

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE N. 335 del 29/06/2015

C O P I A

OGGETTO:

BILANCIO DI PREVISIONE PER L' ESERCIZIO 2015 E BILANCIO PLURIENNALE 2015-2017

STRUTTURA PROPONENTE: S.C.GESTIONE FINANZIARIA E BILANCIO

Responsabile struttura proponente: COSTA FABIO
Responsabile del procedimento: COSTA FABIO

Pareri:

DIRETTORE AMMINISTRATIVO favorevole contrario

Data _____ Firma _____ Firmato _____

DIRETTORE SANITARIO favorevole contrario

Data _____ Firma _____ Firmato _____

ATTESTAZIONE: Dipartimento Amministrativo/Staff Direzione Strategica/Dipartimento Area Tecnica

La proposta è conforme alle previsioni di budget di cui alla delibera n°29 del 23/01/2015 e s.m.i

Data Firma _____ **Firmato** _____

ATTESTAZIONE: Della S.C. Programmazione e Controllo di Gestione

La proposta è conforme alle previsioni di budget di cui alla delibera n°29 del 23/01/2015 e s.m.i

Data Firma _____ **Firmato** _____

ANNOTAZIONE: Della S.C. Gestione Finanziaria e Bilancio

Esercizio anno _____ codici di conto: _____

Data Firma _____ **Firmato** _____

IL RESPONSABILE DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA

S.C. Gestione Finanziaria e Bilancio

Visto il Dlgs 502/92 e successive modificazioni ed integrazioni;

Vista la deliberazione G.R.T. n. 36 del 20/01/1997 "Direttive Regionali in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie Toscane per le risorse assegnate per interventi di natura sociale – Integrazione deliberazione G.R.T. n. 1091/96", che evidenzia la necessità di una gestione contabile delle attività di natura sociale, pur nel contesto dell'unicità del Bilancio e della contabilità generale che garantisca il controllo degli specifici impieghi delle risorse;

Vista la L.R.T. 24/02/2005 n. 40 "Disciplina del servizio sanitario regionale" e s.m.i., in particolare gli artt. 120 e 121;

Visto il Decreto Legislativo 23/06/2011, 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", il quale tra le altre cose con l'allegato 2 introduce nuovi schemi di Conto Economico;

Visto il Decreto del Ministro della Sanità di concerto con il Ministro dell'Economia e Finanze del 20/03/2013, con il quale vengono modificati gli schemi del Conto Economico, dello Stato Patrimoniale e della Nota Integrativa di cui al D.Lgs 118/2011;

Visto il Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17/09/2012 cosiddetto decreto sulla "Certificabilità";

Vista la deliberazione G.R.T. n. 1343 del 20/12/2004 "Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle aziende sanitarie della Toscana" con la quale sono stati approvati i principi contabili e di controllo per le aziende sanitarie toscane;

Visto il Decreto Dirigenziale n. 1418 del 08/04/2008 "Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana" – Modifica al Decreto n. 2487 del 19/05/2006 – Casistica per l'applicazione dei principi contabili e correzione di mero errore materiale al Decreto n. 223 del 28/01/2008 "Approvazione nuovo Piano dei Conti di riferimento delle Aziende Sanitarie";

Visto il Decreto Dirigenziale n. 1895 del 29/04/2009 contenente modificazioni al decreto n. 1418 del 08/04/2008";

Visto il Decreto Dirigenziale n. 2047 del 29/04/2010 contenente modificazioni al decreto n. 1895/2009";

Visto il Decreto Dirigenziale n. 800 del 05/03/2012 contenente modificazioni al decreto n. 2047 del 29/04/2010;

Vista la Delibera GRT n. 1269 del 22/12/2014 ad oggetto: "Assegnazione risorse 2015 al servizio Sanitario Regionale" con la quale veniva predisposta una prima assegnazione del F.S.R. pari a 346.207.250,90 €;

Vista la Delibera GRT n. 575 del 27/04/2015 ad oggetto: "Revoca della DGRT n. 1269/2014 e nuova assegnazione del Fondo Sanitario Indistinto alle Aziende Sanitarie, ISPO, Fondazione Monasterio ed Estar, per l'esercizio 2015" con la quale viene assegnato all'azienda USL 2 di Lucca complessivamente un importo pari ad € 350.255.186,12 di cui € 349.398.000 per Fondo Sanitario Indistinto ed € 857.186,12 quale riassegnazione di Fondo Indistinto per la realizzazione di progettualità;

Vista la nota Regione Toscana prot. n. AOOGR/0131563 del 05/06/2015 ad oggetto "Bilancio di previsione 2015" nella quale sono contenute le indicazioni per la redazione del Bilancio di previsione 2015 e dove viene stabilito il criterio di riparto del FSR e degli ulteriori contributi finalizzati;

Considerato che la nota Regione Toscana, prot., n. AOOGR/0131563 del 05/06/2015 ad oggetto "Bilancio di previsione 2015", stabilisce:

1. RICAVI

F.S.R. Autorizzazione ad iscrivere nei ricavi del Bilancio di previsione per l'anno 2015 tra i contributi in conto esercizio la somma di € 350.255.186,12 di cui € 349.398.000 per Fondo Sanitario Indistinto ed € 857.186,12 quale riassegnazione di Fondo Indistinto per la realizzazione di progettualità;

- **CONTRIBUTI VINCOLATI E FINALIZZATI REGIONALI.** Il Bilancio di previsione dovrà contenere unicamente i contributi vincolati e finalizzati (e solo i relativi costi) inviati con separata comunicazione (nota Regione Toscana prot. n. AOOGR 134943 del 10/06/2015), oltre a quelli relativi al rifinanziamento sopra richiamati;
- **TICKET.** Differentemente da quanto indicato per i bilanci precedenti il 2014, i ticket incassati dalle strutture private accreditate o dalle farmacie devono essere contabilizzati nettando i relativi costi di acquisto di servizi così come indicato sulla materia dal MEF nel verbale del Tavolo degli adempimenti Regionali del 25 marzo 2014.

2. COSTI

- **PERSONALE.** per la spesa per il personale vengono confermate le disposizioni contenute nelle precedenti leggi finanziarie nazionali e regionali ed in particolare anche per il 2015, gli enti e le aziende del servizio sanitario regionale dovranno procedere all'adozione di misure per il contenimento della spesa per il personale idonee a garantire che la spesa stessa non superi il corrispondente ammontare dell'anno 2004 diminuito dell'1,4%. (art. 2 comma 71 legge 191 del 23/12/2009 "finanziaria per il 2010");
- **SPESE DI FUNZIONAMENTO.** Per le spese di funzionamento ex L. 122/2010, LRT 65/2012 e LRT 81/2012 sono confermati gli obiettivi di contenimento dei costi di funzionamento (-5% rispetto al 2009), in particolare di alcuni costi specificatamente individuati:
 - Spese per il conferimento di incarichi di studio e consulenza (-80% rispetto al 2009);
 - Relazioni pubbliche, convegni, mostre e pubblicità e rappresentanza (-80% rispetto al 2009);
 - Missioni in Italia e all'Estero (-50% rispetto al 2009);
 - Formazione (-50% rispetto al 2009);

- Acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture, nonché acquisto di buoni taxi (-80% rispetto al 2009).
- **FARMACEUTICA.** Per la spesa farmaceutica, fermo restando i risparmi previsti dalla normativa vigente, si fa presente che la DGRT 450/2015, ad oggetto: Interventi sull'assistenza per farmaci e dispositivi medici per l'anno 2015, fissa gli obiettivi economici e di appropriatezza prescrittiva per l'esercizio 2015;
- **LIBERA PROFESSIONE INTRAMOENIA.** La libera professione intramoenia dovrà continuare ad essere organizzata, per quanto riguarda gli aspetti contabili e amministrativi, secondo quanto disposto dalla normativa vigente, ivi compreso quanto disposto dalla DGRT 888/2008 e DGRT 743/2011, in attesa delle nuove disposizioni regionali introdotte dal D.L. 158/2012.
Di tale attività è richiesto di allegare al Bilancio di Previsione 2015 un prospetto di natura extra contabile;
- **FLUSSI DI CASSA E TEMPI DI PAGAMENTO**
I Direttori Generali delle aziende sanitarie, sono chiamati a monitorare in modo costante i flussi di cassa aziendali mediante compilazione dell'apposito prospetto definitivo e validato nel 2007, il quale deve essere allegato al Bilancio preventivo economico 2015 per essere aggiornato mensilmente con i dati a consuntivo e con la correzione delle previsioni. Il rispetto dei tempi di pagamento continua ad essere uno dei principali obiettivi da perseguire anche per l'anno 2015.
- **MOBILITA'**
Per semplicità contabile, si chiede di inserire nel Bilancio di previsione 2015 gli importi della mobilità ufficiale comunicata per il Bilancio 2013;
Per quanto riguarda l'attività della Fondazione Monasterio, la DGR 575/2015 ha introdotto alcune franchigie, che dovrebbero permettere una riduzione di costi per alcune aziende. Per l'Azienda USL 2 di Lucca tale franchigia, come risulta dalla tabella riassuntiva di cui all'allegato "A" alla DGR 575/15, è pari ad € 500.000.
- **FLUSSI**
E' necessario provvedere ad una corretta identificazione dei cittadini sia per le prestazioni erogate in mobilità attiva sia intraregionale che extraregionale. E' ribadita la necessità di effettuare opportune analisi sulle "fughe" al fine di un loro contenimento. Gli eventuali errori sui flussi facenti parte del debito informativo verso il Ministero delle Finanze comporteranno una riduzione sul fondo assegnato alle aziende sanitarie.
- **VINCOLI DI SPESA**
In relazione ai vincoli di spesa sulle singole voci di costo ed alle corrette modalità di rappresentazione in bilancio, in attesa di quanto verrà stabilito dalla Legge Regionale Finanziaria per il 2014, si richiede di rispettare i principi già contenuti nella normativa regionale e nazionale ed in particolare:
 - L.R. 81/2012 (Finanziaria 2013) artt. 1, 2, 3;
 - L.R. 66/2011 (Finanziaria per il 2011) artt. 121, 122, 124;
 - D.L. 95/2012 convertito in L. 135/2012 (Spending Review) art. 15
 - D.Lgs. 118/2011 (Nuovi Principi Contabili per la Sanità) art. 29 e seguenti;
 - Decreto Ministeriale "Balduzzi" (sulla Certificabilità) del 17/09/2012;
- **PIANO INVESTIMENTI**
Alla luce delle modifiche apportate nella registrazione degli ammortamenti dal D.Lgs. 118/2011, dovrà essere effettuata una corretta programmazione degli investimenti, alla loro puntuale previsione nel documento allegato al Bilancio di previsione (Piano annuale e triennale) ed all'assoluto rispetto di ciò. In mancanza di finanziamenti specifici dovranno essere rispettati i seguenti parametri:
 - Mantenimento dell'equilibrio economico ossia ulteriori investimenti sul bilancio dovranno essere coperti con ulteriori risparmi;

- Il limite massimo degli investimenti in "autofinanziamento" è comunque pari al valore complessivo degli ammortamenti al netto delle sterilizzazioni e delle quote di mutuo rimborsate nel corso dell'anno.

Vista la deliberazione Direttore Generale n. 157 del 09/04/2015 avente ad oggetto: "Modifiche programma investimenti aziendale e approvazione Programma Triennale Opere Pubbliche 2015-2017 dell'Azienda USL 2 Lucca" così come modificata dalla deliberazione Direttore Generale n. 246 del 12/05/2015 ad oggetto: "Delibera n. 157 del 09/04/2015 – Modifica errori materiali", nonché dalla deliberazione Direttore Generale n. 298 del 17/06/2015 ad oggetto " Delibera n. 157 del 09/04/2015 – Modifica errori materiali", nella quale si espone la programmazione degli investimenti aziendali, nonché la relativa copertura finanziaria.

Visto il prospetto di rappresentazione del Piano degli Investimenti, Piano Analitico e Piano Sintetico i cui schemi sono allegati alla nota Regione Toscana prot. n. AOOGR/0131563 del 05/06/2015;

Visto il Prospetto di Previsione dei flussi di cassa trimestrale, compilato sulla base delle direttive impartite dalla nota Regione Toscana prot. n. AOOGR/0131563 del 05/06/2015, che mira al costante monitoraggio dei flussi di cassa aziendali nell'ottica del mantenimento del pagamento dei fornitori nei tempi contrattualmente previsti;

Tenuto conto di quanto sopra e soprattutto della indeterminatezza e della esiguità dei trasferimenti del FSN, che per il 2015 evidenziano un leggero incremento rispetto all'anno precedente, assestandosi comunque ad un livello inferiore rispetto alle reali esigenze dell'azienda, si è proceduto alla redazione del Bilancio Pluriennale 2015/2017 applicando, sia per il valore della produzione sia per i costi della produzione ad eccezione di alcune poste, un incremento prudenziale dello 0,8%, in linea con i bilanci di previsione degli esercizi precedenti.

Per i criteri di calcolo utilizzati per la redazione del Bilancio Pluriennale si rimanda alla rispettiva nota illustrativa;

Rilevato, come evidenziato dalla nota Regione Toscana prot. n. AOOGR/0131563 del 05/06/2015, che il Bilancio di previsione dovrà essere presentato in equilibrio e che tale equilibrio dovrà essere necessariamente mantenuto in corso d'anno mediante apposite azioni di riconduzione al pareggio, ove necessario;

Visti i seguenti allegati, che formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento:

- Bilancio annuale di previsione - Conto Economico anno 2015 (allegato A);
- Conto economico dettagliato secondo lo schema CE (allegato A 1);
- Bilancio pluriennale di previsione - Conto Economico previsione 2015/2017 (allegato B);
- Nota illustrativa al bilancio annuale di previsione 2015 (allegato C);
- Nota illustrativa al bilancio pluriennale di previsione 2015/2017 (allegato D);
- Prospetto dei costi e dei ricavi dell'attività sociale (allegato E);
- Relazione del Direttore Generale (allegato F);
- Prospetto di previsione sui flussi di cassa (allegato G);
- Prospetto di previsione relativo all'attività erogata in libera professione (allegato H)
- Piano Investimenti (allegati I, I1)

propone , attestandone la totale legittimità ed utilità per il servizio pubblico:

1. di adottare il Bilancio Preventivo Economico annuale "Parte Sanitaria e Sociale" per l'anno 2015 (allegato A), conto economico dettagliato secondo lo schema CE (allegato A 1), nonché il Bilancio Pluriennale di Previsione 2015/2017 (allegato B), corredati dalle Note illustrative (allegati C e D), dal prospetto dei costi e ricavi dell'attività sociale (allegato E), dalla Relazione del Direttore Generale (allegato F), dal prospetto di previsione dei flussi di cassa (allegato G), Prospetto di previsione relativo all'attività erogata in libera professione (allegato H), dal Piano Investimenti (allegati I, I1), tutti costituenti parti integranti e sostanziali della presente deliberazione
2. Di trasmettere copia della presente deliberazione al Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 42, comma 2, della L.R.T. n. 40/2005;
3. Di trasmettere la presente deliberazione, con allegata la relazione del Collegio Sindacale, in duplice copia alla Giunta Regionale Toscana contestualmente all'invio della stessa alla Conferenza dei Sindaci ai sensi dell'art. 123, comma 1, della L.R.T. n. 40/2005.
4. Di dare incarico al responsabile del procedimento di inviare copia del presente provvedimento per posta elettronica alle seguenti strutture:
S.C. Programmazione e Controllo di Gestione.
5. Di dare atto che gli allegati sono conservati unitamente all'originale presso la S.C. Affari Generali, Legali e gestione contratti, sono comunque visionabili presso l'ufficio del responsabile del procedimento.
6. Di dare incarico alla S.C. Affari Generali, Legali e gestione contratti, di pubblicare copia del presente provvedimento all'Albo, curandone la trasmissione alla S.C. Gestione Finanziaria e Bilancio, nonché al Collegio Sindacale.

