato dall’Istat, è inserita la tipologia istituzionale delle *Aziende ospedaliere Policlinici e Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici*, tra cui rientra anche l’Istituto G. Gaslini;
- D.L. 21 giugno 2013, n. 69 recante “*Disposizioni urgenti per il rilancio dell’economia*”, convertito nella L. 9 agosto 2013, n. 98;
- D.L. 31 agosto 2013, n. 101 recante “*disposizioni urgenti per il perseguimento di obiettivi di razionalizzazione delle pubbliche amministrazioni*”, convertito nella legge 30/10/2013, n. 125;
- Legge di stabilità 2014 n. 147 del 27/12/2013, pubblicata sulla G.U. – Serie Generale- n. 302 del 27/12/2013;
- Circolare della Ragioneria Generale dello Stato del 12 maggio 2014, n. 16 avente ad oggetto: *Assestamento del bilancio di previsione e Budget rivisto per l’anno finanziario 2014 - Previsioni di bilancio per l’anno 2015 e per il triennio 2015 – 2017 e Budget per il triennio 2015 – 2017*;

- D.L. 24 aprile 2014, n. 66 “*Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale*”, convertito con modificazioni dalla Legge 23 giugno 2014, n. 89;
- D.L. 24/04/2014, n. 66 recante “*Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale*”.

Infine, in attesa dell’emanazione della legge finanziaria regionale per l’esercizio 2015, con la quale vengono annualmente date disposizioni in merito al contenimento dei costi, ai fini della predisposizione del bilancio di previsione 2015 si è fatto riferimento alla legge finanziaria regionale per l’anno 2014 ed alla relativa deliberazione attuativa, come di seguito riportato:

- Legge Regionale n. 41 del 23/12/2013: “Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale della Regione Liguria (Legge Finanziaria 2014)”;
- Deliberazione Giunta Regionale n. 598 del 23/05/2014 con cui vengono definite le “Linee di indirizzo per gli Enti del Settore Regionale Allargato e Società In House in materia di contenimento della spesa pubblica”.

Composizione e contenuti del bilancio economico di previsione per l'esercizio 2015

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 2015, 2016 e 2017 - 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*”.

La Regione Liguria - Dipartimento Salute e Servizi Sociali – con nota Prot. N. PG/2014/219820 del 19/11/2014 (Prot. Istituto G. Gaslini n. 38125 del 19/11/2014),

ha comunicato che *“fornirà agli Enti del SSR le indicazioni necessarie al fine dell’approvazione del bilancio di previsione per l’anno 2015”*, ma che *“in oggi l’incertezza relativa al quadro delle risorse derivante dalla mancata formalizzazione dell’intesa sul riparto 2014 e sui tagli al comparto Regioni previsti dalla legge di stabilità 2015, in corso di approvazione, non permette di definire tali indicazioni”*.

L’Istituto Gaslini, pur in considerazione della nota di cui sopra e, pertanto, in assenza della prevista delibera regionale di riparto e assegnazione del finanziamento per l’esercizio 2015 e di indicazioni in merito agli importi del Fondo Sanitario Regionale ed ai valori di mobilità attiva intra ed extra regionale da iscrivere nel bilancio di previsione 2015, ha ritenuto comunque indispensabile predisporre un bilancio economico di previsione, al fine di dotarsi di uno strumento contabile che permetta di poter programmare e gestire la spesa per l’esercizio 2015, in ottemperanza alle disposizioni di cui al D.Lgs 118/2011 sopra citato.

Il bilancio di previsione per l’esercizio 2015 è stato redatto con una stima dei costi e dei ricavi a tutto il 31/12/2015 effettuata secondo i criteri di seguito meglio esplicitati:

1. i **costi relativi all’assistenza** sono stati previsti in Euro **156,500 milioni** (al netto degli ammortamenti sterilizzati pari ad Euro 11,300 milioni), secondo quanto stabilito dal Consiglio di Amministrazione nel corso della seduta tenutasi in data 10/11/2014.
2. I predetti costi sono stati imputati ai vari conti di bilancio a partire dai dati di stima forniti dai Centri di Responsabilità - pervenuti a seguito della nota della Direzione Amministrativa n.35553 del 30/10/2014 – parzialmente modificati da ulteriori rimodulazioni stabilite dall’Amministrazione dell’Istituto.
3. Ai fini del calcolo dei costi dell’assistenza **“netti regionali”**, dai costi totali di **Euro 167.800.092** devono essere decurtati i seguenti importi stimati e arrotondati:
 - ammortamenti sterilizzati **Euro 11.300.000**
 - mobilità passiva intra ed extra regionale stimata **Euro 1.111.051**

• personale dipendente t.d. a carico di fondi propri ¹ :	Euro	360.834
• contrattisti/borsisti/interinali a carico di fondi propri:	Euro	1.099.886
• <u>Gestione diretta del rischio</u>	Euro	105.000
<i>Totale costi netti regionali</i>	Euro	153.823.321

4. I ricavi relativi all'assistenza (per un totale di Euro 167.800.092) sono stati stimati come segue:
- le entrate proprie, i contributi diversi e gli altri ricavi di natura commerciale, finanziaria e/o straordinaria sono stati quantificati sulla base dei trends dei ricavi di competenza economica degli esercizi precedenti;
 - gli altri ricavi sono stati inseriti sulla base delle stime fornite dai Centri di Responsabilità competenti in merito
 - i contributi in c/esercizio da Fondazione Gaslini da utilizzarsi per l'assistenza, nelle more della delibera di assegnazione e di programmazione interna, sono stati stimati in Euro 950.000;
 - il finanziamento regionale da FSR, così come i valori di mobilità attiva intra ed extra-regionale, in assenza della delibera regionale di riparto e di assegnazione delle risorse da mettere a disposizione per l'esercizio 2015, è stato contabilizzato nella misura fissata provvisoriamente dalla regione per l'esercizio 2014 - ossia per la quota stabilita nella DGR n. 1521/2012 abbattuta dell'1,59% - ;
5. la quota "a pareggio", pari ad Euro 10.528.102, è stata inserita al conto "ulteriori finanziamenti regionali". Si evidenzia che, con nota prot. N 39463 del 3/12/2013, la Regione Liguria - Settore Monitoraggio Sanitario - ha richiesto di inserire tale voce nel macroaggregato di Conto economico " b) 2) Contributi da Regione o Prov Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA", anziché nel macroaggregato precedentemente utilizzato "a) Contributi in c/esercizio da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S regionale ";

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

6. Quanto, infine, ai **costi e ricavi della ricerca**, si precisa che le previsioni dei costi e dei ricavi di competenza (pari ad **Euro 16.143.417**), comprensivi degli utilizzi dei contributi delle ricerche corrente e finalizzate diverse, sono state effettuate sulla base delle stime dell'andamento dei budgets della contabilità sezionale della ricerca fornite da parte della Direzione Scientifica di questo Istituto con nota prot. n 36779 del 7/11/2014.

Relazione tecnica al bilancio economico di previsione per l'esercizio 2015

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 2015.

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 stimati per l'esercizio 2015, relativamente **all'assistenza ed alla ricerca**.

Al solo scopo di fornire alla Regione maggiori elementi di controllo e monitoraggio, nonché di permettere una conciliazione con i dati inseriti nei modelli CE preventivi per l'esercizio 2015, di seguito si riportano i seguenti prospetti di sintesi:

1. Un "*Prospetto di **Bilancio economico di previsione totale (assistenza + ricerca)***";
2. un "***Prospetto economico di previsione per la sola parte di costi e ricavi afferenti l'assistenza***";
3. un "***Prospetto economico di previsione per la sola parte di costi e ricavi afferenti la ricerca***".

I dati di sintesi riepilogati nei prospetti di cui ai punti 1), 2) e 3) sopra menzionati trovano coincidenza rispettivamente nei seguenti allegati di bilancio, che riportano dati di dettaglio:

- mod. **Ce totale** (All.2 a);
- mod. **Ce assistenza** (All. 2b);
- mod. **Ce ricerca** (All. 2c).

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

Per l'esercizio 2015, 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:	182.602.009
- Contributi in c/esercizio – da Regione o Prov. autonoma per quota F.S. regionale	62.461.547
- Contributi in c/esercizio – extra fondo	12.088.102
- Contributi in c/esercizio – per ricerca	13.447.790
- Contributi in c/esercizio – da privati	1.510.000
- 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	73.975.163
- Concorsi, recuperi e rimborsi	400.000
- Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.921.000
- Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	11.395.271

- Altri ricavi e proventi	5.489.127
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	41.500
Proventi straordinari	1.300.000
Totale ricavi	183.943.509

Costi totali	
Costi della produzione di cui:	175.552.868
- Acquisti di beni sanitari	26.599.126
- Acquisti di beni non sanitari	2.214.192
- Acquisti di servizi sanitari	10.496.711
- Acquisti di servizi non sanitari	21.016.309
- Manutenzioni e riparazioni	6.257.000
- Godimento di beni di terzi	1.312.929
- Costi del personale	90.948.610
- Oneri diversi di gestione	3.753.659
- Ammortamenti	11.300.000
- Accantonamenti dell'esercizio	1.654.332
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	336.319
Oneri straordinari	920.958
Imposte sul reddito dell'esercizio	7.133.364
Totale costi	183.943.509

2) Prospetto economico di previsione relativo all'assistenza

Il *bilancio economico di previsione relativo alla sola assistenza* per l'esercizio 2015 si sostanzia nei seguenti valori:

Ricavi assistenza	
Valore della produzione di cui:	166.458.592
- Contributi in c/esercizio – da Regione o Prov. autonoma per quota F.S. regionale	62.461.547
- Contributi in c/esercizio – extra fondo	12.088.102
- Contributi in c/esercizio – da privati	1.510.000
- 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	73.975.163
- Concorsi, recuperi e rimborsi	400.000
- Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.921.000
- Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	11.395.271
- Altri ricavi e proventi	2.793.500
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	41.500
Proventi straordinari	1.300.000
Totale ricavi	167.800.092

Costi assistenza	
Costi della produzione di cui:	160.148.242
- Acquisti di beni sanitari	25.270.179
- Acquisti di beni non sanitari	2.207.823
- Acquisti di servizi sanitari	7.541.774
- Acquisti di servizi non sanitari	19.800.209
- Manutenzioni e riparazioni	6.257.000

- Godimento di beni di terzi	1.266.000
- Costi del personale	83.679.823
- Oneri diversi di gestione	1.171.102
- Ammortamenti	11.300.000
- Accantonamenti dell'esercizio	1.654.332
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	336.319
Oneri straordinari	920.958
Imposte sul reddito dell'esercizio	6.394.573
Totale costi	167.800.092

3) 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:	16.143.417
- Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute per ricerca corrente	5.724.350
- Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	5.156.871
- Contributi in c/esercizio da Regione e altri soggetti pubblici	864.579
- Contributi in c/esercizio da privati	1.701.990
- Altri ricavi e proventi	2.695.627
Totale ricavi	16.143.417

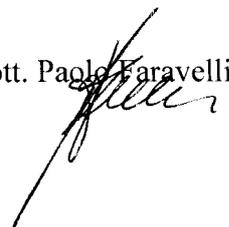
Costi ricerca	
Costi della produzione di cui:	15.404.626
- <i>Acquisti di beni sanitari</i>	1.328.947
- <i>Acquisti di beni non sanitari</i>	6.369
- <i>Acquisti di servizi sanitari</i>	2.954.937
- <i>Acquisti di servizi non sanitari</i>	1.216.100
- <i>Godimento di beni di terzi</i>	46.929
- <i>Costi del personale</i>	7.268.787
- <i>Oneri diversi di gestione</i>	2.582.557
Imposte sul reddito dell'esercizio	738.791
Totale costi	16.143.417

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



Il Direttore Amministrativo

(Dott. Paolo Faravelli)