(firma del responsabile della struttura)

IL DIRETTORE GENERALE

VISTO l'art. 3 del D.Lgs. 30.12.1992 n. 502 e successive modificazioni ed integrazioni nonché l'art. 36 della L.R. n. 40/05 ed in virtù dei poteri conferitigli dalla Giunta Regionale della Toscana con D.P.G.R. n. 104 del 08/07/2014;

LETTA E VALUTATA la sopra esposta proposta di deliberazione presentata dal Dirigente della struttura indicata in frontespizio;

PRESO ATTO che il Dirigente che propone il presente provvedimento, sottoscrivendolo, attesta che lo stesso, a seguito dell'istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza è totalmente legittimo ed utile per il servizio pubblico, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 1 della Legge 14 gennaio 1994, n. 20 e s.m.i.;

DATO ATTO che, ai sensi della L. 241/90 e s.m.i., con particolare riferimento alla L. 15/05, responsabile del procedimento è il Dott. Fabio Costa;

VISTO il parere espresso, ciascuno per la propria competenza, dal Direttore Amministrativo e dal Direttore Sanitario;

DELIBERA

1. di approvare la proposta sopra riportata, recependola integralmente nei termini indicati;
2. di approvare, in particolare, il dispositivo rubricato ai numeri 1,2,3,4,5 e 6 della proposta;
3. di trasmettere, a cura della alla S.C. Affari Generali, Legali e gestione contratti, copia del presente atto al Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 42, comma 2, della L.R. 40/05 ed alla S.C. Gestione Finanziaria e Bilancio, provvedendo alla pubblicazione all'Albo dello stesso;

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Joseph Polimeni)

ALLEGATO A

ALLEGATO A

- BILANCIO ANNUALE DI PREVISIONE – CONTO ECONOMICO 2015

ALLEGATO A 1

- CONTO ECONOMICO DETTAGLIATO SECONDO LO SCHEMA C.E.

CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	SANITARIO	SOCIALE	TOTALE
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/esercizio	354.177.017	2.799.509	356.976.526
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	354.177.017		354.177.017
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo		2.799.509	2.799.509
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>		915.970	915.970
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>			
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>			
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>			
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>			
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>		1.883.539	1.883.539
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca			
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>			
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>			
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>			
4) <i>da privati</i>			
d) Contributi in c/esercizio - da privati			
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti			
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	4.712.844	293.419	5.006.263
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	30.537.160		30.537.160
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	23.614.515		23.614.515

b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	4.802.834		4.802.834
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	2.119.811		2.119.811
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.567.506	1.212.225	5.779.731
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.668.262		7.668.262
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	11.015.755		11.015.755
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			
9) Altri ricavi e proventi	1.598.273	42.886	1.641.159
Totale A)	414.276.817	4.348.039	418.624.856
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	62.446.495	109.500	62.555.995
a) Acquisti di beni sanitari	60.663.290		60.663.290
b) Acquisti di beni non sanitari	1.783.205	109.500	1.892.705
2) Acquisti di servizi sanitari	154.323.005	1.214.825	155.537.830
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	24.171.236		24.171.236
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	29.105.858		29.105.858
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	13.428.507		13.428.507
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	961.633		961.633
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa			
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	1.817.189		1.817.189
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	53.568.482		53.568.482
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	7.943.042	120.424	8.063.466
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	3.366.844		3.366.844
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	357.280		357.280
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	4.395.261		4.395.261
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	9.989.382	357.673	10.347.055

m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	3.375.869		3.375.869
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	1.022.145	736.728	1.758.873
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	820.277		820.277
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria			
q) Costi per differenziale Tariffe TUC			
3) Acquisti di servizi non sanitari	13.290.932	2.857.866	16.148.798
a) Servizi non sanitari	12.851.853	2.855.901	15.707.754
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	156.256	1.965	158.221
c) Formazione	282.823		282.823
4) Manutenzione e riparazione	3.486.544	17.836	3.504.380
5) Godimento di beni di terzi	19.089.531	25.200	19.114.731
6) Costi del personale	131.676.084		131.676.084
a) Personale dirigente medico	45.421.031		45.421.031
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	5.320.995		5.320.995
c) Personale comparto ruolo sanitario	57.809.566		57.809.566
d) Personale dirigente altri ruoli	1.868.491		1.868.491
e) Personale comparto altri ruoli	21.256.001		21.256.001
7) Oneri diversi di gestione	2.559.585	40.797	2.600.382
8) Ammortamenti	15.700.926	73.415	15.774.341
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	651.982		651.982
b) Ammortamenti dei Fabbricati	5.126.046		5.126.046
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	9.922.898	73.415	9.996.313
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	100.000		100.000
10) Variazione delle rimanenze			
a) Variazione delle rimanenze sanitarie			
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie			

11) Accantonamenti	1.498.370	10.000	1.508.370
a) Accantonamenti per rischi	200.000		200.000
b) Accantonamenti per premio operosità	150.000		150.000
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	977.000	10.000	987.000
d) Altri accantonamenti	171.370		171.370
Totale B)	404.171.472	4.349.439	408.520.911
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	10.105.345	-1.400	10.103.945
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		1.400	1.400
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1.441.393		1.441.393
Totale C)	-1.441.393	1.400	-1.439.993
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
1) Rivalutazioni			
2) Svalutazioni			
Totale D)			
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
1) Proventi straordinari			
a) Plusvalenze			
b) Altri proventi straordinari			
2) Oneri straordinari			
a) Minusvalenze			
b) Altri oneri straordinari			
Totale E)			

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	8.663.953		8.663.953
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	8.527.941		8.527.941
a) IRAP relativa a personale dipendente	7.741.666		7.741.666
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	413.409		413.409
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	253.676		253.676
d) IRAP relativa ad attività commerciali	119.189		119.189
2) IRES	136.012		136.012
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			
Totale Y)	8.663.953		8.663.953
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	0	0

Conto economico 2015

PREVENTIVO 2015

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003
AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio	356977	2800	354177
AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	354177	0	354177
AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	354177	0	354177
AA0040) A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0	0	0
AA0050) A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	2800	2800	0
AA0060) A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	916	916	0
AA0070) A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	916	916	0
AA0080) A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0	0
AA0090) A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0	0
AA0100) A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0	0
AA0110) A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0
AA0120) A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0

AA0130) A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0	0
AA0140) A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	1884	1884	0
AA0150) A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0
AA0160) A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0	0
AA0170) A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	1884	1884	0
AA0180) A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0	0	0
AA0190) A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0
AA0200) A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0
AA0210) A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
AA0220) A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0	0	0
AA0230) A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	0	0
AA0240) A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0
AA0250) A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0	0	0
AA0260) A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0	0
AA0270) A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	5006	293	4713
AA0280) A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	4277	0	4277
AA0290) A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	729	293	436
AA0300) A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	0	0
AA0310) A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0	0
AA0320) A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	30537	0	30537
AA0330) A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	23708	0	23708
AA0340) A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	14653	0	14653
RR0341) A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	14604	0	14604
RR0342) A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta	49	0	49
AA0350) A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	9844	0	9844

RR0351) A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	9844	0	9844
RR0352) A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0	0	0
AA0360) A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	3145	0	3145
RR0361) A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	3145	0	3145
RR0362) A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	0	0	0
AA0370) A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0
RR0371) A.4.A.1.3.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	0	0	0
RR0372) A.4.A.1.3.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	0	0	0
AA0380) A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	548	0	548
RR0381) A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	548	0	548
RR0382) A.4.A.1.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0	0	0
AA0390) A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	340	0	340
RR0391) A.4.A.1.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	340	0	340
RR0392) A.4.A.1.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	0	0	0
AA0400) A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	670	0	670
RR0401) A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	670	0	670
RR0402) A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	0	0	0
AA0410) A.4.A.1.7) Prestazioni termali	21	0	21
RR0411) A.4.A.1.7.a) Prestazioni termali a compensazione	21	0	21
RR0412) A.4.A.1.7.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	0	0	0
AA0420) A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	43	0	43
RR0421) A.4.A.1.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	0	0	0
RR0422) A.4.A.1.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	43	0	43
AA0430) A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	42	0	42
RR0431) A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	36	0	36
RR0432) A.4.A.1.9.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	6	0	6
AA0440) A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	85	0	85
AA0450) A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	8970	0	8970

RR0451) A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	8859	0	8859
RR0452) A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	111	0	111
AA0460) A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	8101	0	8101
RR0461) A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	8101	0	8101
RR0462) A.4.A.3.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0	0	0
AA0470) A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	441	0	441
RR0471) A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	441	0	441
RR0472) A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta	0	0	0
AA0480) A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0	0
AA0490) A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	74	0	74
RR0491) A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	74	0	74
RR0492) A.4.A.3.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0	0	0
AA0500) A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	100	0	100
RR0501) A.4.A.3.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a compensazione	100	0	100
RR0502) A.4.A.3.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0
AA0510) A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	122	0	122
RR0511) A.4.A.3.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a compensazione	122	0	122
RR0512) A.4.A.3.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0
AA0520) A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	21	0	21
RR0521) A.4.A.3.7.a) Prestazioni termali Extraregione a compensazione	21	0	21
RR0522) A.4.A.3.7.b) Prestazioni termali Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0
AA0530) A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0	0	0
RR0531) A.4.A.3.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a compensazione	0	0	0
RR0532) A.4.A.3.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0
AA0540) A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	111	0	111
RR0541) A.4.A.3.9.a) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a compensazione	0	0	0
RR0542) A.4.A.3.9.b) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a fatturazione diretta	111	0	111

AA0550) A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0	0	0
RR0551) A.4.A.3.10.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a compensazione	0	0	0
RR0552) A.4.A.3.10.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0
AA0560) A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0	0	0
AA0570) A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0
AA0580) A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0
AA0590) A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0
AA0600) A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0	0	0
AA0610) A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
AA0620) A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
AA0630) A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
AA0640) A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
AA0650) A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
AA0660) A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	2026	0	2026
AA0670) A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	4803	0	4803
AA0680) A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	4384	0	4384
AA0690) A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	35	0	35
AA0700) A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	160	0	160
AA0710) A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	190	0	190
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 sanitarie pubbliche della Regione)	34	0	34
AA0730) A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0
AA0740) A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
AA0750) A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	5780	1212	4568
AA0760) A.5.A) Rimborsi assicurativi	206	0	206
AA0770) A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	24	0	24

AA0780) A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	24	0	24
AA0790) A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0	0
AA0800) A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1467	0	1467
AA0810) A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
AA0820) A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1386	0	1386
AA0830) A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	81	0	81
AA0840) A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	508	0	508
AA0850) A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	305	0	305
AA0860) A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0	0
AA0870) A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	203	0	203
AA0880) A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	3575	1212	2363
AA0890) A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0	0	0
AA0900) A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0	0
AA0910) A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0	0	0
AA0920) A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0	0	0
AA0930) A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	3575	1212	2363
AA0940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7668	0	7668
AA0950) A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	7461	0	7461
AA0960) A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	207	0	207
AA0970) A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0	0
RR0971) A.6.C.1) Di cui - Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Farmaceutica	0	0	0
AA0980) A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	11016	0	11016
AA0990) A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0	0	0
AA1000) A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	11016	0	11016
AA1010) A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0
AA1020) A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0	0	0

AA1030) A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0	0	0
AA1040) A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0	0	0
AA1050) A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi	1641	43	1598
AA1070) A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	57	0	57
AA1080) A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	7	0	7
AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi	1577	43	1534
RR1100) A.10) Totale voci da consolidare attive	16154	0	16154
AZ9999) Totale valore della produzione (A)	418625	4348	414277
BA0010) B.1) Acquisti di beni	62556	110	62446
BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari	60663	0	60663
BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	34620	0	34620
BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	34268	0	34268
BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	352	0	352
BA0060) B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0	0	0
BA0070) B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	8	0	8
BA0080) B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) Mobilità intraregionale	6	0	6
BA0090) B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) Mobilità extraregionale	2	0	2
BA0100) B.1.A.2.3) da altri soggetti	0	0	0
BA0210) B.1.A.3) Dispositivi medici	20332	0	20332
BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici	12997	0	12997
BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	1560	0	1560
BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	5775	0	5775
BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici	1671	0	1671
BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	1586	0	1586
BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici	150	0	150
BA0280) B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	6	0	6
BA0290) B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	695	0	695
BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1595	0	1595
BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1893	110	1783
BA0320) B.1.B.1) Prodotti alimentari	106	105	1
BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	547	0	547
BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	149	0	149
BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	330	5	325
BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	312	0	312
BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	449	0	449
BA0380) B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA0390) B.2) Acquisti di servizi	171687	4072	167615
BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari	155538	1215	154323
SS0401) B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	45453	0	45453

SS0402) B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	818	0	818
SS0404) B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	6829	0	6829
SS0405) B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	12	0	12
BA0410) B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	24171	0	24171
BA0420) B.2.A.1.1) - da convenzione	23950	0	23950
BA0430) B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	16104	0	16104
BA0440) B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	4511	0	4511
BA0450) B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	1909	0	1909
BA0460) B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	1426	0	1426
BA0470) B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	178	0	178
SS0471) B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	178	0	178
SS0472) B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0
BA0480) B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	43	0	43
SS0481) B.2.A.1.3.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a compensazione	43	0	43
SS0482) B.2.A.1.3.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a fatturazione diretta	0	0	0
BA0490) B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	29106	0	29106
BA0500) B.2.A.2.1) - da convenzione	28189	0	28189
BA0510) B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	784	0	784
SS0511) B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	784	0	784
SS0512) B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0
BA0520) B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	133	0	133
SS0521) B.2.A.2.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	133	0	133
SS0522) B.2.A.2.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0
BA0530) B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	13429	0	13429
BA0540) B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	6372	0	6372
SS0541) B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	5920	0	5920
SS0542) B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	452	0	452

BA0550) B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	558	0	558
BA0560) B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	769	0	769
SS0561) B.2.A.3.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	757	0	757
SS0562) B.2.A.3.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	12	0	12
BA0570) B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	2650	0	2650
BA0580) B.2.A.3.5) - da privato	3080	0	3080
BA0590) B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0
BA0600) B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0
BA0610) B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	2546	0	2546
BA0620) B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	534	0	534
BA0630) B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0
BA0640) B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	962	0	962
BA0650) B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	719	0	719
SS0651) B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	719	0	719
SS0652) B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0
BA0660) B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0670) B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	0
BA0680) B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	140	0	140
BA0690) B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	103	0	103
BA0700) B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0
BA0710) B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
SS0711) B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0
SS0712) B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0
BA0720) B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0730) B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0
SS0731) B.2.A.5.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0
SS0732) B.2.A.5.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0
BA0740) B.2.A.5.4) - da privato	0	0	0
BA0750) B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	1817	0	1817

BA0760) B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
SS0761) B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0
SS0762) B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0
BA0770) B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0780) B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0
SS0781) B.2.A.6.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0
SS0782) B.2.A.6.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0
BA0790) B.2.A.6.4) - da privato	1817	0	1817
BA0800) B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	53569	0	53569
BA0810) B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	34666	0	34666
SS0811) B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	34612	0	34612
SS0812) B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	54	0	54
BA0820) B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	2626	0	2626
BA0830) B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	5492	0	5492
SS0831) B.2.A.7.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	5492	0	5492
SS0832) B.2.A.7.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0
BA0840) B.2.A.7.4) - da privato	10785	0	10785
BA0850) B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0
BA0860) B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0
BA0870) B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	10785	0	10785
BA0880) B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0
BA0890) B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0
BA0900) B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	8063	120	7943
BA0910) B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
SS0911) B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0
SS0912) B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0
BA0920) B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	151	0	151

BA0930) B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0	0
BA0940) B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	6749	120	6629
BA0950) B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	1163	0	1163
BA0960) B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	3367	0	3367
BA0970) B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	3140	0	3140
SS0971) B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale a compensazione	3140	0	3140
SS0972) B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale a fatturazione diretta	0	0	0
BA0980) B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	3	0	3
BA0990) B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	224	0	224
SS0991) B.2.A.9.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	224	0	224
SS0992) B.2.A.9.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0
BA1000) B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	0	0	0
BA1010) B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0
BA1020) B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0
BA1030) B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	357	0	357
BA1040) B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	94	0	94
SS1041) B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale a compensazione	94	0	94
SS1042) B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale a fatturazione diretta	0	0	0
BA1050) B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA1060) B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	83	0	83
SS1061) B.2.A.10.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	83	0	83
SS1062) B.2.A.10.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0
BA1070) B.2.A.10.4) - da privato	180	0	180
BA1080) B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0
BA1090) B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	4395	0	4395
BA1100) B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0	0	0
SS1101) B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale a compensazione	0	0	0
SS1102) B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale a fatturazione diretta	0	0	0

BA1110) B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA1120) B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	95	0	95
SS1121) B.2.A.11.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	95	0	95
SS1122) B.2.A.11.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0
BA1130) B.2.A.11.4) - da privato	4300	0	4300
BA1140) B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	10347	358	9989
BA1150) B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	312	0	312
SS1151) B.2.A.12.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0
SS1152) B.2.A.12.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	312	0	312
BA1160) B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	3440	0	3440
BA1170) B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	95	0	95
BA1180) B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	5895	358	5537
BA1190) B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	605	0	605
BA1200) B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	3376	0	3376
BA1210) B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	3081	0	3081
BA1220) B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	25	0	25
BA1230) B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	113	0	113
BA1240) B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	133	0	133
BA1250) B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	24	0	24
BA1260) B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	0	0
BA1270) B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA1280) B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	1759	737	1022
BA1290) B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	562	241	321
BA1300) B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	25	0	25
BA1310) B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0
BA1320) B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0	0	0
BA1330) B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	1172	496	676
BA1340) B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0

BA1350) B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	820	0	820
BA1360) B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1370) B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0
BA1380) B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	567	0	567
BA1390) B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0	0	0
BA1400) B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0	0	0
BA1410) B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0	0	0
BA1420) B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	21	0	21
BA1430) B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	0	0	0
BA1440) B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	546	0	546
BA1450) B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	253	0	253
BA1460) B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	253	0	253
BA1470) B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0
BA1480) B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0
BA1490) B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	0	0	0
BA1500) B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1510) B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0	0	0
BA1520) B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0	0	0
BA1530) B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	0	0	0
BA1540) B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0
BA1550) B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0	0	0
BA1560) B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	16149	2857	13292
BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari	15708	2855	12853
BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia	551	0	551
BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia	1104	0	1104
BA1600) B.2.B.1.3) Mensa	1019	0	1019
BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento	1889	90	1799
BA1620) B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	0	0	0
BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	0	0	0
BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	140	0	140
BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	429	6	423

BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricità	2402	51	2351
BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze	2095	2	2093
BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	366	0	366
BA1690) B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	0	0	0
BA1700) B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	366	0	366
BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	5713	2706	3007
BA1720) B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	45	0	45
BA1730) B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	912	0	912
BA1740) B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	4756	2706	2050
BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	159	2	157
BA1760) B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1770) B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0
BA1780) B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	128	2	126
BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	8	0	8
BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0	0	0
BA1810) B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0
BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0	0	0
BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	120	2	118
BA1840) B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	31	0	31
BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1860) B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	31	0	31
BA1870) B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0
BA1880) B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	282	0	282
BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	121	0	121
BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	161	0	161
BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	3505	18	3487
BA1920) B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	666	0	666
BA1930) B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	868	18	850
BA1940) B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1240	0	1240
BA1950) B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0

BA1960) B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	30	0	30
BA1970) B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	701	0	701
BA1980) B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1990) B.4) Godimento di beni di terzi	19115	25	19090
BA2000) B.4.A) Fitti passivi	174	25	149
BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio	2322	0	2322
BA2020) B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	2185	0	2185
BA2030) B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	137	0	137
BA2040) B.4.C) Canoni di leasing	16619	0	16619
BA2050) B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0	0	0
BA2060) B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	16619	0	16619
BA2070) B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA2080) Totale Costo del personale	131676	0	131676
BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario	108551	0	108551
BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	50742	0	50742
BA2110) B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	45421	0	45421
BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	44202	0	44202
BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	1118	0	1118
BA2140) B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	101	0	101
BA2150) B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	5321	0	5321
BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	5160	0	5160
BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	161	0	161
BA2180) B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0
BA2190) B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	57809	0	57809
BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	57422	0	57422
BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	387	0	387
BA2220) B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0
BA2230) B.6) Personale del ruolo professionale	749	0	749
BA2240) B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	719	0	719
BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	599	0	599
BA2260) B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	120	0	120
BA2270) B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0
BA2280) B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	30	0	30
BA2290) B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	30	0	30

BA2300) B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0
BA2310) B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0
BA2320) B.7) Personale del ruolo tecnico	13217	0	13217
BA2330) B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	264	0	264
BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	264	0	264
BA2350) B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0
BA2360) B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0
BA2370) B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	12953	0	12953
BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	12708	0	12708
BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	240	0	240
BA2400) B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	5	0	5
BA2410) B.8) Personale del ruolo amministrativo	9159	0	9159
BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	886	0	886
BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	755	0	755
BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	131	0	131
BA2450) B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0
BA2460) B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	8273	0	8273
BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	8245	0	8245
BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	28	0	28
BA2490) B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0
BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione	2600	41	2559
BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	799	24	775
BA2520) B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0
BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1801	17	1784
BA2540) B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	821	0	821
BA2550) B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	980	17	963
BA2560) Totale Ammortamenti	15774	73	15701
BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	652	0	652
BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	15122	73	15049
BA2590) B.12) Ammortamento dei fabbricati	5126	0	5126
BA2600) B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	637	0	637
BA2610) B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	4489	0	4489

BA2620) B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	9996	73	9923
BA2630) B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	100	0	100
BA2640) B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0
BA2650) B.14.B) Svalutazione dei crediti	100	0	100
BA2660) B.15) Variazione delle rimanenze	0	0	0
BA2670) B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	0	0	0
BA2680) B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0	0	0
BA2690) B.16) Accantonamenti dell'esercizio	1508	10	1498
BA2700) B.16.A) Accantonamenti per rischi	0	0	0
BA2710) B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	0	0
BA2720) B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0
BA2730) B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0
BA2740) B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0
BA2750) B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	0	0	0
BA2760) B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	150	0	150
BA2770) B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	987	10	977
BA2780) B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	977	0	977
BA2790) B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	10	10	0
BA2800) B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
BA2810) B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0
BA2820) B.16.D) Altri accantonamenti	371	0	371
BA2830) B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	200	0	200
BA2840) B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0
BA2850) B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0
BA2860) B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0	0	0
BA2870) B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0	0	0
BA2880) B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0	0
BA2890) B.16.D.7) Altri accantonamenti	171	0	171
SS2895) B.17) Totale voci da consolidare passive	48188	0	48188
BZ9999) Totale costi della produzione (B)	408521	4349	404172
CA0010) C.1) Interessi attivi	1	1	0
CA0020) C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0	0
CA0030) C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0	0
CA0040) C.1.C) Altri interessi attivi	1	1	0
CA0050) C.2) Altri proventi	0	0	0
CA0060) C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0	0
CA0070) C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0

CA0080) C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0
CA0090) C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0	0
CA0100) C.2.E) Utili su cambi	0	0	0
CA0110) C.3) Interessi passivi	1441	0	1441
CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	38	0	38
CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui	1403	0	1403
CA0140) C.3.C) Altri interessi passivi	0	0	0
CA0150) C.4) Altri oneri	0	0	0
CA0160) C.4.A) Altri oneri finanziari	0	0	0
CA0170) C.4.B) Perdite su cambi	0	0	0
CZ9999) Totale proventi e oneri finanziari (C)	-1440	1	-1441
DA0010) D.1) Rivalutazioni	0	0	0
DA0020) D.2) Svalutazioni	0	0	0
DZ9999) Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0
EA0010) E.1) Proventi straordinari	0	0	0
EA0020) E.1.A) Plusvalenze	0	0	0
EA0030) E.1.B) Altri proventi straordinari	0	0	0
EA0040) E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0	0
EA0050) E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0	0	0
EA0060) E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0070) E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	0	0	0
EA0080) E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0
EA0090) E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0100) E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0110) E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0120) E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0130) E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0140) E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0	0	0
EA0150) E.1.B.3) Insussistenze attive	0	0	0
EA0160) E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0170) E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0	0	0
EA0180) E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0
EA0190) E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0200) E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0210) E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0220) E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0

EA0230) E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0240) E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0	0	0
EA0250) E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	0	0
EA0260) E.2) Oneri straordinari	0	0	0
EA0270) E.2.A) Minusvalenze	0	0	0
EA0280) E.2.B) Altri oneri straordinari	0	0	0
EA0290) E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	0	0
EA0300) E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0	0
EA0310) E.2.B.3) Sopravvenienze passive	0	0	0
EA0320) E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0330) E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0	0
EA0340) E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0350) E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	0	0	0
EA0360) E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0
EA0370) E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0380) E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0	0	0
EA0390) E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0	0	0
EA0400) E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0	0	0
EA0410) E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0420) E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0430) E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0440) E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0450) E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0	0	0
EA0460) E.2.B.4) Insussistenze passive	0	0	0
EA0470) E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0480) E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	0	0	0
EA0490) E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0
EA0500) E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0510) E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0520) E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0530) E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0

EA0540) E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0550) E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0	0	0
EA0560) E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0	0
EZ9999) Totale proventi e oneri straordinari (E)	0	0	0
XA0000) Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	8664	0	8664
YA0010) Y.1) IRAP	8528	0	8528
YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	7742	0	7742
YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	413	0	413
YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	254	0	254
YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	119	0	119
YA0060) Y.2) IRES	136	0	136
YA0070) Y.2.A) IRES su attività istituzionale	136	0	136
YA0080) Y.2.B) IRES su attività commerciale	0	0	0
YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0
YZ9999) Totale imposte e tasse	8664	0	8664
ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO	0	0	0

ALLEGATO B

BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE – CONTO ECONOMICO 2015/2017

CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	2015	2016	2017
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/esercizio	354.177.017	357.010.433	359.866.516
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	354.177.017	357.010.433	359.866.516
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo			
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>			
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>			
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>			
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>			
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>			
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>			
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca			
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>			
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>			
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>			
4) <i>da privati</i>			
d) Contributi in c/esercizio - da privati			
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti			
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	4.712.844	4.750.547	4.788.551
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	30.537.160	30.781.457	31.027.709
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	23.614.515	23.803.431	23.993.859

b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	4.802.834	4.841.257	4.879.987
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	2.119.811	2.136.769	2.153.864
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.567.506	4.604.046	4.640.879
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.668.262	7.729.608	7.791.445
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	11.015.755	11.060.362	11.105.324
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			
9) Altri ricavi e proventi	1.598.273	1.611.059	1.623.948
Totale A)	414.276.817	417.547.512	420.844.371
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	62.446.495	62.946.067	63.449.636
a) Acquisti di beni sanitari	60.663.290	61.148.596	61.637.785
b) Acquisti di beni non sanitari	1.783.205	1.797.471	1.811.851
2) Acquisti di servizi sanitari	154.323.005	156.187.589	158.067.090
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	24.171.236	24.364.606	24.559.522
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	29.105.858	29.338.705	29.573.415
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	13.428.507	13.735.935	14.045.822
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	961.633	969.326	977.080
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa			
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	1.817.189	1.831.727	1.846.381
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	53.568.482	53.997.030	54.429.006
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	7.943.042	8.006.586	8.070.639
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	3.366.844	3.393.779	3.420.929
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	357.280	360.139	363.020
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	4.395.261	4.480.423	4.566.266
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	9.989.382	10.219.297	10.451.052

m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	3.375.869	3.602.876	3.831.699
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	1.022.145	1.060.322	1.098.805
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	820.277	826.839	833.454
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria			
q) Costi per differenziale Tariffe TUC			
3) Acquisti di servizi non sanitari	13.290.932	13.397.259	13.504.438
a) Servizi non sanitari	12.851.853	12.954.668	13.058.305
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	156.256	157.506	158.766
c) Formazione	282.823	285.086	287.367
4) Manutenzione e riparazione	3.486.544	3.614.436	3.743.352
5) Godimento di beni di terzi	19.089.531	19.392.247	19.697.385
6) Costi del personale	131.676.084	131.676.084	131.676.084
a) Personale dirigente medico	45.421.031	45.421.031	45.421.031
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	5.320.995	5.320.995	5.320.995
c) Personale comparto ruolo sanitario	57.809.566	57.809.566	57.809.566
d) Personale dirigente altri ruoli	1.868.491	1.868.491	1.868.491
e) Personale comparto altri ruoli	21.256.001	21.256.001	21.256.001
7) Oneri diversi di gestione	2.559.585	2.580.061	2.600.702
8) Ammortamenti	15.700.926	16.026.534	16.354.746
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	651.982	657.198	662.455
b) Ammortamenti dei Fabbricati	5.126.046	5.367.055	5.609.991
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	9.922.898	10.002.281	10.082.300
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	100.000	100.000	100.000
10) Variazione delle rimanenze			
a) Variazione delle rimanenze sanitarie			
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie			

11) Accantonamenti	1.498.370	1.510.357	1.522.440
a) Accantonamenti per rischi	200.000	201.600	203.213
b) Accantonamenti per premio operosità	150.000	151.200	152.410
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	977.000	984.816	992.695
d) Altri accantonamenti	171.370	172.741	174.123
Totale B)	404.171.472	407.430.635	410.715.871
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	10.105.345	10.116.878	10.128.500
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari			
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1.441.393	1.452.924	1.464.547
Totale C)	-1.441.393	-1.452.924	-1.464.547
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
1) Rivalutazioni			
2) Svalutazioni			
Totale D)			
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
1) Proventi straordinari			
a) Plusvalenze			
b) Altri proventi straordinari			
2) Oneri straordinari			
a) Minusvalenze			
b) Altri oneri straordinari			
Totale E)			

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		8.663.953	8.663.954	8.663.953
Y)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
	1) IRAP	8.527.941	8.527.941	8.527.941
	a) IRAP relativa a personale dipendente	7.741.666	7.741.666	7.741.666
	b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	413.409	413.409	413.409
	c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	253.676	253.676	253.676
	d) IRAP relativa ad attività commerciali	119.189	119.189	119.189
	2) IRES	136.012	136.012	136.012
	3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			
	Totale Y)	8.663.953	8.663.953	8.663.953
	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	0	0

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO ECONOMICO ANNUALE DI
PREVISIONE
2015

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNO 2015NOTA ILLUSTRATIVA***PREMESSA GENERALE***

Il Bilancio preventivo economico annuale per l'esercizio 2015 è stato elaborato in conformità alle vigenti disposizioni legislative di cui alla L.R.T. 24/02/2005 n. 40 – artt. 121 e 123 e s.m.i. ed in conformità alle disposizioni contenute nel Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118 e successivamente dal Decreto Ministeriale 17 settembre 2012.

Il Bilancio preventivo economico annuale è stato redatto secondo lo schema di cui al Decreto del Ministero della Sanità di concerto con il Ministero dell'Economia e Finanze del 20/03/2013.

Il Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118, all'articolo 25, comma 3 sancisce, che il bilancio preventivo economico annuale è corredato da una nota illustrativa, dal piano degli investimenti e da una relazione redatta dal Direttore Generale.

La nota illustrativa esplicita i criteri impiegati nell'elaborazione del bilancio preventivo economico annuale.