ALL. 4 dec. 18/2016

PIANO TRIENNALE DI INVESTIMENTI 2015-2017



Aspirante Amministrativa

1 PIANO EDILIZIA OSPEDALIERA

01-dic-14

ANNO 2015				ANNO 2017			
Interventi di manutenzione straordinaria		Interventi di manutenzione straordinaria		Interventi di manutenzione straordinaria		Interventi di manutenzione straordinaria	
n. int.	Intervento	Previsione	Note	n. int.	Intervento	Previsione	Note
	Interventi di manutenzione straordinaria strutture e impianti e attrezzature	2.040.000,00			Interventi di manutenzione straordinaria strutture e impianti e attrezzature	200.000,00	
	Riscatto RM da 1,5 Tesla in dotazione alla Radiologia centrale (2° piano - edificio 16) al termine contratto di locazione finanziaria	240.000,00			Interventi per l'adeguamento alle norme di prevenzione incendi (1° stralzo)	2.000.000,00	
	Fondo per l'adeguamento alle norme di sicurezza	220.000,00			Fondo per l'adeguamento alle norme di sicurezza	220.000,00	
Totale Interventi di manutenzione straordinaria		2.500.000,00		Totale Interventi di manutenzione straordinaria		2.620.000,00	
Interventi PIANO STRATEGICO		Interventi PIANO STRATEGICO		Interventi PIANO STRATEGICO		Interventi PIANO STRATEGICO	
n. int.	Intervento	Previsione	Note	n. int.	Intervento	Previsione	Note
52	Realizzazione Hospice (2° piano-edificio 5)	348.233,43	1° lotto	13_14	Realizzazione degense Riabilitazione e servizi (aule e lud. medic) - (3° e 4° piano -edificio 1)	120.000,00	
81	Realizzazione CABEF (1° piano - edificio 8)	250.000,00		31	Realizzazione laboratori: Fisiopatologia dell'Uremia e Ematologia Emofilia (1° piano-edificio 3)	1.022.000,00	
100	Trasferimento Contact Center - Centralino Telefonico - Aula Scuola	160.000,00		32	Realizzazione Laboratorio Patologia Muscolare e Neuroscienze (2° piano-edificio 3)	1.006.000,00	
102	Trasferimento UOC Gestione PIsorse e UOC Bianco (12 piano edificio 10)	100.000,00		40	Realizzazione Laboratori Genetica Molecolare e Magazzini Economici (piano terra-edificio 4)	370.000,00	Quota 50 % 2016 Quota 50 % 2017
123	Realizzazione Ambulatori Ostetricia (3° piano - edificio 12)	1.360.000,00		41	Realizzazione Laboratori Genetica Molecolare (1° piano-edificio 4)	484.000,00	Quota 50 % 2016 Quota 50 % 2017
161	Realizzazione dipartimento UOC Neuroscienze (1° piano-edificio 1E)	1.300.000,00		42	Realizzazione Laboratori Genetica Molecolare (2° piano -edificio 4)	484.000,00	Quota 50 % 2016 Quota 50 % 2017
169	Ampliamento Ambulatori Dipartimento Pediatrico (piano terra - edificio 16)	400.000,00		52	Realizzazione Hospice (2° piano-edificio 5)	348.233,43	2° lotto
201	Realizzazione laboratori nel Campus	530.500,00	1° lotto		Realizzazione Centro Trapianti Madollo Osseo	1.560.000,00	
202	Realizzazione reparto del Dipartimento di Pedagogia (1° piano - edificio 16)	750.000,00			Incarichi professionali per progettazione e direzione lavori interventi	150.000,00	
Totale Interventi di manutenzione straordinaria		10.000.000,00	opere edili in manutenzione ordinaria - quota riferita agli impianti di condizionamento	163	Trasferimento UOC Servizi Tecnico-Administrativo (3° piano-edificio 10)	100.000,00	
Totale Interventi di manutenzione straordinaria		2.500.000,00		Totale Interventi di manutenzione straordinaria		2.620.000,00	

1	201.268,57	152	Ampliamento Laborator Generali (2 piano - edificio 15)	65.250,00		
		164	Realizzazione aule con Biblioteca Universitaria e studi medici (4° e 5° piano-edificio 16)	332.000,00		
		165	Ampliamento edificio per seconda RM da 3 lesie	1.200.000,00		
		RM	Incanti professionali per progettazioni e direzione lavori interventi	250.000,00		
	5.400.000,00		Totale Piano Interventi	5.781.483,43		6.423.000,00
	7.900.000,00		Previsione spesa	8.401.483,43		9.043.000,00

2 PIANO FORNITURE TECNOLOGIE E ARREDI

ANNO 2015

	Previsione	Intervento	Note	Previsione	Intervento	Note	Previsione	Intervento	Note
ANNO 2017									
TECNOLOGIE SANITARIE									
Sostituzioni fuori uso	70.000,00			50.000,00			50.000,00	Sostituzioni fuori uso	
Nuove dotazioni	400.000,00			400.000,00			400.000,00	Nuove dotazioni	
Totale tecnologie sanitarie	470.000,00			450.000,00			450.000,00	Totale tecnologie sanitarie	
MOBILI E ARREDI									
Sostituzioni fuori uso	30.000,00			50.000,00			50.000,00	MOBILI E ARREDI	
Nuove dotazioni	200.000,00			100.000,00			100.000,00	Sostituzioni fuori uso	
Totale mobili e arredi	230.000,00			150.000,00			150.000,00	Totale mobili e arredi	
Previsione spesa	700.000,00			600.000,00			600.000,00	Previsione spesa	

3 PIANO SISTEMI INFORMATICI

ANNO 2015

	Previsione	Intervento	Note	Previsione	Intervento	Note	Previsione	Intervento	Note
ANNO 2017									
SISTEMI INFORMATICI									
Fornitura sistemi informatici	300.000,00			290.000,00			290.000,00	Fornitura sistemi informatici	
Previsione spesa	300.000,00			290.000,00			290.000,00	Previsione spesa	

QUADRO GENERALE TRIENNIO 2015-2017

ANNO 2015		ANNO 2017	
TOTALE	8.900.000,00	TOTALE	9.291.483,43
TOTALE	8.900.000,00	TOTALE	9.291.483,43

RISORSE DISPONIBILI

ANNO 2015		ANNO 2017	
Contributo Fondazione Guisari - erogazioni 2014	2.000.000,00		
Contributo Fondazione Quoro (Osteria)	1.350.000,00	9.291.483,43	
Finanziamento Fondazione Quoro (CABEF)	250.000,00		
Eredità Piccini	346.233,43		
Eredità Bianchi	530.500,00		
Liquidità da Fondo di Presidenza	900.000,00		
Liquidità incassate da eredità al 2011/2014	1.761.266,57		
Contributo una tantum ... per interventi di manutenzione straordinaria e sicurezza	2.269.000,00		
	8.900.000,00	9.291.483,43	9.933.000,00
			Alienazione immobili

Schema di Relazione al Bilancio preventivo

Le politiche di indirizzo e di gestione applicate e di seguito descritte si riferiscono **esclusivamente all'area dell'assistenza**, essendo l'area della ricerca gestita in autonomia dalla Direzione Scientifica di questo Istituto nell'ambito comunque di un equilibrio accertato tra costi e pari ricavi.

Dai dati di **pre-consuntivo tendenziale per l'esercizio 2014** il totale dei **costi dell'assistenza** rientrerebbe all'interno del tetto fissato nel bilancio preventivo, ammontante a 157.455.017 euro al netto degli ammortamenti.

Il contenimento dei costi entro tale tetto è frutto del risultato delle azioni poste in essere nel corso dell'anno 2014, che consentirebbe di realizzare un ulteriore risparmio effettivo dei costi dell'assistenza di circa 1.500.000 euro rispetto al consuntivo 2013 che, sempre al netto degli accantonamenti ammontava a 159.033.547 euro.

Ciò in particolare è stato reso possibile attraverso l'applicazione della **manovra gestionale** approvata dal CdA e costantemente monitorata a cadenza mensile secondo lo specifico sistema adottato per il 2014 nell'ambito del Piano di politiche gestionali dell'Istituto.

Questa, da un lato, ha fatto registrare un trend tendenziale della produzione per l'esercizio 2014 migliorativo rispetto al passato ed in linea con gli obiettivi di budget posti. Cio' è derivato dal mantenimento dell'attrattività dell'Istituto soprattutto fuori regione ed all'estero - testimoniata dal permanere dell'altissimo gradimento dello stesso e dell'esistenza di liste di attesa per prestazioni elettive - e contestualmente dalle

azioni poste in essere in sinergia con la Regione Liguria finalizzate ad una migliore appropriatezza di ricovero - e quindi diminuzione della bassa complessità - e ad attività indirizzate verso l'alta complessità, che hanno continuato ad aumentare il peso medio (trend del +2%), pur senza compensare completamente quanto perso sul fronte dei ricoveri non complessi, e determinato un peggioramento del rapporto costi/ricavi DRG, che può essere fuorviante sull'indice di produzione dell'Istituto.

Sul fronte dei costi, i risparmi si sono ottenuti con la prosecuzione della razionalizzazione delle attività, agendo prevalentemente su tre fronti:

- Gestione reclutamento del personale;
- Controllo sugli acquisti di beni e servizi;
- Monitoraggio sulla spesa farmaceutica.

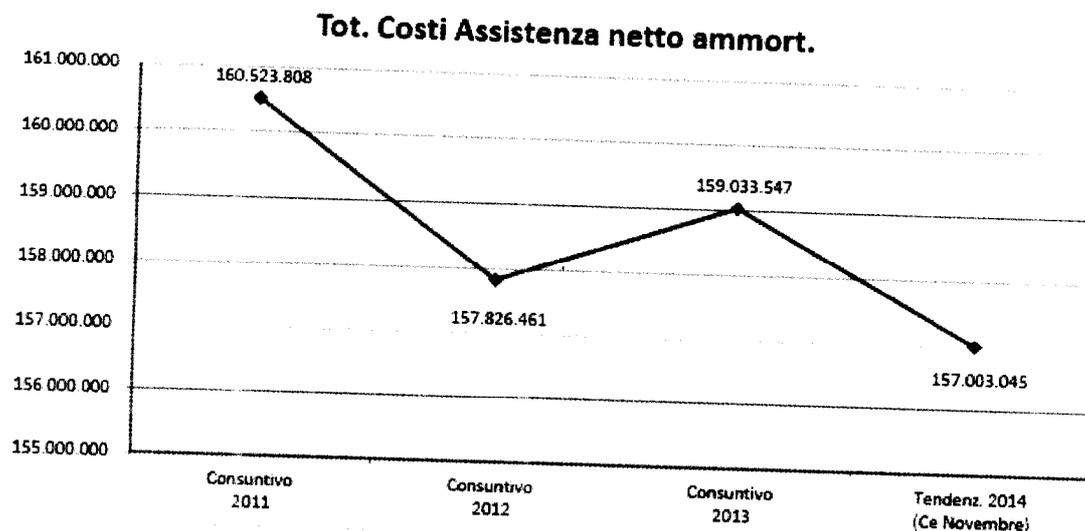
E' da evidenziare come le azioni sul personale, che rappresenta circa due terzi dell'intera spesa, considerate tutte le forme di reclutamento, non abbiano rappresentato un impatto rilevante su base annua, dimostrando ancora una volta come le politiche sul personale richiedano di un arco temporale più ampio per valorizzarne gli effetti di risparmio economico. Infatti, il taglio lineare non consente alle strutture di esprimere le migliori competenze in termini di risorse umane e quindi di performances: l'Istituto ha operato quindi, pur in una logica di sostanziale stabilità, in modo tale da mantenere alto il livello professionale, nonostante la forte limitazione al turn over e alla possibilità di implementare gli organici. Naturalmente, secondo quanto previsto dalle attuali norme in materia di assunzioni, mantenendo fermo il rispetto dei vincoli stabiliti dalle leggi finanziarie del contenimento del costo del personale a meno 1,4% rispetto al 2004.

E' inoltre doveroso evidenziare che il processo di razionalizzazione su beni e servizi è proseguito con azioni di razionalizzazione sulle tempistiche delle forniture e delle conseguenti riduzioni delle scorte a magazzino.

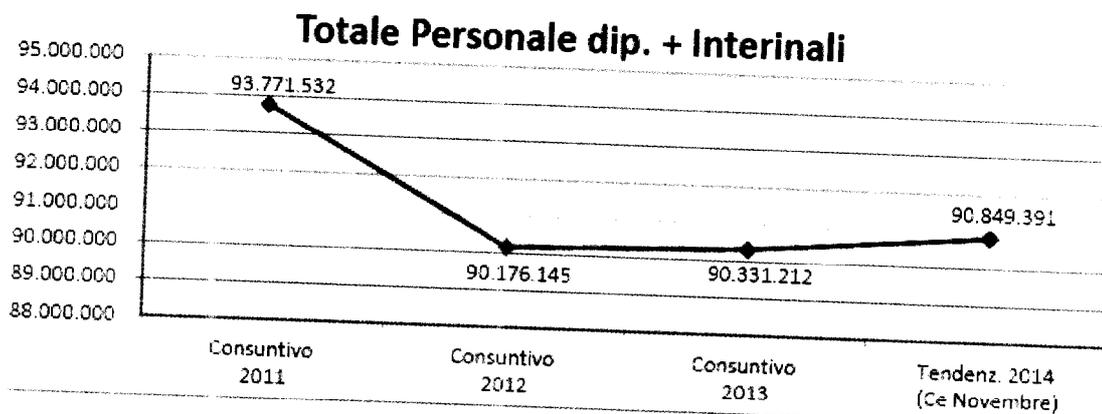
Il monitoraggio attento della appropriatezza della prescrizione farmaceutica ospedaliera ha consentito di ottenere una spesa più centrata sul governo clinico dei processi produttivi, nonché più contenuta in termini di volumi complessivi. Questo mentre nel contempo si è stabilizzato all' equilibrio il volume di spesa dei materiali diagnostici e dei dispositivi medici, in crescita rispetto ad una sottostima dell'esercizio precedente.