Il Bilancio preventivo è stato redatto tenendo conto delle disposizioni contenute nella nota della Regione Toscana prot. n. AOOGR/0131563 del 05/06/2015 ad oggetto "Bilancio di previsione 2015".

La valuta utilizzata è l'unità di Euro, senza cifre decimali.

Il susseguirsi delle Manovre Finanziarie del Governo che hanno interessato la Sanità dal 2011 ad oggi hanno determinato una significativa riduzione di risorse destinate al finanziamento del Servizio Sanitario Nazionale, in particolare:

- La Manovra Tremonti 2011 (art. 17 D.L. 98/2011) con una riduzione delle risorse a livello nazionale di 3.450 mln a decorrere dal 2014;
- La Manovra "Spending Review" del 2012 (art. 15 D.L. 95/2012) con una riduzione delle risorse a livello nazionale di 2.000 mln per il 2014 e di 2.100 mln a decorrere dal 2015;
- La legge di Stabilità 2013 (art. 1 comma 132 L. 228/2012) con una riduzione delle risorse a livello nazionale di 1.000 mln a decorrere dal 2014;

- La legge di Stabilità 2014 (art. 1 comma 481 L. 147/2013) con una riduzione delle risorse a livello nazionale di 540 mln per il 2015 e di 610 a decorrere dal 2016;
- La legge di Stabilità 2015 (art. 1 comma 556 L. 190/2014), a seguito della quale la successiva Conferenza Stato-Regioni con specifica Intesa del 26/2/2015, ha ridotto le risorse 2,352 Mld per il 2015;

Agli interventi sopra ricordati va aggiunto anche il trascinarsi degli effetti delle manovre precedenti:

- L. 191/2009 con una riduzione di finanziamento di 466 mln a decorrere dal 2012;
- D.L. 78/2010 (art. 9 e 11) con un taglio di risorse pari a 1.732 mln a decorrere dal 2012;
- D.L. 98/2011 (reintroduzione ticket) con una riduzione di finanziamento di 834 mln a decorrere dal 2012.

L'impatto di queste manovre sulla Regione Toscana, è stimabile in 616 mln per il 2014, in 658 mln per il 2015 e in 662 mln per il 2016.

La crescita percentuale del FSN negli ultimi anni è riportato nella seguente tabella:

Anno	FSN	Δ%
2009	103.483,80	-
2010	105.565,80	2,01
2011	106.905,30	1,27
2012	107.960,68	0,99
2013	107.004,50	-0,89
2014	109.928,00	2,73
2015	109.710,00	-0,20
2016	113.092,00	2,88

L'assegnazione del FSR 2015 per l'A.S.L. 2 di Lucca ha registrato, di fatto, un incremento delle risorse rispetto a quelle assegnate per il 2014 (346.745.776 €), attestandosi a 350.255.186 € a cui si aggiungono ulteriori 560.000 € per la prosecuzione delle attività 2014.

La necessità di garantire il mantenimento dei servizi in presenza di un leggero incremento di risorse, assorbite integralmente dai costi di gestione del Nuovo Ospedale di Lucca, i vincoli posti dalla normativa regionale e nazionale su determinate spese, la Programmazione Sanitaria Regionale e di Area Vasta, il nuovo assetto del Servizio Sanitario Regionale previsto dalla Legge Regionale n.

28 del 16/03/2016, impongono all'Azienda la prosecuzione nelle attività rivolte sia ad una riorganizzazione strutturale che dell'erogazione dei servizi.

Il Bilancio di Previsione 2015, pertanto, tiene conto sia di una revisione dell'organizzazione aziendale, sia di una riorganizzazione dei servizi che può essere così sintetizzata:

- Definitiva implementazione dell'assistenza ospedaliera nella logica dell'ospedale per intensità di cura;
- Riorganizzazione delle attività dei piccoli ospedali in un'ottica di razionalizzazione della rete ospedaliera;
- Riorganizzazione dell'offerta di servizi socio-sanitari ed alta integrazione a livello territoriale;
- Sviluppo dell'integrazione tra ospedale e territorio;
- Progetti di programmazione Sanitaria di Area Vasta;
- Riscossione di entrate proprie mediante l'attuazione di procedure volte al recupero delle somme indebitamente non corrisposte;
- Completo perseguimento dell'attivazione dei magazzini unici di Area Vasta e completo trasferimento delle funzioni di supporto tecnico, organizzativo e logistico previste per gli ESTAR;
- Sviluppo di sinergie nell'erogazione delle prestazioni di ricovero e ambulatoriali con il privato accreditato al fine di dare maggiori risposte ai bisogni di salute dei residenti nel territorio dell'Azienda;
- Coinvolgimento dei Medici di medicina generale e Pediatri di libera scelta nei percorsi di cura, nel monitoraggio della spesa farmaceutica convenzionata e assegnazione di obiettivi di performance.
- Attuazione delle linee d'indirizzo della Conferenza Permanente per i rapporti tra lo Stato, le Regioni e le Province autonome di Trento e Bolzano sull'efficientamento della spesa sanitaria.

L'attenzione agli aspetti sopra riportati, consentono un importante contenimento dei costi della produzione e la chiusura in equilibrio del Bilancio di Previsione 2015.

VALORE DELLA PRODUZIONE

Analisi delle voci:

1) Contributi in conto esercizio (356.976.526 €)

- a) Contributi in c/esercizio – da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale (354.177.017 €)**

La voce accoglie i “Contributi in conto esercizio da Regione per quota fondo F.S.R.”, tra i quali è inserita l’assegnazione per l’anno 2015 del fondo sanitario indistinto pari a 350.255.186 € così come indicato nella nota Regione Toscana prot. n. AOOGR/0131563 del 05/06/2015 ad oggetto “Bilancio di previsione 2015”.

L’importo del Fondo Sanitario Regionale Indistinto, così come stabilito dalla nota Regione Toscana prot. n. AOOGR/0131563 del 05/06/2015, è stato aggiornato sulla base della DGRT 575/2015 il cui allegato A prevede una quota di Fondo Indistinto pari a 349.398.000 €, una quota per la riassegnazione Fondo Indistinto per la realizzazione di progettualità pari a 857.186 € ed una quota per la prosecuzione delle attività 2014 e ulteriori attività aziendali 2015 pari a 560.000 €.

Contributi vincolati. Per quanto riguarda gli ulteriori contributi vincolati e finalizzati regionali, il Bilancio di previsione 2015 tiene conto dei soli contributi vincolati e finalizzati anticipati a mezzo posta elettronica del 28/05/2015 e rideterminato con nota Regione Toscana prot. n. AOOGR 134943 del 10/06/2015 pari a 3.361.831 € come di seguito riportato:

COMPETENZA 2015 - FINANZIAMENTI FINALIZZATI USL 2
(capitoli fondo sanitario indistinto)

<i>Finalità</i>	<i>Atto</i>	<i>finanziamento assegnato</i>	<i>budget da ripartire fra le Aziende</i>	<i>note</i>
Spese per Laboratori di Sanità pubblica di Area Vasta	DGR 1040/13	2.000.000,00		Importo da verificare in base a monitoraggio
Funzionamento del centro per la Medicina Complementare		100.000,00		
Formazione MMG 2015	DGR 481/15		400.000,00	
Offerta clinico diagnostica territoriale	DGR 694/14	166.716,00		
Protocollo d'intesa con le OO.SS. Ruoli dirigenziali del SSR	DGR 1074/14		1.000.000,00	
Verifiche tecniche di vulnerabilità sismica	DGR 1175/14		1.000.000,00	
Attività 2015 in odontoiatria	DGR 426/14; dd 5157/14	80.948,35		
Misure alternative al carcere (tossicodipendenti)	DGR 678/14; dd 5780/14	96.870,00		
Formazione “Salute di Genere”	DGR 148/15; dd 1825/15	1.000,00		
Blue tongue	DGR 521/15	10.000,00		
Parrucche 2015			500.000,00	
Laboratori ausili		20.000,00		
Puntatori oculari 2015			350.000,00	
implementazione dell'assistenza psicologica in carcere	DGR 211/15		150.000,00	
Percorsi di dimissione OPG	DGR 211/15		270.000,00	
P.O. Materno infantile - Attività consultoriali 2015			150.000,00	
L. 38/2010 – Cure palliative domiciliari	DGR 1239/14		199.949,00	
Dialisi vacanze	DGR 139/15		140.000,00	
Proseguimento attività “Sanità di iniziativa” 2015		67.100,00		
Progettualità OTT 2015	DGR 307/14 ; dd 4213/14	50.689,45		
Carta dei servizi sanitari (DGR 335/2014)	DGR 1234/14	5.000,00		
N.A.- Quote aggiuntive RSA	DGR 324/15	286.452,00		

2015				
N.A. - Assistenza domiciliare	DGR 323/15		51.000.000,00	da ripartire fra le zone socio sanitarie
N.A. Interventi non autosufficienti < 65 anni	DGR 323/15		3.878.676,00	
N.A. Vita indipendente (1° semestre 2015)	DGR 1152/14; dd 6522/14	285.322,74		
Rinnovo accordo CEART	DGR 1162/14; dd 6500/14	151.732,00		
Autismo	DGR 724/14; dd 6505/14	40.000,00		
Totale		3.361.830,54		
BUDGET PER PROSECUZIONE ATTIVITA' 2014 E PER ULTERIORI ATTIVITA' AZIENDALI 2015 (riferimento scheda Assessorato 2014)				560.000,00

In ossequio alla già citata nota Regione Toscana prot. n. AOOGR/0131563 del 05/06/2015, tra il valore della produzione non sono stati inseriti altri finanziamenti in quanto non esiste l'atto di assegnazione.

Pertanto, nei vari aggregati non compaiono alcuni finanziamenti che, sebbene abbiano natura ricorrente, non sono ancora stati assegnati alle aziende.

b) Contributi in c/esercizio – extra fondo (2.799.509 €)

A completamento della voce in analisi, sono inseriti i contributi in conto esercizio del settore sociale, per un ammontare pari a 2.799.509 €.

2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

Per tale voce non si prevedono fattispecie.

3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti (5.006.263 €)

La voce accoglie le quote di contributi di parte corrente finanziati con somme relative al fabbisogno sanitario regionale standard, vincolate ai sensi della normativa nazionale vigente non utilizzate nel corso dell'esercizio precedente. Tali somme sono rese disponibili nell'esercizio 2015 per la prosecuzione delle varie progettualità.

Tale voce comprende gli utilizzi di contributi vincolati per il settore sociale per 293.419 €.

4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie (30.537.160 €)

La voce è composta dai seguenti elementi:

a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie – ad aziende sanitarie pubbliche per 23.614.515 €

- *mobilità attiva infraregione (prestazioni a compensazione)* per 14.604.389 € – L'importo è stato determinato, sulla base dei dati inseriti nell'allegato B alla nota Regione Toscana prot n.

AOOGRT/0131563 del 05/06/2015 e corrisponde agli importi della mobilità ufficiale comunicati per il bilancio d'esercizio 2013.

- *Mobilità attiva extraregione (prestazioni a compensazione)* per 8.858.250 € - L'importo è stato iscritto sulla base delle cifre comunicate dalla Regione in sede di redazione del bilancio d'esercizio 2015 di cui all'allegato B della nota Regione Toscana prot n. AOOGRT/0131563 del 05/06/2015.
- *Altre prestazioni* fatturate da aziende sanitarie e altri soggetti pubblici intra ed extra regione 151.876 €.

b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - Intramoenia 4.802.834 €.

Si precisa che i proventi per la libera professione intramoenia, contenuti all'interno di questa voce, sono iscritti stimando l'impatto dell'applicazione della nuova deliberazione GRT 743 del 29/08/2011. Tutto ciò in attesa delle nuove disposizioni regionali rispetto alle innovazioni introdotte dal Decreto Legge n. 158/2012.

Si fa infine presente che, in ottemperanza alla nota Regione Toscana prot. n. AOOGRT/0131563 del 05/06/2015, l'attività continuerà ad essere organizzata per quanto riguarda gli aspetti contabili ed amministrativi secondo il disposto della deliberazione GRT n. 888 del 3/11/2008.

Dell'attività intramoenia relativa all'anno 2015, ne viene data una rappresentazione sintetica previsionale nel prospetto di natura extracontabile allegato al presente Bilancio di previsione.

c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie – Altro pari a 2.119.811 €.

In questa voce sono ricomprese prestazioni per servizi resi a enti previdenziali, del settore statale e ad altri soggetti pubblici. Inoltre sono ricompresi servizi resi a privati e imprese quali i servizi veterinari, commissioni patenti, sperimentazione farmaci ecc..

Vista la varietà delle voci ricomprese nell'aggregato la stima è stata effettuata sulla base dell'andamento storico.

5) Concorsi, recuperi e rimborsi (5.779.731 €)

Rientrano in questa voce rimborsi a vario titolo effettuati a favore dell'A.S.L., come i rimborsi assicurativi correlati sia all'attività sanitaria, sia ad altri eventi. Contiene, inoltre, i rimborsi per il personale comandato in altri enti, i rimborsi effettuati da aziende sanitarie relativi a forniture di beni, altri concorsi, recuperi e rimborsi come le rette da privati per attività socio-sanitarie in RSA e altre strutture dell'Azienda.

L'eterogeneità degli elementi inseriti in questa voce suggerisce una stima sulla base degli andamenti storici.

Nell'aggregato è ricompreso il Plasma ceduto per 1.386.410 inserito sulla base della comunicazione di cui allegato B alla nota Regione Toscana prot. n AOOGR/0131563 del 05/06/2015.

Nella voce sono ricompresi i concorsi, recuperi e rimborsi relativi alla gestione sociale per 1.212.225 €.

Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie - ticket (7.668.262 €)

In ossequio alla nota Regione Toscana prot. n. AOOGR/0131563 del 05/06/2015 la previsione di incasso dei ticket per il 2015 differentemente da quanto indicato per i bilanci precedenti il 2014, i ticket incassati dalle strutture private accreditate o dalle farmacie devono essere contabilizzati nettando i relativi costi di acquisto di servizi.

In tal senso si riporta integralmente quanto indicato sulla materia dal MEF nel verbale del Tavolo degli Adempimenti Regionali del 25 marzo 2014:

"Al riguardo, il Tavolo chiede chiarimenti alla regione in merito alla voce ticket farmaceutica, dal momento che non si comprende come venga contabilizzata la spesa relativa all'acquisto di farmaceutica convenzionata che dovrebbe già essere al netto del ticket. Le medesime considerazioni valgono per la specialistica ambulatoriale, ticket da istituti accreditati e ticket su attività strutture odontoiatriche.

Il Tavolo, a tal proposito, fa presente alla regione che la voce in oggetto è residuale e deve accogliere i ticket per l'accesso a prestazioni non ricomprese nelle voci per i ticket di specialistica ambulatoriale e i ticket sul Pronto soccorso, ma comunque per prestazioni effettuate presso strutture di diretta gestione pubblica. Evidenzia che eventuali ticket incassati dalle strutture private o dalle farmacie devono essere contabilizzati in detrazione del costo esposto nei confronti della struttura privata accreditata o della farmacia.

Qualora vi fosse la necessità di monitoraggio dei ticket incassati dalle strutture private accreditate o dalle farmacie, la regione può introdurre nel piano dei conti, con riferimento alle strutture private e alle farmacie, dei sotto dettagli che, tuttavia, devono essere ricondotti nella redazione del

modello CE al costo di acquisto di prestazioni da privato accreditato e al costo per l'acquisto di assistenza farmaceutica.”

La previsione per l'esercizio 2015 tiene conto dell'andamento storico, degli effetti derivanti dalla manovra finanziaria che ha previsto l'introduzione dal 2012 di nuove partecipazioni e delle modifiche organizzative derivanti dall'evoluzione di processi in corso volti all'eliminazione delle autocertificazioni e alla possibilità di rilevare immediatamente il reddito/ISEE dell'utente.