Nei grafici sotto riportati sono rappresentati sinteticamente i trends di questi macrosettori di spesa nell'ambito dell'orizzonte temporale dell'ultimo quadriennio.

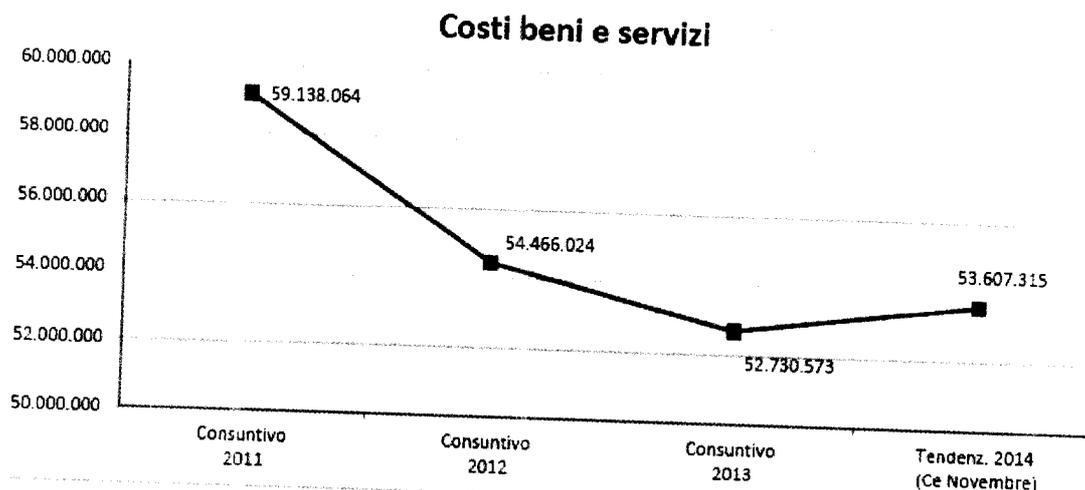
Andamento costi 2011-2014



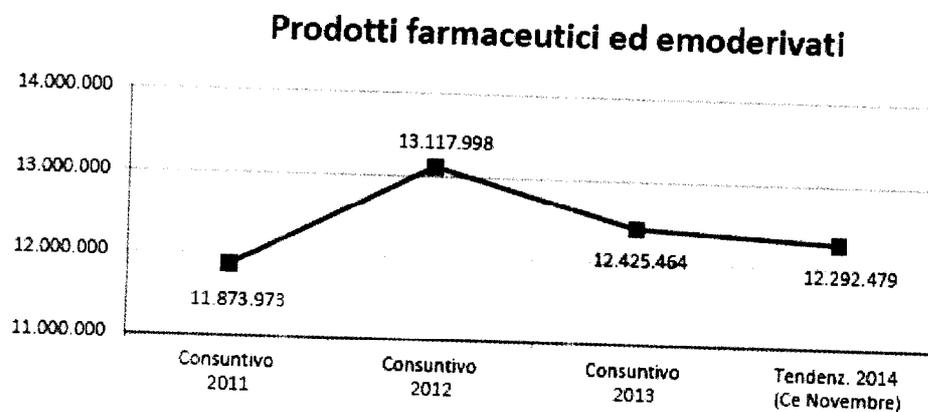
Andamento costi del personale 2011-2014



Andamento costi beni e servizi 2011-2014



Andamento costi farmaceutica 2011-2014



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

Infatti, il benchmarck con gli altri Enti di pari ranking dimostra come la copertura dei livelli di costo necessari a tale posizionamento sia assicurata con finanziamenti statali aggiuntivi o provenienti dal fund raising, al di là della sempre necessaria appropriatezza gestionale ed organizzativa.

Pertanto, pur essendo necessario continuare a perseguire nel 2015 le azioni di efficientamento ed ottimizzazione poste in essere in base alla Manovra gestionale dell'Istituto, non si potrà prescindere dal traguardare alcune azioni di sviluppo della struttura e delle attività strategiche.

La prima azione riguarda la conclusione dell'**applicazione del nuovo organigramma** dell'Istituto, correlata alle diverse attribuzioni delle responsabilità previste dal **funzionigramma**, con in particolare il completamento delle procedure selettive per la copertura dei posti di Direttore di Unità Operativa Complessa, dando così stabilità alla funzione apicale sia nella sua funzione di guida sia sotto l'aspetto delle scelte strategiche e programmatiche, e la realizzazione del percorso di ridefinizione delle dotazioni organiche dell'intero Istituto, sulla base del modello organizzativo per intensità di cura e complessità assistenziale da attuare e sperimentare gradualmente.

E' altresì indispensabile declinare organizzativamente tutti i percorsi dipartimentali finalizzati **all'aumento della produzione di medio-alta complessità** fin qui progettati, attraverso l'implementazione delle linee di attività che comportino l'aumento dell'attrazione verso la struttura e ponendo

in essere azioni che, pur riguardando patologie di nicchia, identifichino nell'Istituto il centro di riferimento, non solo regionale, ma nazionale e internazionale .

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

Naturalmente, come detto, proseguiranno tutte le azioni di ottimizzazione gestionale-organizzativa che potranno avere una ricaduta positiva sulla struttura dei costi, attraverso una ulteriore contrazione delle spese programmabili dai vari Centri di Costo, sono stimabili in riduzione di circa 500.000 euro rispetto al tendenziale preconsuntivo 2014 la cui chiusura viene stimata in circa 157.000.000 di euro al netto degli ammortamenti.

La **struttura dei costi dell'assistenza** prevista pertanto per il **2015**, partendo dal livello preconsuntivo 2014 si assesterebbe quindi su **156.500.000 euro** (sempre al netto degli ammortamenti), che a fronte di quanto sopra esposto, risulta incompatibile con qualunque ulteriore riduzione.

Il Direttore Generale
(Dott. Paolo Petralia)



Istituto Giannina Gaslini



Il Collegio Sindacale

VERBALE N. 11/2014

Il giorno 12 dicembre 2014, nei locali dell'Istituto "G. Gaslini", Largo Gerolamo Gaslini, 5 - in Genova, si è riunito il Collegio sindacale, regolarmente convocato con la nota n. 40224/2014 del 02/12/2014.

Sono presenti i Sigg.:

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

Gli argomenti oggetto della seduta sono descritti nei seguenti punti.

Punto 1)

Provvedimento del Direttore Generale n. 1066 assunto al protocollo n. 40000 dell'1/12/2014 avente ad oggetto "Progetto di bilancio economico di previsione esercizio 2015: presentazione al Collegio Sindacale ed atti conseguenti".

Relazione del Collegio Sindacale

al progetto di bilancio economico di previsione 2015

Il Collegio sindacale prende in esame, ai fini del previsto parere, il progetto di bilancio economico di previsione per l'esercizio 2015 dell'Istituto "Giannina Gaslini" I.R.C.C.S., allegato al provvedimento del Direttore Generale n. 1066 del 01 dicembre 2014, trasmesso al Collegio medesimo con la nota Prot. N. 41134 del 9/12/2014 pervenuta via e.mail in data 9/12/2014.

Al riguardo, si deve preliminarmente osservare che la Regione Liguria, con la nota prot N. PG/2014/219820 del 19/11/2014 (prot. IGG n. 28125 del 19/11/2014) concernente "Bilancio di previsione per l'anno 2015 delle aziende sanitarie, degli IRCCS e degli Enti del Servizio Sanitario regionale", ha comunicato che "fornirà agli Enti in indirizzo le indicazioni necessarie al fine dell'approvazione del bilancio di previsione per l'anno 2015", considerato che "In oggi l'incertezza relativa al quadro delle risorse derivante dalla mancata formalizzazione dell'intesa sul riparto 2014 e sui tagli al comparto Regioni previsti dalla legge di stabilità 2015, in corso di approvazione, non permette di definire tali indicazioni".



Nonostante la mancanza della prevista delibera di riparto e assegnazione del finanziamento regionale per l'esercizio 2015 e di indicazioni in merito agli importi del Fondo Sanitario Regionale ed ai valori di mobilità attiva intra ed extra regionale da iscrivere nel bilancio di previsione 2015, l'Istituto ha adottato, in ottemperanza alle disposizioni di cui all'art. 25 del D.Lgs 118/2011, di un documento previsionale necessario alla programmazione e gestione della spesa per l'esercizio.

Tuttavia, è doveroso evidenziare che i ritardi con cui negli ultimi anni l'amministrazione regionale stabilisce le risorse da assegnare, rendono la quantificazione degli stanziamenti di bilancio oggetto di stime basate su insufficienti e precari elementi informativi: il bilancio di previsione, elaborato senza conoscere a priori le risorse finanziarie su cui contare, non può assolvere le funzioni di indirizzo politico-amministrativo, economico-finanziario, informativo, nonché esprimere con chiarezza e precisione gli obiettivi e la sostenibilità degli stessi. Né, quantomeno, può riscontrarsi il rispetto dei corretti principi e postulati contabili cui il bilancio di previsione deve informarsi: unità, annualità, universalità, integrità, veridicità, pareggio, pubblicità, prevalenza della sostanza sulla forma, comprensibilità, attendibilità e congruità, competenza economica e finanziaria.

Tutto ciò in contrasto con quanto stabilito dall'articolo 25 del D. Lgs 118/2011 sopra citato il quale stabilisce, al punto, 1 che il bilancio di previsione debba essere predisposto "in coerenza con la programmazione sanitaria e con la programmazione economico-finanziaria della Regione".

Pertanto, in mancanza di diverse indicazioni regionali in merito, il finanziamento regionale previsto per l'esercizio 2015, è stato individuato in misura corrispondente a quello indicato dalla Regione provvisoriamente per l'esercizio 2014 - ossia nella misura stabilita nella DGR n. 1521/2012 abbattuto dell'1,59% - integrato della quota di "ulteriori finanziamenti regionali" per portare la suddetta previsione a pareggio.

Ciò premesso e considerato, **ancorché in assenza della delibera regionale di riparto e assegnazione del relativo finanziamento**, nonché di indicazioni in proposito, il Collegio ha esaminato tutti i documenti predisposti a corredo dell'atto in questione, ha espletato i possibili controlli, ha acquisito chiarimenti dai funzionari responsabili e, dopo aver eseguito ogni ulteriore approfondimento, ha redatto la seguente relazione.

Il 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 2015 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 2013, 2014 e 2015 - con indicazione delle relative modalità di finanziamento - redatto a cura del Dipartimento Lavori, Servizi e Forniture;
6. Relazione del Direttore Generale, illustrativa degli atti di programmazione aziendale.

Nella seguente tabella si riportano le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2015 confrontate con quelle dell'esercizio precedente:

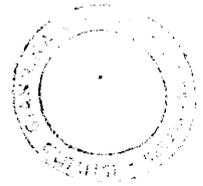
CONTO ECONOMICO	bilancio preventivo 2014	bilancio preventivo 2015	differenze
	A	B	B - A
Valore della Produzione	181.062.361	182.602.009	1.539.648
Costo della produzione	173.879.440	175.552.868	1.673.428
Differenza	7.182.921	7.049.141	-133.780
Proventi ed oneri finanziari +/-	-417.877	-294.819	123.058
Rettifiche di valore attività finanziarie	0	0	0
Proventi ed oneri straordinari +/-	-98.252	379.042	477.294
Risultato prima delle imposte +/-	6.666.792	7.133.364	466.572
Imposte dell'esercizio	6.666.792	7.133.364	466.572
Risultato d'esercizio	0	0	0

Al riguardo si rileva quanto segue:

Valore della Produzione.

Tra il preventivo 2015 ed il preventivo 2014 si evidenzia un incremento pari ad € 1.539.648 riferito principalmente a:

€ - 13.528.234 per la voce "Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale";



- € 11.986.102 per la voce "Contributi in c/esercizio – extra fondo";
- € - 440.000 per la voce "Contributi da privati";
- € 603.500 per la voce "Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria";
- € 2.608.877 per la voce "Altri ricavi e proventi".

I contributi in conto esercizio (pari ad € 89.507.439) rappresentano il 49,02% del valore in esame (50,52% nel 2014) ed i "ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria" (pari ad € 73.975.163) il 40,51% (40,52% nel 2014).

Costi della Produzione.