Inoltre la previsione tiene conto di quanto previsto dalla legge finanziaria regionale per il 2013 che prevede inoltre che le aziende sanitarie effettuino controlli sul corretto pagamento del ticket procedendo al recupero delle somme indebitamente non corrisposte secondo modalità di cui alla deliberazione della Giunta Regionale n. 39 del 21/01/2013.

6) Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio (11.015.755 €)

Questa voce è dovuta al processo di sterilizzazione degli ammortamenti attuato in base a quanto stabilito dal D.Lgs 118/2011 e dal Decreto Ministeriale del 17.09.2012 cosiddetto decreto Balduzzi sulla "Certificabilità".

La stima tiene conto, sia degli andamenti storici, sia dell'incremento stimato che si potrà determinare su tale voce per effetto dell'applicazione delle percentuali di ammortamento ad aliquota intera sul fabbricato "Ospedale San Luca" di nuova costruzione, entrato in funzione nell'esercizio 2014 e relativi impianti e attrezzature, per la parte finanziata da contributi regionali di cui alla DGRT 1023/2011, nonché da contributi statali ex art. 20 (decreto 1215/2008 Progetto "Nuovi Ospedali").

7) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni

Per tale voce non si prevedono fattispecie..

8) Altri ricavi e proventi (1.641.159 €)

Questa voce residuale comprende elementi che a causa della loro eterogeneità suggeriscono una stima sulla base degli andamenti degli anni precedenti.

Comprende i ricavi relativi al maggior confort alberghiero (camere a pagamento), ricavi per rilascio copie delle cartelle cliniche, corsi di formazione fatturati a soggetti pubblici o imprese private, fitti attivi e sanzioni amministrative.

Tale voce è comprensiva di altri proventi relativi alla gestione sociale per 42.886 €.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Analisi delle voci:

1) Acquisti di beni (62.555.995 €)

- a) acquisti di beni sanitari, pari a 60.663.290 €;
- b) acquisti di beni non sanitari, pari a 1.783.205 €.

L'importo iscritto in bilancio tiene conto delle indicazioni contenute nella nota Regione Toscana prot. n. AOOGR/0131563 del 05/06/2015. In particolare per gli acquisti dei prodotti farmaceutici, dispositivi medici, compresa l'assistenza protesica e la farmaceutica convenzionata vengono rispettati gli obiettivi economici definiti nella DGRT 450/2015.

L'Azienda USL 2 nell'ambito delle raccomandazioni più volte dettate in ambito regionale e statale ha fissato ulteriori obiettivi di spesa farmaceutica sulla base anche dei dati consolidati dell'esercizio 2014 oltre che dell'andamento in corso per l'esercizio 2015.

Del resto l'intesa tra Governo, Regioni e Province autonome di Trento e di Bolzano del 20/04/2015 individua, infatti, nuove misure di razionalizzazione e di efficientamento della spesa del Servizio Sanitario Nazionale e prevede che gli enti del SSN dovranno rinegoziare i contratti con i propri fornitori di beni e servizi garantendo un abbattimento su base annua del 4,5%.

L'aggregato in questione comprende la distribuzione diretta e per conto di farmaci, stimabile sulla base dei dati preconsuntivi dell'esercizio 2014 in 24.552.463 €.

I plasmaderivati in compensazione per 1.583.084 €, sono stati inseriti in base a quanto contenuto nell'allegato B alla nota Regione Toscana prot. n. AOGRT/0131563 del 05/06/2015.

Nella presente voce sono ricompresi acquisti di beni non sanitari per 109.500 € relativi al settore sociale.

2) Acquisti di servizi sanitari (155.537.830 €)

Si fa presente che gli importi relativi alla mobilità sanitaria in compensazione, sia infraregionale che extraregionale, è stata iscritta in ossequio all'allegato B della nota Regione Toscana prot. n. AOGRT/0131563 del 05/06/2015.

Tale macroaggregato comprende:

a) medicina di base (24.171.236 €)

Tale valore è stimato in base agli andamenti storici e comprende le convenzioni con MMG e PLS, per continuità assistenziale (DEU-GM) e medicina dei servizi per 23.950.279 € oltre alla mobilità intraregionale a compensazione per 178.102 € ed extraregionale 42.855 €;

b) farmaceutica (29.105.858 €).

Tale voce comprende la farmaceutica convenzionata pari a 28.189.335 €. Il dato di bilancio recepisce le indicazioni della nota della Regione Toscana prot. n. AOGRT/0131563 del 05/06/2015, nella quale si richiama la DGRT 450/2015 che fissa gli obiettivi economici per l'esercizio 2015. Inoltre la stima tiene conto di ulteriori obiettivi di risparmio aziendali in attuazione alle raccomandazione contenute nel già citato accordo Stato-Regioni.

In tale voce è inserita anche la somma relativa a prestazioni di farmaceutica acquistate da aziende sanitarie della regione (783.558 €) e la spesa per prestazioni di farmaceutica fuori regione (132.965 €).

c) Specialistica ambulatoriale (13.428.507 €)

Tale voce comprende le prestazioni di specialistica ambulatoriale per mobilità intraregionale a compensazione per 5.920.461 € ed a fatturazione diretta per 452.072 €; prestazioni da altri soggetti pubblici extra regione sia a compensazione che a fatturazione diretta per 768.133 €; prestazioni da altri soggetti pubblici della regione sia a compensazione che a fatturazione diretta per 557.541 €; convenzioni con Medici Specialisti Ambulatoriali Interni per 2.650.480 €; prestazioni di assistenza specialistica in case di cura private accreditate per 3.079.820 €. La stima di tale voce, per la parte non riferita alla mobilità sanitaria in

compensazione, tiene conto sia dell'andamento storico, sia degli effetti di cui all'accordo Stato-Regioni in tema di appropriatezza dell'assistenza specialistica ambulatoriale.

d) Assistenza riabilitativa (961.633 €)

Prestazioni in mobilità intraregionale per 719.047 €, altre prestazioni riabilitative da soggetti pubblici e privati per 242.586 €;

e) Assistenza integrativa

Non si prevedono costi per tale fattispecie;

f) Assistenza protesica (1.817.189 €)

Il costo dell'assistenza protesica è stimabile sulla base degli andamenti storici;

g) Assistenza ospedaliera (53.568.482 €)

Le prestazioni per assistenza ospedaliera sono rappresentate dalla mobilità in compensazione intraregionale per 34.611.879 €, mobilità in compensazione extraregione per 5.491.902 €, prestazioni di assistenza ospedaliera a fatturazione diretta per 2.679.996 €. L'acquisto di servizi per assistenza ospedaliera nelle case di cura private convenzionate è pari a 10.784.705 €.

La stima di tale voce, per la parte non riferita alla mobilità sanitaria in compensazione, tiene conto sia dell'andamento storico, sia degli effetti di cui all'accordo Stato-Regioni in tema di riduzione dei ricoveri ad alto rischio di inappropriata sia riabilitativi che ordinari.

h) Assistenza psichiatrica residenziale e semiresidenziale (8.063.466 €)

Sono comprese in questa voce le prestazioni di assistenza residenziale e semiresidenziale per pazienti psichiatrici e disabili gravi ricoverati in strutture della regione o extraregione.

Nella voce è ricompresa la parte relativa alle prestazioni del settore sociale per 120.424 €.

La stima è fatta sulla base degli andamenti storici oltre che dei minori contributi finalizzati assegnati dalla Regione in fase di predisposizione del bilancio di previsione;

i) Distribuzione farmaci File F (3.366.844 €)

La voce accoglie le prestazioni di distribuzione farmaci in mobilità a compensazione intraregione (3.142.496 €) ed extraregione (224.348 €);

j) Prestazioni termali in convenzione (357.280 €)

La voce accoglie le prestazioni termali per mobilità in compensazione intraregionale per 94.436 € ed extraregionale 83.470 €, oltre a prestazioni acquistate da privati a fatturazione diretta per 179.374 €;

k) Prestazioni di trasporto sanitario (4.395.261 €)

Prestazioni di trasporto sanitario ordinario per 4.299.806 € si riferisce ai trasporti effettuati dalle associazioni di volontariato, oltre a prestazioni di trasporto per mobilità in compensazione extraregionale per 95.455 €;

La stima del trasporto ordinario è stata effettuata sulla base dell'andamento storico.

l) Prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria (10.347.055 €)

In questa voce è ricompresa l'assistenza residenziale in strutture di proprietà aziendale in appalto per servizi di assistenza per anziani non autosufficienti, disabili, tossicodipendenti, pazienti psichiatrici e Handicap, oltre a prestazioni per servizi sanitari di assistenza in appalto a soggetti privati in strutture non di proprietà dell'azienda.

La stima è fatta sulla base degli andamenti storici e tiene conto dei minori contributi finalizzati assegnati dalla Regione in fase di predisposizione del bilancio di previsione quali il fondo per la "nonautosufficienza";

Tale voce ricomprende la parte relativa al settore sociale per 357.673 €;

m) Attività Libero-professionale intramoenia (3.375.869 €)

La voce comprende l'importo del costo relativo alle competenze corrisposte al personale dipendente relativo all'acquisto di servizi sanitari per prestazioni in libera professione che è stato stimato sulla base degli andamenti storici. Si precisa che in ossequio alla nota Regione Toscana prot. n. AOOGR/0131563 del 05/06/2015, dei costi, e relativi ricavi, dell'attività libero-professionale intramuraria è data ampia illustrazione nel prospetto di natura extra contabile (allegato H) allegato al presente bilancio di previsione.

n) Rimborsi assegni e contributi vari (1.758.873 €)

Contiene i rimborsi alle associazioni di volontariato oltre ai rimborsi per cure all'estero.

La parte sociale è pari a 736.728 €.

La stima è stata effettuata sulla base degli andamenti storici;

o) Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni (820.277 €)

La voce si compone di acquisti per prestazioni per personale in convenzione con mansioni sanitarie, personale tirocinante, personale borsista e personale universitario;

p) altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria

Per la presente voce non sono previste fattispecie.

q) Costi per differenziale Tariffe TUC

Per la presente voce non sono previste fattispecie

3) Acquisti di servizi non sanitari (16.148.798 €)

a) Servizi non sanitari per 15.707.754 €

I Servizi non sanitari comprendono una eterogeneità di voci tra le quali i servizi di lavanderia, pulizia, mensa, riscaldamento, elaborazione dati, trasporti, smaltimento rifiuti, utenze, premi di assicurazione, molti dei quali regolati da contratti multi servizio (global service). Tale voce, oltre a tener conto degli obiettivi fissati dalle Leggi finanziarie regionali 65/2010, 66/2011, 81/2012 e del D.L. 95/2012 richiamati dalla nota Regione Toscana prot. n. AOOGR/0131563 del 05/06/2015, risente della diversa allocazione per l'entrata in funzione del Nuovo Ospedale di Lucca.

Pertanto tale aggregato risente della differente allocazione di alcune voci che lo compongono in quanto i servizi non sanitari relativi al Nuovo Ospedale di Lucca sono inclusi nel contratto di gestione e pertanto sono trasferiti per il loro intero ammontare all'interno della voce "Godimento di beni di terzi".

La differente allocazione deriva dal trattamento dei costi addebitati in attuazione del contratto di Project Financing, il quale viene trattato alla stessa stregua del Leasing finanziario.

La voce comprende i servizi non sanitari relativi al settore sociale per 2.855.901 €.

b) Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni per 158.221 €

All'interno della voce sono ricomprese le consulenze non sanitarie per 8.000 € che rispettano il limite richiamato dalla nota Regione Toscana prot. n. AOOGR/0131563 del 05/06/2015 (-80% rispetto al 2009) e altre prestazioni relative al personale religioso in convenzione per 117.717 €.

Nella voce è ricompresa la parte del settore sociale per 1.965 €;

c) Formazione per 282.823 €

La voce contiene la previsione di spesa per la formazione esternalizzata erogata da soggetti pubblici per 121.442 e la formazione esternalizzata erogata da soggetti privati per 161.381. La stima è stata effettuata tenendo conto del rispetto delle indicazioni di cui alla nota Regione Toscana prot. n. AOOGR/0131563 del 05/06/2015 (-50% rispetto al 2009);

4) Manutenzioni e riparazioni (3.504.380 €)

L'aggregato contiene sia le Manutenzioni e Riparazioni che hanno alla base contratti di appalto durevoli nel tempo, sia manutenzioni "spot", vale a dire decise ed affidate quando se ne manifesta il bisogno.

Anche questo aggregato risente di una differente allocazione dei costi relativi a manutenzioni e riparazioni del Nuovo Ospedale di Lucca che rientrano nel contratto di Project Financing.

La voce ricomprende i costi per manutenzioni ordinarie del settore sociale per 17.836 €.

5) Godimento di beni di terzi (19.114.731 €)

L'aggregato in questione è composto principalmente da voci regolate da contratti.

I fitti passivi sono stimabili in 149.296 su base storica;

I canoni di noleggio dell'area sanitaria in 2.183.585 €;

I canoni di noleggio per l'area non sanitaria in 137.454 €.

Come raccomandato dalle più volte citate normative regionali e nazionali, l'Azienda USL di Lucca, ha provveduto da alcuni anni ad una ricognizione e ad un contenimento di questa voce.

In particolare, vista la grave situazione economica del sistema, l'azienda negli ultimi anni è stata impegnata nella riduzione di diversi contratti di affitto come quello del Presidio Territoriale di Viale Giusti di Lucca, effettuando il trasferimento dei servizi nei locali del Presidio Sanitario Campo di Marte. Da ultimo il D.L. sulla "Spending review" ha imposto nuovi vincoli, per cui nel corso del 2015 l'Azienda sarà impegnata in un ulteriore sforzo come il trasferimento del Centro Direzionale di Monte S. Quirico nelle palazzina EX Omni e nelle strutture del P.O. Campo di Marte.

Tale aggregato, come già anticipato al punto 3) a) ed al punto 4) risente della diversa allocazione di alcune componenti di costo come il servizio mensa, lavanolo, pulizie trasporti automatizzati manutenzioni ed altri servizi che rientrano nel contratto di gestione del Project Financing per effetto dell'entrata in funzione del Nuovo Ospedale di Lucca la cui apertura è avvenuta nel mese di maggio 2014.

Ai fini di una corretta rappresentazione dei costi contenuti nel presente aggregato si riporta nella tabella la stima delle varie voci di costo determinata sulla base dell'andamento del 2014 e degli atti aggiuntivi successivi.

SERVIZI	STIMA COSTI
SERVIZIO DI MANUTENZIONE IMPIANTO TRATTAMENTO OZONO	303.780
SERVIZIO DI MANUTENZIONE IMMOBILI	812.017
SERVIZIO DI MANUTENZIONE IMPIANTI FISSI	3.367.932
SERVIZIO DI MANUTENZIONE DEL VERDE	121.337
SERVIZIO DI PULIZIA	3.092.640

SERVIZIO DI GESTIONE DEL TRASPORTO MECCANIZZATO	566.438
SERVIZIO DI LAVANDERIA, GUARD. E STERILIZ. BIANCHERIA	2.682.163
SERVIZIO DI RISTORAZIONE DEGENTI	2.301.300
SERVIZIO DI RISTORAZIONE MENSA PERSONALE	633.514
SERVIZIO DI STERILIZZAZIONE	1.670.126
SERVIZIO DI SMALTIMENTO RIFIUTI	717.868
SERVIZIO PER LA LIBERA PROFESSIONE INTRAMOENIA	268.962
SERVIZIO DI VEICOLAZIONE SPORZIONAMENTO PASTI MENSA DEL PERSONALE CAMPO DI MARTE	81.120
totali	16.619.196

La voce comprende 25.200 € relativi al settore sociale.

6) Costi del personale (131.676.084 €)

La nota Regione Toscana prot. Regione Toscana prot. n. AOOGR/0131563 del 05/06/2015 ad oggetto "Bilancio di previsione 2015", conferma le indicazioni fornite dalle linee guida per il bilancio di previsione 2014.

Anche per il 2015 le aziende sanitarie, in ossequio al comma 71 dell'art. 2 della legge finanziaria per il 2010 (legge 23 dicembre 2009 n. 191), dovranno procedere all'adozione di misure per il contenimento della spesa per il personale idonee a garantire che la spesa stessa non superi il corrispondente ammontare dell'anno 2004 diminuito dell'1,4%.

L'importo così stimato, al netto dell'IRAP e dei compensi per libera professione intramoenia, tiene conto oltre che dell'andamento storico, anche della politica di riorganizzazione dell'offerta territoriale in Valle del Serchio.

Tale riorganizzazione permetterà di recuperare in efficienza e di avere disponibili risorse umane che consentono di garantire sia il turnover di personale che annualmente esce dall'azienda per pensionamento o mobilità.

Di seguito viene rappresentato il costo del personale ripartito nelle varie voci di spesa sulla base degli andamenti dell'esercizio 2014:

- a) Personale dirigente medico 45.421.031;
- b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico 5.320.995;
- c) Personale comparto ruolo sanitario 57.809.566;
- d) Personale dirigente altri ruoli 1.868.491;
- e) Personale comparto altri ruoli 21.256.001.

7) Oneri diversi di gestione (2.600.382 €)

Negli oneri diversi di gestione trovano allocazione una serie di voci tra cui le più rilevanti sono quelle relative ai compensi agli organi della Direzione Aziendale ed al Collegio Sindacale, alle tasse smaltimento rifiuti solidi urbani alle tasse per bolli e tasse di concessione governative. Sono inseriti, infine, 40.797 € relativi al servizio sociale.

8) Ammortamento (15.774.341 €)

La stima di questo aggregato è effettuata sulla base delle nuove aliquote di cui all'allegato 3 del D.Lgs. 118/2011

L'aggregato comprende:

- a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali per 651.982 €;
- b) Ammortamento dei Fabbricati per 5.126.046 €;
- c) Ammortamento delle altre immobilizzazioni materiali per 9.996.313 €;

Il dato comprende anche 73.415 € relativi al servizio sociale.

9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti (100.000 €)

La stima è effettuata prudenzialmente sulla base del criterio indicato dai nuovi principi contabili e dalla nuova casistica di cui al Decreto Dirigenziale Regione Toscana n. 800/2012.

10) Variazione delle rimanenze

Per la presente voce, essendo di difficile valutazione, si è ipotizzato una variazione pari a zero.

11) Accantonamenti (1.508.370 €)

La voce accoglie i principali accantonamenti stimati sulla base degli andamenti storici.

- a) Accantonamenti per interessi di mora 200.000 €;
- b) Accantonamenti per premi operosità medici SUMAI 150.000 €
- c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati 987.000
- d) Altri accantonamenti per 171.370 €

La voce accoglie gli accantonamenti per le quote di contributi di parte corrente finanziati con somme relative al fabbisogno sanitario regionale standard, vincolate ai sensi della normativa nazionale vigente e non utilizzate nel corso dell'esercizio. Tale accantonamento è stato stimato sulla base dei soli finanziamenti finalizzati comunicati dalla Regione che risentono della mancanza di alcuni contributi rilevanti (fondo per la nonautosufficienza ed altri) che normalmente vengono accantonati.

Tale voce comprende gli accantonamenti di contributi vincolati per il settore sociale per 10.000 €.

Proventi ed oneri finanziari (1.439.993 €)

In questa voce trova accoglienza la stima dell'importo degli interessi passivi per mutui e per ricorso all'anticipazione di Tesoreria, tenuto conto anche degli andamenti dei tassi che si sono verificati nel corso del 2014.

Tale voce comprende interessi attivi del settore sociale pari a 1.400 €.

Proventi o oneri straordinari

A causa della difficoltà di stima di eventi straordinari, per questa voce non è ipotizzabile alcuna somma.

Imposte sul reddito dell'esercizio (8.663.953 €)

Questa voce è composta dall'IRAP relativa al personale dipendente, convenzionato nonché l'IRAP relativa all'attività commerciale per un totale di 8.527.941 € così rideterminata a seguito della riduzione del costo del personale. Inoltre contiene l'IRES sugli immobili per 136.012 €.

CONCLUSIONI

Il Bilancio di Previsione per il 2015, che evidenzia un pareggio d'esercizio, è stato predisposto tenendo conto dei sottoelencati obiettivi e raccomandazioni:

- ricollocazione e potenziamento dei servizi territoriali;
- riallocazione degli spazi direzionali nell'area di Campo di Marte;
- contenimento della spesa del personale come stabilito dalla nota Regione Toscana prot. Regione Toscana prot. n. AOOGR/0131563 del 05/06/2015 ad oggetto "Bilancio di previsione 2015";

- riduzione dei costi per prestazioni di servizi grazie alle operazioni di riorganizzazione strutturale ed al conseguente utilizzo del personale in eccesso nelle strutture socio-sanitarie dell'Azienda;
- attuazione delle direttive approvate dall'Intesa tra Governo, Regioni e Province autonome di Trento e di Bolzano sull'efficientamento e la razionalizzazione sull'utilizzo appropriato delle risorse disponibili, soprattutto con riguardo ai consumi per farmaci e presidi sanitari, attraverso il governo dell'appropriatezza prescrittiva attuato mediante specifici accordi integrativi regionali e aziendali con la medicina convenzionata;
- contenimento della spesa per le strutture private e altri istituti convenzionati con l'Azienda in ottemperanza al contenimento dei costi sulla specialistica ambulatoriale e di ricovero ad alto rischio di in appropriatezza di cui alla conferenza Stato-Regioni
- riduzione dei costi delle prestazioni di servizio fra le aziende sanitarie appartenenti alla stessa Area Vasta per effetto di protocolli d'intesa attraverso i quali le prestazioni verranno fatturate al costo;
- riduzione degli acquisti di beni, anche per effetto dell'attività di razionalizzazione degli acquisti svolta dall'ESTAR;
- riduzione della mobilità passiva, in particolare sugli interventi chirurgici di routine;
- incrementi relativi all'incasso ticket previsti a seguito dell'applicazione della manovra finanziaria che ha previsto l'introduzione di nuove compartecipazioni oltre ad azioni tese al recupero di somme indebitamente non corrisposte secondo modalità di cui alla deliberazione della Giunta Regionale n. 39 del 21/01/2013 e attraverso l'investimento aziendale nel progetto "ticket unico" avente lo scopo di realizzare un sistema unico ed integrato per la gestione, la riscossione e la rendicontazione dei ticket sanitari all'interno dell'azienda;

Fra gli allegati al Bilancio Preventivo 2015 previsti dall'art. 121 comma 3 della L.R. 40/05 e dall'art. 25 del D. Lgs 118/2011 è stato inserito il piano dei flussi di cassa prospettico, costruito sulla base dei costi e dei ricavi monetari indicati nel prospetto di conto economico e della situazione debitoria e creditoria che è possibile stimare alla data del 31.12.2015.

ALLEGATO D

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2015-
2017

BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2015/2017

NOTA ILLUSTRATIVA

Il Bilancio Pluriennale 2015/2017 è stato elaborato in ossequio alla L.R. 40/2005 e sulla base degli schemi di cui al Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118 così come modificato dal Decreto del Ministero della Sanità di concerto con il Ministero dell'Economia e Finanze del 20/03/2013

In analogia alle direttive impartite dalla nota Regione Toscana, prot. n. AOOGR/0131563 del 05/06/2015 ad oggetto "Bilancio di previsione 2015", dove viene evidenziata, in riferimento al Patto per la Salute 2014-2016 (Intesa CSR n. 82 del 10 luglio 2014), una crescita del Fondo Sanitario Nazionale del 2,88% per il 2016, si è ritenuto tuttavia prudentiale stimare sia per i costi sia per i ricavi, tranne che per alcune voci, un incremento dello 0.8% per gli anni 2016 e 2017 in linea con gli anni precedenti.

Di seguito si dettagliano le specificità di alcune voci.

Per la determinazione del *Valore della Produzione degli esercizi 2016 e 2017*, si è proceduto nel seguente modo:

- i *Contributi in conto esercizio* sono stati determinati incrementando il valore del Fondo Sanitario Regionale del Bilancio Preventivo Economico 2015 (così come dettagliato nella nota illustrativa – all. C) dello 0,8. Tale comportamento è stato adottato in considerazione delle indicazioni contenute nella nota Regione Toscana, prot. n. AOOGR/0131563 del 05/06/2015; stesso incremento è stato applicato ai contributi finalizzati diversi dalla quota di FSR.

Per il 2017 si è adottato lo stesso criterio, applicando lo 0,8% sul 2015.

- i *Proventi e ricavi diversi* ed i *Concorsi, rimborsi e recuperi*, sono stati stimati applicando una percentuale di incremento annuo dello 0,8%;
- la *Compartecipazione alla spesa sanitaria*, come per le precedenti voci, è stata incrementata dello 0,8%;

Stesso incremento è stato applicato sulla *quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio*. Tale voce riguarda il processo di sterilizzazione degli ammortamenti di quei cespiti acquisiti con contributi in conto capitale.

Per completezza si sottolinea che, per tutto il triennio considerato, i contributi finalizzati inseriti sono quelli che rispondono al criterio di cui alla nota della Regione Toscana prot n. AOOGR/0131563 del 05/06/2015 e cioè non sono stati inseriti altri finanziamenti in quanto non esiste l'atto di assegnazione.

Pertanto, nei vari aggregati non compaiono alcuni ricavi che, sebbene abbiano natura ricorrente, non sono ancora stati ripartiti tra le aziende in quanto non sono ancora disponibili i criteri per un'oggettiva attribuzione.

Per quanto riguarda i *Costi della Produzione* per l'anno 2016 è stato previsto, tranne alcune eccezioni, un aumento dello 0,8% calcolato sulla previsione 2015; la percentuale applicata per il 2017 è analoga.

Di seguito si dettagliano le specificità di alcune voci:

gli *Acquisti di beni* sono stati determinati per il 2016 applicando una percentuale di incremento pari allo 0,8% sul valore del 2015 e analoga percentuale è stata applicata per il 2017. Va sottolineato, inoltre, che sia per il 2015 che per il 2016 ed il 2017 il magazzino è stato mantenuto prudenzialmente stabile.

In virtù delle disposizioni impartite dalla più volte citata nota della Regione Toscana del 05/06/2015 che prevede, per il 2015, che per le *spese di funzionamento* sono confermati gli obiettivi di contenimento, (-5% rispetto al 2009) ed in particolare per alcune categorie di spese (incarichi e consulenze, relazioni pubbliche, convegni acquisti di servizi) sono stati stimati prevedendo l'incremento dello 0,8% tenendo comunque conto delle raccomandazioni già contenute nella L.R.T. n. 65/2010 (finanziaria 2011), 66/2011 (finanziaria 2012) e 81/2012 (finanziaria per il 2013) .

Il *costo del personale* è stato mantenuto nei limiti di spesa previsti per il 2015 sia per quanto riguarda la previsione del 2016 che per l'esercizio 2017. La spesa, così rideterminata, rientra comunque nei limiti fissati dalla Legge Finanziaria 23/12/2009 n. 191 (finanziaria 2010) la quale prevede come limite di spesa il corrispondente ammontare dell'anno 2004 diminuito dell'1,4%, così come richiamato nota della Regione Toscana prot n. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19.11.2013.

Stesso trend di crescita dello 0,8% è stato ritenuto congruo anche per gli oneri diversi di gestione.

Gli *ammortamenti (sia materiali che immateriali)*, sono stati incrementati dello 0,8%, tengono conto per il 2016 e il 2017 dell'aliquota di ammortamento applicata per intero a partire dall'esercizio 2015 per il fabbricato del Nuovo Ospedale di Lucca.

La *svalutazione dei crediti*, visto l'andamento storico è stata mantenuta inalterata per tutto il triennio 2015-2017.

Stesso trend di crescita (0,8%) è stato previsto anche per gli accantonamenti, per i proventi e oneri finanziari, mentre le imposte sul reddito d'esercizio sono state lasciate inalterate.

ALLEGATO E

PROSPETTO DEI COSTI E DEI RICAVI DELL'ATTIVITA' SOCIALE 2015

Prospetto dei Costi e dei ricavi dell'attività sociale

(Allegato E)

DESCRIZIONE RICAVI	ZONA VALLE DEL SERCHIO	ZONA PIANA DI LUCCA	TOTALI
CONTR.SOC. DA COMUNI	1.476.278	407.261	1.883.539
CONTR.SOC. DA REGIONE	915.970		915.970
UTILIZZO F.DI QUOTE CONTRIB.SOCIALE	293.419		293.419
CONTR.SOC. DA PROVINCIA			
RETTE-PROVENTI E VARIE	468.247	28.000	496.247
RETTE-PROVENTI E VARIE	758.864		758.864
COSTI CAPITALIZZATI			
TOTALE RICAVI	3.912.778	435.261	4.348.039
INTERESSI ATTIVI	1.000	400	1.400
SOPRAVVENIENZE ATTIVE			
TOTALE RICAVI E PROVENTI	3.913.778	435.661	4.349.439
DESCRIZIONE COSTI			
PRODOTTI ECONOMICI	2.000	2.500	4.500
GENERI ALIMENTARI	105.000		105.000
MANUTENZIONI ORDINARIE	17.836		17.836
CONTR.POPOLAZ.BISOGN.	93.000	105.000	198.000
SERVIZI IN CONVENZIONE	340.873	13.800	354.673
VACANZE HANDICAP		3.000	3.000
RETTE ANZIANI	120.424		120.424
RETTE MINORI			
CONTR. ENTI ED ASSOCIAZ.	240.500		240.500
CONTRIBUTI A MINORI	219.250		219.250
CONTRIBUTI HANDICAP	78.978		78.978
FITTI PASSIVI		25.200	25.200
COSTI RISCALDAMENTO	90.000		90.000
COSTI UTENZE ELETTRICHE	51.200		51.200
COSTI UTENZE TELEFONICHE	200	6.200	6.400
COSTI ABBONAMENTO RAI SOCIALE	1.251	653	1.904
TASSA SMALTIMENTO RIFIUTI	23.850		23.850
ALTRE SPESE AMMINISTR.	10.000	6.947	16.947
PERSONALE CONTR. LAV. AUT. NON SANIT.	1.965		1.965
SERVIZI SOCIALI APPALTATI	2.435.936	270.461	2.706.397
AMM.TO IMPIANTI E MACCHIE ECONOMICI	6.885		6.885
AMM.TO ATT.SAN.SOC.	800		800
AMM.TO MOBILIO USO NON SAN.SOC.	37.300	1.400	38.700
AMM.TO AUTOMEZZI SOCIALE	22.000		22.000
AMMORTAMENTI ALTRI BENI SOCIALI	4.530	500	5.030
TOTALE COSTI	3.903.778	435.661	4.339.439
INTERESSI PASSIVI			
SOPRAVV.PASS. E INSUSS.ATT.			
MINUSVALENZE			
ACCANTONAMENTI QUOTE IN CONTR.SOC.	10.000		10.000
ACCANTONAMENTI			
TOTALE COSTI ED ONERI	3.913.778	435.661	4.349.439
RISULTATO D'ESERCIZIO	0	0	0

ALLEGATO F

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PLURIENNALE**ANNO 2015-2017****BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2015****RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE**

Negli ultimi anni il Servizio Sanitario Nazionale è stato interessato da una serie di provvedimenti normativi che hanno comportato, o comporteranno per il futuro, riduzioni delle risorse globalmente destinate al settore.

L'impatto complessivo di queste manovre sul Sistema Sanitario Regionale Toscano è stimabile in una riduzione di 616 milioni di euro per il 2014, 658 milioni di euro per il 2015 e 662 milioni di euro per il 2016.