Tra il preventivo 2015 ed il preventivo 2014 si evidenzia un incremento pari ad € 1.673.428 riferito principalmente a:

- € 1.103.621 per la voce "Acquisti di beni sanitari";
- € - 416.986 per la voce "Acquisti di servizi sanitari";
- € 775.243 per la voce "Acquisti di servizi non sanitari";
- € - 558.206 per la voce "Manutenzione e riparazione";
- € - 1.092.839 per la voce "Godimento beni di terzi";
- € 1.786.870 per la voce "Oneri diversi di gestione";

Dal confronto dei dati previsionali 2015 con quelli 2014 emerge che:

- per acquisti di beni la previsione 2015 è superiore del 3,49%;
- per acquisti di servizi sanitari la previsione 2015 è inferiore del 3,82%;
- per acquisti di servizi non sanitari la previsione 2015 è superiore del 3,83%;
- per manutenzioni e riparazioni la previsione 2015 è inferiore dell'8,19%;
- per godimento di beni di terzi la previsione 2015 è inferiore del 45,43%;
- per i costi del personale la previsione 2015 è superiore dello 0,21%;
- per gli oneri diversi di gestione la previsione 2015 è superiore del 90,85%;
- per gli ammortamenti 2015 è superiore del 3,37%;
- per gli accantonamenti 2015 è inferiore del 17,46%.

Proventi ed oneri finanziari

Tra il preventivo 2015 ed il preventivo 2014 si evidenzia un decremento del saldo negativo tra proventi ed oneri finanziari pari ad € 123.058 riferito principalmente a:

- € -119.558 per la voce "interessi passivi ed altri oneri finanziari".

Proventi ed oneri straordinari:



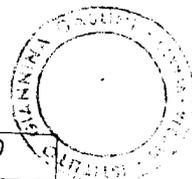
Tra il preventivo 2015 ed il preventivo 2014 si evidenzia un incremento del saldo positivo tra proventi e oneri straordinari, pari ad € 477.294, riferito principalmente a:

€ 235.000 per la voce "Altri proventi straordinari".

Il bilancio economico di previsione 2015 relativo alla sola "assistenza", separata la previsione della "ricerca" attraverso un'operazione extracontabile, evidenzia i seguenti valori:

Ricavi assistenza	
Valore della produzione di cui:	166.458.592
- Contributi in c/esercizio – da Regione o Prov. autonoma per quota F.S. regionale	62.461.547
- Contributi in c/esercizio – extra fondo	12.088.102
- Contributi in c/esercizio – da privati	1.510.000
- 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	73.975.163
- Concorsi, recuperi e rimborsi	400.000
- Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.921.000
- Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	11.395.271
- Altri ricavi e proventi	2.793.500
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	41.500
Proventi straordinari	1.300.000
Totale ricavi	167.800.092

Costi assistenza	
Costi della produzione di cui:	160.148.242
- Acquisti di beni sanitari	25.270.179
- Acquisti di beni non sanitari	2.207.823
- Acquisti di servizi sanitari	7.541.774
- Acquisti di servizi non sanitari	19.800.209



- Manutenzioni e riparazioni	6.257.000
- Godimento di beni di terzi	1.266.000
- Costi del personale	83.679.823
- Oneri diversi di gestione	1.171.102
- Ammortamenti	11.300.000
- Accantonamenti dell'esercizio	1.654.332
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	336.319
Oneri straordinari	920.958
Imposte sul reddito dell'esercizio	6.394.573
Totale costi	167.800.092

oo oo oo oo oo oo oo oo

In merito al *bilancio economico di previsione 2015 relativo alla sola "ricerca"*, il Collegio prende atto che le stime dei costi e dei ricavi di competenza, comprensivi degli "utilizzi" delle varie ricerche, sono state effettuate sulla base delle stime dell'andamento dei budgets della contabilità sezionale della ricerca fornite da parte della Direzione Scientifica dell' Istituto con nota prot. 36779 del 7/11/2014.

Dal documento contabile in esame si evidenziano i seguenti dati previsionali.
Ricavi/costi ricerca: Euro 16.143.417, così suddivisi:

Ricavi ricerca	
Valore della produzione di cui:	16.143.417
- Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute per ricerca corrente	5.724.350
- Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	5.156.871
- Contributi in c/esercizio da Regione e altri soggetti pubblici	864.579
- Contributi in c/esercizio da privati	1.701.990
- Altri ricavi e proventi	2.695.627
Totale ricavi	16.143.417



Costi ricerca	
Costi della produzione di cui:	15.404.626
- Acquisti di beni sanitari	1.328.947
- Acquisti di beni non sanitari	6.369
- Acquisti di servizi sanitari	2.954.937
- Acquisti di servizi non sanitari	1.216.100
- Godimento di beni di terzi	46.929
- Costi del personale	7.268.787
- Oneri diversi di gestione	2.582.557
Imposte sul reddito dell'esercizio	738.791
Totale costi	16.143.417

PROGRAMMA TRIENNALE 2015-2017

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

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

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

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

Gli interventi di manutenzione straordinaria si riferiscono prevalentemente ad interventi di manutenzione straordinaria a strutture, impianti ed attrezzature per l'anno 2015; per gli anni 2016 e 2017 si riferiscono all'adeguamento delle strutture alle norme di prevenzione incendi; sono destinate quote annuali per l'adeguamento alle norme di sicurezza.

Gli interventi propri di edilizia ospedaliera sono ripresi dal cronoprogramma per l'attuazione dell'ospedale a blocchi che, nell'ipotesi della totale disponibilità delle risorse dovrebbe essere completato nel 2017.

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

2015 € 7.900.000,00

2016 € 8.401.483,43

2017 € 9.043.000,00

per un totale di **€ 25.344.483,43**



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

- tecnologie sanitarie
- mobili e arredi

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

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

2015 € 700.000,00

2016 € 600.000,00

2017 € 600.000,00

per un totale di € 1.900.000,00

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

2015 € 300.000,00

2016 € 290.000,00

2017 € 290.000,00

per un totale di € 880.000,00

Complessivamente il piano triennale è stimato in € 28.124.483,43.

Per quanto riguarda le risorse previste per l'attuazione dei piani, per l'anno 2015 si prevedono eredità, liquidità, titoli, un contributo della Fondazione Querci e l'alienazione del patrimonio disponibile; per gli anni 2016 e 2017 sono indicate somme derivanti dall'alienazione del patrimonio disponibile.

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

oo oo oo oo oo oo oo oo

In considerazione di tutto quanto sopra esposto, vista la relazione illustrativa (all.3), considerato quanto segnalato dalla Regione Liguria con la sopracitata nota prot N. PG/2014/219820 del 19/11/2014, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione del progetto di bilancio economico di previsione esaminato, ritenendo le previsioni attendibili e congrue.



Punto 2)

Varie.

2.1 Il Collegio segnala che Il Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione ha adottato in data 4.12.2014 la circolare n. 6 per chiarire la portata dell'art. 6 del DL n. 90/2014 convertito nella Legge n. 114/2014 che ha introdotto nuove disposizioni in materia di "incarichi dirigenziali a soggetti in quiescenza".