Dopo il calo del FSN, registrato per la prima volta nell'anno 2013 (-0,88%), e l'incremento avuto nel 2014 (+2,73%), la disponibilità subirà nel 2015 un decremento pari a -0,20%.

Alla luce di questo quadro relativo alle disponibilità finanziarie, la Regione Toscana stima un FSR pari a 6.761 milioni di euro ed indica alle Aziende Sanitarie un'assegnazione del Fondo Indistinto 2015 pari a 6.108 milioni circa, di cui 350,26 milioni alla ASL 2 di Lucca, in leggero incremento rispetto al 2014, a fronte dei maggiori costi sostenuti per la diversa modalità di gestione dei servizi non sanitari del nuovo ospedale di Lucca, costruito tramite finanza di progetto.

Alla luce di questo scenario economico, al fine di assicurare la sostenibilità ed il carattere pubblico ed universale del sistema sanitario, anche a fronte del mutato quadro epidemiologico e dei costi crescenti dei processi di diagnosi e cura, il Consiglio regionale della Toscana ha adottato una Legge, la L.R. Toscana n. 28 del 16 marzo 2015, in cui si dà avvio ad un processo di riordino complessivo del Servizio Sanitario Regionale che, partendo da una revisione e da un rilevante rafforzamento della programmazione di area vasta, prevede, altresì, una riduzione delle attuali Aziende USL dalle attuali dodici a tre, una per area vasta.

La riforma complessiva del sistema verrà disciplinata con una successiva legge, la cui proposta dovrà essere presentata dalla Giunta al Consiglio entro il 30 settembre 2015 e conterrà compiutamente il nuovo assetto istituzionale ed organizzativo del servizio sanitario regionale.

Nel frattempo, al fine di avviare il processo di fusione e di elaborare il progetto di riorganizzazione dei servizi sanitari a livello di area vasta, la Regione ha disposto la decadenza delle

direzioni aziendali delle Aziende USL a partire dal 1 Luglio 2015 e, contestualmente, la nomina di un unico commissario per tutte le aziende unità sanitarie locali della stessa area vasta.

In questa cornice, in attesa che s'innestino i processi di riorganizzazione, la ASL 2 di Lucca ha la necessità di garantire il mantenimento dei servizi in presenza di risorse scarse e ciò impone all'Azienda la continuazione nelle attività rivolte ad una revisione strutturale dell'erogazione degli stessi.

L'Azienda definisce quindi una programmazione strategica tesa alla ricerca dell'efficienza e dell'appropriatezza nell'uso delle risorse scarse disponibili, al fine di poter garantire la sostenibilità del sistema.

Ciò comporta la necessità di introdurre elementi d'innovazione in grado di adeguare l'organizzazione ed i meccanismi operativi dell'Azienda ai nuovi scenari, assicurando al contempo una sempre maggiore qualità dei servizi offerti, al passo con le più moderne tecnologie e conoscenze mediche, in un sistema che garantisca equità d'accesso.

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNO 2015

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

La presente relazione riporta le principali azioni che l'Azienda USL 2 di Lucca ha programmato per l'anno 2015, in considerazione delle indicazioni regionali e delle correlate risorse assegnate dalla Regione Toscana con nota prot. n. AOOGR n. 0131563 del 5 giugno 2015, in attesa che prendano corpo i processi tesi alla modifica dell'assetto organizzativo regionale di cui alla L.R. 28 del 16 marzo 2015.

Per far fronte a questa complessa situazione, l'Azienda è chiamata ad elaborare i propri programmi di attività e sviluppo in maniera da assicurare la sostenibilità del sistema ed il mantenimento del medesimo livello di servizi al cittadino. A tal fine sono state individuate delle azioni di razionalizzazione, condivise anche con il livello degli Enti Locali.

Dopo essersi concentrati nel 2014 sull'apertura e avvio del nuovo ospedale e nella prima fase di riconfigurazione dei servizi territoriali, nel corso del 2015 sarà avviata la riconversione degli spazi di Campo di Marte.

Ciò nell'ottica di un'integrazione tra i servizi ospedalieri e territoriali e lo sviluppo di modalità di presa in carico dei cittadini, tese al soddisfacimento dei bisogni emergenti, anche attraverso una revisione e ottimizzazione dei PDTA.

In un simile quadro, l'organizzazione dei servizi dovrà basarsi sempre di più sulla unitarietà della programmazione operativa aziendale, sulla verifica dei risultati, sulla massima responsabilizzazione in tema di appropriatezza, in coerenza con le risorse assegnate, e su un utilizzo maggiore degli strumenti di controllo della spesa.

Alla luce di queste premesse ed in attesa dell'attuazione del riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del servizio sanitario regionale, come previsto dalla citata L.R. Toscana n. 28 del 16 Marzo 2015, sono state individuate le seguenti **Linee di Azione Strategica**:

1. **Prerequisiti:**

- 1.1. Il raggiungimento dell'equilibrio economico;
- 1.2. Il mantenimento dell'accreditamento istituzionale delle strutture;
- 1.3. Gli adempimenti LEA;

2. La riorganizzazione dell'intera rete dei servizi aziendali:

- 2.1. la stabilizzazione operativa del nuovo ospedale di Lucca nell'ambito della rete ospedaliera aziendale anche attraverso la valorizzazione del ruolo dei dipartimenti ospedalieri e la riqualificazione degli stabilimenti ospedalieri della Valle de Serchio;
- 2.2. L'unificazione del DH oncologico e della dialisi del PO della Valle del Serchio in unica sede;
- 2.3. l'adozione nella prassi clinica – assistenziale degli strumenti operativi relativi alla gestione dei flussi dei pazienti (es. Plan for every patient);
- 2.4. la riqualificazione e il potenziamento dei servizi territoriali. In particolare:
 - 2.4.1. Chiusura CSS di San Vito e trasferimento delle attività a Campo di Marte
 - 2.4.2. Chiusura CSS di Lucca Centro e trasferimento prelievi a Santa Zita
 - 2.4.3. Chiusura Villetta I e ristrutturazione del complesso, al fine di ricavarne case appartamento per pazienti psichiatrici;
 - 2.4.4. Chiusura presidio territoriale di Via Puccini a Castelnuovo e ricollocazione delle attività negli spazi dello stabilimento ospedaliero;
- 2.5. L'implementazione dei PDTA a partire dalla Sanità di iniziativa rivolta ai pazienti ad alto rischio cardiovascolare e ai pazienti con ripetuti accessi al PS e al ricovero ospedaliero (pz complessi);
- 2.6. lo sviluppo della rete territoriale dei centri di cure primarie H16 attraverso le AFT;
- 2.7. il potenziamento delle risposte domiciliari e residenziali di livello intermedio attraverso un maggiore coinvolgimento della medicina generale e dei medici specialisti (convenzionati e dipendenti) nella gestione della casistica complessa;
- 2.8. la riorganizzazione del settore delle attività consultoriali, finalizzata ad un miglioramento del percorso nascita e alla riorganizzazione dei percorsi di prevenzione oncologica
- 2.9. il conseguimento degli obiettivi di vaccinazione (obiettivi regionali)
- 2.10. la ricollocazione degli spazi direzionali nell'area di Campo di Marte;

3. La ricerca della massima appropriatezza della prescrizione e dell'uso delle risorse scarse a disposizione:

- 3.1. l'adozione di comportamenti prescrittivi dei farmaci improntati all'appropriatezza e all'efficienza, con particolare riferimento agli antibiotici, i NAO e gli antidepressivi;

- 3.2. l'attuazione dei criteri clinici di appropriatezza prescrittiva, con particolare riferimento alle prestazioni di diagnostica per immagini, per le quali la AUSL 2 si caratterizza per gli elevati tassi pro-capite;
 - 3.3. l'utilizzo appropriato delle risorse disponibili, soprattutto con riguardo ai dispositivi medici, materiali economici, trasporti sanitari, esami di diagnostica;
 - 3.4. la ricerca dell'appropriatezza dell'erogazione delle prestazioni di ricovero, in ossequio alle indicazioni provenienti dalla normativa nazionale e regionale sui cosiddetti *drg LEA*;
- 4. Miglioramento delle possibilità di accesso alle prestazioni erogate dall'azienda:**
- 4.1. La gestione delle liste di attesa con la logica di una offerta specialistica integrata (convenzionata e ospedaliera) come risposta a quesiti clinici e non mera erogazione prestazionale;
 - 4.2. la riduzione dei tempi di attesa e di stazionamento in Pronto Soccorso;
 - 4.3. il miglioramento degli indicatori presenti nel programma Nazionale Esiti;
- 5. Valorizzazione delle risorse umane:**
- 5.1. il miglioramento della comunicazione interna;
 - 5.2. il miglioramento della capacità di lavorare in squadra;
 - 5.3. la riduzione della percentuale di assenza.
- 6. Politiche di innovazione dei sistemi ICT:**
- 6.1. la diffusione e l'uso sistematico della documentazione sanitaria informatizzata – EMR – (cartella ospedaliera, ambulatoriale, conservazione sostitutiva).
 - 6.2. La prescrizione elettronica e la dematerializzazione sia da parte dei MMG che dei medici specialisti, in base agli obiettivi regionali.
- 7. Politiche di governo economico:**
- 7.1. Assegnazione del budget economico al direttore del dipartimento.
 - 7.2. Governo della spesa per il personale (obiettivi regione)
 - 7.3. Governo della spesa farmaceutica e dei presidi (obiettivi regione)
 - 7.4. Governo dei costi per l'energia, la telefonia ed il parco automezzi (obiettivi regione)

7.5. Pagamento anticipato del ticket e verifica puntuale della riscossione, implementazione del progetto di Area Vasta su recupero dei crediti e integrazione tra flussi informativi per sviluppare le procedure di controllo sulle autocertificazioni ed i pagamenti correlati.

8. Politiche di integrazione con i produttori Privati Accreditati:

8.1. Revisione del budget contrattuale delle Case di Cura per i residenti AUSL 2 e rimodulazione della produzione rispetto alle discipline accreditate.

8.2. Programmazione delle attività a livello di area vasta, partendo da una analisi approfondita dei bisogni dei cittadini, della produzione erogata dal pubblico e dalla mobilità dei cittadini all'interno dell'area vasta, della regione e fuori regione per dare risposta alla loro domanda e ridurre il fenomeno migratorio, al fine di dare risposte appropriate e di qualità vicino al proprio domicilio e ridurre i costi sanitari.

Nella definizione del Bilancio preventivo economico dell'anno 2015, l'Azienda USL 2 di Lucca ha tenuto conto degli obiettivi summenzionati.

La previsione di dette misure di riorganizzazione e di ricerca di una maggiore efficienza nell'utilizzo delle risorse, permettono di redigere un bilancio di previsione il cui risultato economico è in pareggio.

Il Direttore Generale
(Dott. Joseph Polimeni)

ALLEGATO G

PROSPETTO DI PREVISIONE SUI FLUSSI DI CASSA

ALLEGATO G

Anno: 2015		GENNAIO			FEBBRAIO			MARZO		
DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A	SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	-1.367		-1.367	-8.969	0	-8.969	-25.422	0	-25.422
1	Entrate									
1a	Trasferimenti da Regione:									
1a1	-per quota ordinaria	22.766		22.766	22.766		22.766	22.728		22.728
1a2	-per fondi finalizzati			0			0	64		64
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori			0			0			0
1a4	-per quota straordinaria			0			0			0
	Totale Trasferimenti da Regione	22.766	0	22.766	22.766	0	22.766	22.792	0	22.792
1b	Entrate proprie	1.513		1.513	841		841	1.199		1.199
1c	Entrate per mutui			0			0			0
1d	Altre entrate	402		402	595		595	588		588
1	Totale entrate	24.681	0	24.681	24.202	0	24.202	24.579	0	24.579
2	Uscite									
2a	Pagamenti per il personale	15.277		15.277	8.980		8.980	8.706		8.706
2b	Pagamenti ai fornitori:									
2b1	-per forniture di funzionamento	6.436		6.436	24.058		24.058	11.739		11.739
2b2	-per forniture estav	5.217		5.217	443		443	277		277
	Totale Pagamenti ai fornitori	11.653	0	11.653	24.501	0	24.501	12.016	0	12.016
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0			0
2d	Altre uscite	5.353		5.353	7.174		7.174	4.955		4.955
2	Totale uscite	32.283	0	32.283	40.655	0	40.655	25.677	0	25.677
B	ENTRATE - USCITE	-7.602	0	-7.602	-16.453	0	-16.453	-1.098	0	-1.098
3	Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	-8.969	0	-8.969	-25.422	0	-25.422	-26.520	0	-26.520
				0			0			0
	Massima anticipazione consentita			-33.673			-33.673			-33.673
	Anticipazione vincolata per mutui									
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-33.673			-33.673			-33.673
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-8.969			-25.422			-26.520
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			0			0			0
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			24.704			8.251			7.153
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0

MAGGIO			GIUGNO			LUGLIO		
Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
-27.092	0	-27.092	-26.686	0	-26.686	-25.836	0	-25.836
22.756		22.756	24.112		24.112	24.111		24.111
3.000		3.000	500		500	1.000		1.000
		0	5.000		5.000	3.000		3.000
		0			0			0
25.756	0	25.756	29.612	0	29.612	28.111	0	28.111
1.100		1.100	1.000		1.000	900		900
		0			0			0
550		550	600		600	500		500
27.406	0	27.406	31.212	0	31.212	29.511	0	29.511
11.500		11.500	12.500		12.500	12.000		12.000
8.500		8.500	9.000		9.000	8.400		8.400
		0			0	2.000		2.000
8.500	0	8.500	9.000	0	9.000	10.400	0	10.400
		0	1.362		1.362			0
7.000		7.000	7.500		7.500	7.000		7.000
27.000	0	27.000	30.362	0	30.362	29.400	0	29.400
406	0	406	850	0	850	111	0	111
		0			0			0
-26.686	0	-26.686	-25.836	0	-25.836	-25.725	0	-25.725
		0			0			0
		-33.673			-34.690			-34.690
		-33.673			-34.690			-34.690
		-26.686			-25.836			-25.725
		0			0			0
		6.987			8.854			8.965
		0			0			0

AGOSTO			SETTEMBRE			OTTOBRE		
Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
-25.725	0	-25.725	-24.525	0	-24.525	-21.625	0	-21.625
23.500		23.500	23.000		23.000	23.000		23.000
1.500		1.500	1.000		1.000	1.000		1.000
2.000		2.000	3.000		3.000	3.000		3.000
		0			0			0
27.000	0	27.000	27.000	0	27.000	27.000	0	27.000
1.000		1.000	800		800	950		950
		0			0			0
600		600	600		600	650		650
28.600	0	28.600	28.400	0	28.400	28.600	0	28.600
11.500		11.500	10.500		10.500	10.500		10.500
8.500		8.500	8.000		8.000	8.500		8.500
400		400			0	6.500		6.500
8.900	0	8.900	8.000	0	8.000	15.000	0	15.000
		0			0			0
7.000		7.000	7.000		7.000	7.000		7.000
27.400	0	27.400	25.500	0	25.500	32.500	0	32.500
1.200	0	1.200	2.900	0	2.900	-3.900	0	-3.900
		0			0			0
-24.525	0	-24.525	-21.625	0	-21.625	-25.525	0	-25.525
		0			0			0
		-34.690			-34.690			-34.690
		-34.690			-34.690			-34.690
		-24.525			-21.625			-25.525
		0			0			0
		10.165			13.065			9.165
		0			0			0

NOVEMBRE			DICEMBRE		
Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
-25.525	0	-25.525	-27.075	0	-27.075
23.000		23.000	23.000		23.000
		0	1.000		1.000
3.000		3.000	3.500		3.500
		0			0
26.000	0	26.000	27.500	0	27.500
1.100		1.100	850		850
		0			0
650		650	600		600
27.750	0	27.750	28.950	0	28.950
11.500		11.500	19.000		19.000
8.000		8.000	1.000		1.000
2.800		2.800			0
10.800	0	10.800	1.000	0	1.000
		0	1.362		1.362
7.000		7.000	8.000		8.000
29.300	0	29.300	29.362	0	29.362
-1.550	0	-1.550	-412	0	-412
		0			0
-27.075	0	-27.075	-27.487	0	-27.487
		0			0
		-34.690			-34.690
		-34.690			-34.690
		-27.075			-27.487
		0			0
		7.615			7.203
		0			0

RIPROVA		
Gennaio - Dicembre		
A	SALDO DI CASSA AL 01 GENNAIO	-1.367
1	Entrate	
1a	Trasferimenti da Regione:	
1a1	-per quota ordinaria	277.417
1a2	-per fondi finalizzati	12.738
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	22.500
1a4	-per quota straordinaria	0
	Totale Trasferimenti da Regione	312.655
1b	Entrate proprie	12.351
1c	Entrate per mutui	0
1d	Altre entrate	6.910
1	Totale entrate	331.916
2	Uscite	
2a	Pagamenti per il personale	149.621
2b	Pagamenti ai fornitori:	
2b1	-per forniture di funzionamento	105.278
2b2	-per forniture estav	17.985
	Totale Pagamenti ai fornitori	123.263
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)	2.724
2d	Altre uscite	82.428
2	Totale uscite	358.036
B	ENTRATE - USCITE	-26.120
3	Giroconto parte capitale - parte corrente	0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	-27.487
	Massima anticipazione consentita	-34.690
		-34.690
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento	-27.487
	LIQUIDITA' DISPONIBILE	0
	LIQUIDITA' IN ANTICIPAZIONE	7.203
	FABBISOGNO DA COPRIRE	0

ALLEGATO H

PROSPETTO DI PREVISIONE RELATIVO ALL'ATTIVITA' EROGATA IN
LIBERA PROFESSIONE

ALLEGATO H

PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE	Preventivo 2015	Consuntivo 2013
<u>RICAVI</u>		
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	3.122.534	2.977.651
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	192.300	252.535
RICAVI PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SVOLTE SU RICHIESTA DI TERZI	1.488.000	1.663.162
TOTALE RICAVI	4.802.834	4.893.348
<u>COSTI</u>		
COSTI DEL PERSONALE	3.862.574	3.642.915
ACQUISTO DI BENI SANITARI	60.544	21.292
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	40.825	42.680
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	310.623	260.623
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	427.159	367.915
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	876	579
AMMORTAMENTI	3.459	1.913
IMPOSTE E TASSE	35.884	22.640
MANUTENZIONE E RIPARAZIONE	60.890	50.980
TOTALE COSTI	4.802.834	4.411.537
SALDO		481.811
<i>TOTALE VALORE PRESTAZIONI ALPI DA NOMENCLATORE TARIFFARIO</i>		

ALLEGATO I

- PIANO DEGLI INVESTIMENTI (Analitico)

ALLEGATO I 1

- PIANO DEGLI INVESTIMENTI (Sintetico)

Interventi in corso

codifica regionale	codice PO	descrizione intervento	costo complessivo	Spesa effettiva al 31/12/2014	flussi 2015	flussi 2016	flussi 2017	flussi oltre 2017	FINANZIAMENTI STATALI			FINANZIAMENTI REGIONALI				FINANZIAMENTI AZIENDALI						Altri finanziamenti (comprensivi di eventuale contributo privato)	Fabbisogno non coperto (dal 2016)		
									Accordo di programma 16/04/2009 (art. 20/2007)	Accordo di Programma 08/03/2013 (art. 20/2008)	Altri finanziamenti Stato	Finanziamenti Regionali DGR 648/2008	Finanziamenti Regionali DGR 802/2008	Finanziamenti Regionali 2011-2013 (LR 65/2010)	Finanziamenti Regionali 2014-2015	Altri finanziamenti Regionali	Autofinanziamento Anni Precedenti	Autofinanziamento Previsto 2015-2017	Mutui contratti	Mutui da contrarre	Alienazioni / Fondo Anticipazioni			Altri finanziamenti Aziendali	
02.EO02.532	60400	Nuovo Ospedale di Lucca	159.295.854	159.295.854							41.373.000			45.651.473								23.000.000		49.271.381	
02.PN01.535	60302	PO Barga - Ampliamento ed adeguamento pad. C (prot. VDS) - lotto II	750.000	56.700	500.000	193.300																650.000			
02.PN01.540	60302	PO VdS Barga - Ampliamento Sala operatoria ostetricia	900.000	56.199	450.000	393.801			802.000				98.000												0
02.TR02.549		Nuovo centro diurno disabili Capannori	1.300.000	0	600.000	700.000																		150.000	
02.TR02.555		Acquisto e ristrutturazione nuova sede dipartimento prevenzione e SERT Galliciano	2.776.000	1.930.000	100.000	746.000									635.000		1.055.349						1.085.651		0
		Aquisizione nuovo css Fornoli	1.300.000		320.000	980.000																		260.000	
NUOVO		Acquisto immobile comunale Coreglia Anntelminelli per Centro Alzheimer	480.000														150.000						50.000		
Totale investimenti in corso :			166.801.854	161.338.753	1.970.000	3.332.778	0	0	802.000	1.150.000	41.373.000	0	98.000	45.651.473	1.955.000	100.000	1.205.349	0	0	0	0	24.785.651	410.000	49.271.381	0

Ulteriori investimenti relativi all'anno 2015

Ulteriori investimenti relativi all'anno 2015																								
PREVISIONE FLUSSI									FINANZIAMENTI STATALI			FINANZIAMENTI REGIONALI					FINANZIAMENTI AZIENDALI							
codifica regionale	Codice PO	descrizione intervento	costo complessivo	Spesa effettiva al 31/12/2014	flussi stimati 2015	flussi stimati 2016	flussi stimati 2017	flussi stimati 2017 o oltre	Accordo di programma 16/04/2009 (art. 20/2007)	Accordo di Programma 08/03/2013 (art. 20/2008)	Altri finanziamenti Stato	Finanziamenti Regionali DGR 648/2008	Finanziamenti Regionali DGR 802/2008	Finanziamenti Regionali 2011-2013 (LR 65/2010)	Finanziamenti Regionali 2014-2015	Altri finanziamenti Regionali	Autofinanziamento Anni Precedenti	Autofinanziamento Previsto 2014-2016	Mutui contratti	Mutui da contrarre	Alienazioni / Fondo Anticipazioni	Altri finanziamenti Aziendali	Altri finanziamenti (comprensivi di eventuale contributo privato)	Fabbisogno non coperto (dal 2016)
	604	Adeguamento funzionale padiglioni 1 presidio "Campo di Marte" - Lucca	300.000		300.000																	300.000		
	604	Adeguamento funzionale padiglioni 8 Presidio "Campo di Marte" - Lucca	800.000		800.000																	800.000		
	604	Adeguamento funzionale padiglioni 2 e 16 - Presidio "Campo di Marte" - Lucca	100.000		100.000																	100.000		
		Progettazione preliminare nuovo edificio "Cittadella della Salute" - Lucca	100.000		100.000																100.000		0	
02.PN01.539	60301	PO VdS - Castelnuovo G.na - Adeguamento aggregati 7 e 10 Fase Studio di fattibilità	50.000										50.000											
02.EO05.1258		Manutenzioni straordinarie 2015	950.000		950.000																930.021	19.979	0	
		Adeguamento sistema fognario PO VdS - s.o. Castelnuovo G.	300.000		50.000	250.000															300.000			
02.TE02.1259		Attrezzature sanitarie 2015	750.000		750.000										235.900							514.100		0
		Acquisizione radiologia so Castelnuovo G.	293.000		293.000																293.000			
02.TE02.1260		Attrezzature sanitarie presso terzi 2015	500.000		500.000																500.000			0
02.AC02.1261		Attrezzature non sanitarie 2015	300.000		300.000																300.000			0
02.AC02.1261		Attrezzature non sanitarie Laboratorio Area Vasta	110.000		110.000																110.000			0

02.AC02.1262	Acquisizione arredi 2015	250.000		250.000															250.000		0	
02.IT01.1263	Attrezzature informatiche 2015	550.000		550.000															550.000		0	
02.IT01.1263	Adeguamenti HW/SW Laboratorio Area Vasta	130.000		130.000															130.000		0	
Ulteriori investimenti 2015 :		4.383.000	0	5.183.000	250.000	0	0	0	0	0	0	50.000	235.900	0	0	0	0	0	3.977.121	1.219.979	0	0

Ulteriori investimenti relativi all'anno 2016																								
PREVISIONE FLUSSI									FINANZIAMENTI STATALI			FINANZIAMENTI REGIONALI					FINANZIAMENTI AZIENDALI					Altri finanziamenti (comprensivi di eventuale contributo privato)	Fabbisogno non coperto (dal 2016)	
codifica regionale	Codice PO	descrizione intervento	costo complessivo	Spesa effettiva al 31/12/2014	flussi stimati 2015	flussi stimati 2016	flussi stimati 2017	flussi stimati 2017 o oltre	Accordo di programma 16/04/2009 (art. 20/2007)	Accordo di Programma 08/03/2013 (art. 20/2008)	Altri finanziamenti Stato	Finanziamenti Regionali DGR 648/2008	Finanziamenti Regionali DGR 802/2008	Finanziamenti Regionali 2011-2013 (LR 65/2010)	Finanziamenti Regionali 2014-2015	Altri finanziamenti Regionali	Autofinanziamento Anni Precedenti	Autofinanziamento Previsto 2014-2016	Mutui contratti	Mutui da contrarre	Alienazioni / Fondo Anticipazioni	Altri finanziamenti Aziendali		
		Manutenzioni straordinarie 2016	646.597			646.597															646.597		0	
		Attrezzature sanitarie 2016	485.900			485.900															485.900		0	
		Attrezzature sanitarie presso terzi 2016	500.000			500.000														500.000			0	
		Attrezzature non sanitarie 2016	350.000			350.000														350.000			0	
		Acquisizione arredi 2016	200.000			200.000															200.000		0	
		Attrezzature informatiche 2016	200.000			200.000														200.000			0	
02.TR04.561		Adeguamento normativo e funzionale RSA Villetta 2 S.Romano	1.650.000	Intervento sospeso in attesa finanziamento		100.000	1.000.000	550.000															1.650.000	
02.PN01.539	60301	PO VdS Castelnuovo G.na - Adeguamento aggregati 7 e 10 Fase realizzativa	3.500.000	Intervento sospeso in attesa finanziamento		100.000	1.500.000	1.900.000				1.526.000											1.974.000	
02.TR01.557		Adeguamento normativo e funzionale poliambulatorio Marlia - Capannori	1.500.000	Intervento sospeso in attesa finanziamento		250.000	1.250.000	0															1.500.000	
NUOVO		Lavori realizzazione Centro Alzheimer Coreglia	1.140.000	Intervento sospeso in attesa finanziamento		50.000	500.000	590.000															1.140.000	
NUOVO		Ampliamento PS San Luca	300.000	Intervento sospeso in attesa finanziamento		300.000		0															300.000	
NUOVO		Acquisto Css S.Anna - Lucca	2.000.000	Intervento sospeso in attesa finanziamento		2.000.000		0															2.000.000	
NUOVO		Acquisto Css Castelnuovo Garfagnana	2.500.000	Intervento sospeso in attesa finanziamento		10.000	2.490.000	0															2.500.000	
NUOVO		Adeguamento padiglioni "Cittadella della Salute"	20.000.000	Intervento sospeso in attesa finanziamento		100.000	2.500.000	17.400.000															20.000.000	
Ulteriori investimenti 2016 :			34.972.498	0	0	5.292.498	9.240.000	20.440.000	0	0	0	0	1.526.000	0	0	0	0	0	0	1.050.000	1.332.498	0	0	31.064.000

Ulteriori investimenti relativi all'anno 2017																								
PREVISIONE FLUSSI								FINANZIAMENTI STATALI			FINANZIAMENTI REGIONALI					FINANZIAMENTI AZIENDALI								
codifica regionale	Codice PO	descrizione intervento	costo complessivo	Spesa effettiva al 31/12/2014	flussi stimati 2015	flussi stimati 2016	flussi stimati 2017	flussi stimati 2017 o oltre	Accordo di programma 16/04/2009 (art. 20/2007)	Accordo di Programma 08/03/2013 (art. 20/2008)	Altri finanziamenti Stato	Finanziamenti Regionali DGR 648/2008	Finanziamenti Regionali DGR 802/2008	Finanziamenti Regionali 2011-2013 (LR 65/2010)	Finanziamenti Regionali 2014-2015	Altri finanziamenti Regionali	Autofinanziamento Anni Precedenti	Autofinanziamento Previsto 2014-2016	Mutui contratti	Mutui da contrarre	Alienazioni / Fondo Anticipazioni	Altri finanziamenti Aziendali	Altri finanziamenti (comprensivi di eventuale contributo privato)	Fabbisogno non coperto (dal 2016)
		Manutenzioni straordinarie 2017	1.200.000				1.200.000		0	0										1.200.000				
		Attrezzature sanitarie 2017	543.326				543.326		0	0										543.326				0
		Attrezzature sanitarie presso terzi 2017	500.000				500.000		0	0										500.000				0
		Attrezzature non sanitarie 2017	350.000				350.000		0	0										350.000				0
		Acquisizione arredi 2017	200.000				200.000		0	0										200.000				0
		Attrezzature informatiche 2017	200.000				200.000		0	0										200.000				0
Ulteriori investimenti 2017 :			2.993.326	0	0	0	2.993.326		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.993.326	0	0	0	0

ALLEGATO I 1

▪ <i>INVESTIMENTI</i>	2015	2016	2017	Totale
a. Fabbricati;	4.270.000	6.819.699	10.440.000	21.529.699
b. Attrezzature sanitarie;	1.543.000	985.900	1.043.326	3.572.226
c. Altri beni (mobili, arredi, HW, SW , automezzi etc)	1.340.000	750.000	750.000	2.840.000
Totale*	7.153.000	8.555.599	12.233.326	27.941.925
▪ <i>COPERTURE</i>				
a. Autofinanziamento;				0
b. Mutui;		1.050.000	2.993.326	4.043.326
c. Contributi Stato;	1.050.000	902.000		1.952.000
d. Contributi Regione;	1.155.900	1.448.300		2.604.200
e. Altri contributi;				0
f. Alienazioni;	4.947.100	2.245.299		7.192.399
g. Fabbisogno non coperto (interventi sospesi in attesa finanziamento).		2.910.000	9.240.000	12.150.000
Totale	7.153.000	8.555.599	12.233.326	27.941.925

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che copia della presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Ufficiale il giorno 29/06/2015 e vi rimarrà per la durata di 15 giorni consecutivi.

Lucca, lì 29/06/2015

IL DIRETTORE
S.C. Affari Generali, Legali e Gestione Contratti

- Deliberazione dichiarata ESECUTIVA PER DECORRENZA TERMINI
- Deliberazione ESECUTIVA dal 15/07/2015
- Deliberazione REVOCATA con atto n. _____ del _____ esecutiva dal _____
- Deliberazione inviata alla GIUNTA REGIONALE il _____ e da questa ricevuta il _____
- Deduzioni richieste dalla Giunta Regionale con atto n. _____ del _____
- Deduzioni trasmesse alla Giunta Regionale il _____
- Approvazione data dalla Giunta Regionale con atto n. _____ del _____
- Approvazione parziale data dalla Giunta Regionale con atto n. _____ del _____
- Approvazione negata dalla Giunta Regionale con atto n. _____ del _____
- Deliberazione inviata al COLLEGIO SINDACALE in data 29/06/2015
- Osservazioni del Collegio Sindacale con atto n. _____ del _____

Lucca, lì 15/07/2015

IL DIRETTORE
S.C. Affari Generali, Legali e Gestione Contratti