Al fine di assicurare il ricambio ed il ringiovanimento del personale pubblico, le modifiche introdotte sono dirette ad evitare che il conferimento di alcuni tipi di incarico venga utilizzato dalle pubbliche amministrazioni per continuare ad avvalersi di soggetti collocati in quiescenza.

A puro titolo indicativo il divieto riguarda gli incarichi di studio e di consulenza, incarichi dirigenziali o direttivi, cariche di governo nelle amministrative e negli enti e società controllati. Il divieto di conferimento incarichi a soggetti in quiescenza di incarichi e cariche, riguarda tutti i ruoli rilevanti al vertice delle amministrazioni.

A tal fine le nuove norme prevalgono su quelle precedenti e si applicano agli incarichi conferiti a decorrere dal 25 giugno 2014 (data di entrata in vigore del decreto legge n. 90/2014) e, pertanto, non sono soggetti ai nuovi divieti gli incarichi conferiti fino al 24 giugno 2014 compreso, anche se a tale data il trattamento economico o compenso non era stato ancora definito.

Ai fini dell'applicazione o non della disciplina occorre unicamente guardare alla data dell'atto con il quale l'autorità titolare del relativo potere vi ha proceduto, indipendentemente da adempimenti successivi.

Nella circolare, peraltro, per evitare comportamenti elusivi, viene precisato che le amministrazioni devono evitare di conferire incarichi e cariche a soggetti prossimi al collocamento in quiescenza il cui mandato si svolga sostanzialmente in una fase successiva al collocamento in quiescenza. Per tali soggetti, le amministrazioni valuteranno la possibilità di conferire un incarico gratuito.

Per quanto riguarda gli incarichi consentiti, nella circolare a titolo esemplificativo si segnala, tra l'altro:

1. incarichi che non comportino funzioni dirigenziali o direttive e abbiano oggetto diverso da quello di studio o consulenza;
2. incarichi professionali, quali quelli inerenti ad attività legale o sanitaria, non aventi carattere di studio o consulenza;
3. incarichi di ricerca, inclusa la responsabilità di un progetto di ricerca;
4. incarichi di docenza;
5. incarichi nelle commissioni di concorso o di gara;

6. incarichi di commissari straordinari o subcommissari, nominati per l'amministrazione straordinaria di enti pubblici o per lo svolgimento di specifici compiti;

7. negli enti locali e nelle altre amministrazioni, gli incarichi in organi di controllo, quali i collegi sindacali e i comitati di revisione, purché non abbiano natura dirigenziale.

Nella circolare viene, infine, chiarita l'eccezione ai divieti costituita dagli incarichi gratuiti, consentiti, con rimborso delle spese documentate, per una durata non superiore ad un anno, non prorogabile né rinnovabile.

2.2 Con la nota n. 3463-02/12/2014-SC_LIG-T85-P indirizzata al Presidente del Collegio sindacale, la Corte dei conti – sezione regionale di controllo per la Liguria, ha richiesto la trasmissione per posta elettronica del questionario, debitamente compilato in ogni sua parte, relativo ai dati del bilancio di esercizio 2013.

Al riguardo, il Collegio delega l'immediata trasmissione del suddetto questionario alla U.O.C. Bilancio, Contabilità e Finanza.

2.3 Con l'occasione il Collegio segnala che sul link http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/CIRCOLARI/2014/Circolare_n_27_del_24_novembre_2014.html è stampabile la Circolare MEF-RGS n. 27 del 27/11/2014 concernente "Attività di riscontro dei Collegi sindacali - vigilanza sull'osservanza delle disposizioni dirette ad accelerare il pagamento dei debiti commerciali delle pubbliche amministrazioni". La citata circolare n. 27/2014 fornisce indicazioni ai rappresentanti del Ministero dell'economia e delle finanze negli organi di controllo delle amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, circa le attività di riscontro da svolgere in merito all'osservanza, da parte delle predette amministrazioni, delle disposizioni di legge emanate negli ultimi anni con riferimento ai debiti commerciali delle pubbliche amministrazioni verso i propri fornitori.

2.4 Il Collegio sensibilizza l'Istituto in merito a quanto contenuto nella Circolare MEF-RGS n. 28/2014 stampabile al link http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/CIRCOLARI/2014/Circolare_28_del_25_novembre_2014.html concernente "Adempimenti ex L 441/82 recante disposizioni per la pubblicità della situazione patrimoniale dei titolari di cariche elettive e direttive di alcuni enti". Con la circolare in parola vengono interessati, infatti, i Rappresentanti del MEF nei Collegi dei revisori o sindacali presso gli enti ed organismi pubblici affinché sensibilizzino gli enti, gli Istituti e le società ricompresi nell'ambito dell'articolo 12 della legge 5 luglio 1982, n. 441, sulla necessità che i titolari delle cariche elettive e direttive diano puntuale attuazione agli adempimenti posti a loro carico dalla normativa di cui trattasi. In particolare, la disposizione sopra richiamata prevede che ciascun titolare di cariche elettive e direttive, dei medesimi enti ed organismi pubblici, deve provvedere ad effettuare la dichiarazione concernente la propria situazione,



patrimoniale e reddituale dell'anno d'imposta 2013, secondo la modulistica all'uopo predisposta dal Dipartimento per il Coordinamento Amministrativo della Presidenza del Consiglio dei Ministri.

2.5 Il Collegio prende atto e sensibilizza l'Istituto ad ottemperare a quanto segnalato dal MEF - RGS, prot. N. 80598 del 15/10/2014, concernente "Rilevazione SIOPE Sanità - Aggiornamento codifica SIOPE, in merito alla necessità di aggiornare le procedure informatiche riguardanti l'attribuzione della nuova codifica SIOPE, con decorrenza 1 gennaio 2015.

2.6 In attuazione di quanto stabilito nella Convenzione tra l'Istituto "G. Gaslini" e l'associazione "Gaslini Onlus", approvata con la deliberazione del Consiglio di amministrazione n. 12 del 16 gennaio 2012, il direttore generale è invitato a voler documentare la permanenza delle condizioni per un proficuo ulteriore proseguimento dell'attività intrapresa dalla medesima associazione nonché a fornire ogni utile assicurazione in merito alla totale destinazione all'Istituto delle provvidenze elargite dai donatori della predetta Associazione, secondo la loro volontà.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL COLLEGIO SINDACALE

IL PRESIDENTE
Dott. Aniello CASTIELLO

I COMPONENTI
Dott. Luigino PATACCHIA

Ing. Carlo MAGGI