



REGIONE CAMPANIA
AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE
“SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO”
CASERTA

Deliberazione del Direttore Generale N. 435 del 03/12/2020

Proponente: Il Direttore UOC GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA

Oggetto: Adozione del Bilancio Economico di Previsione 2021 e Pluriennale 2021-2023

PUBBLICAZIONE

In pubblicazione dal 04/12/2020 e per il periodo prescritto dalla vigente normativa in materia (art.8 D.Lgs 14/2013, n.33 e smi)

ESECUTIVITA'

Atto immediatamente esecutivo

TRASMISSIONE

La trasmissione di copia della presente Deliberazione è effettuata al Collegio Sindacale e ai destinatari indicati nell'atto nelle modalità previste dalla normativa vigente. L'inoltro alle UU. OO. aziendali avverrà in forma digitale ai sensi degli artt. 22 e 45 D.gs. n° 82/2005 e s.m.i. e secondo il regolamento aziendale in materia.

UOC AFFARI GENERALI

Direttore Eduardo Chianese

ELENCO FIRMATARI

Gaetano Gubitosa - DIREZIONE GENERALE

Eduardo Scarfiglieri - UOC GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA

Angela Anecchiarico - DIREZIONE SANITARIA

Amalia Carrara - DIREZIONE AMMINISTRATIVA

Per delega del Direttore della UOC AFFARI GENERALI, il funzionario Pasquale Cecere

Oggetto: Adozione del Bilancio Economico di Previsione 2021 e Pluriennale 2021-2023

IL DIRETTORE F.F. DELL'U.O.C. GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

A conclusione di specifica istruttoria, descritta nella narrazione che segue ed i cui atti sono custoditi presso la struttura proponente, rappresenta che ricorrono le condizioni e i presupposti giuridico-amministrativi per l'adozione del presente provvedimento, ai sensi dell'art. 2 della Legge n.241/1990 e s.m.i. e, in qualità di responsabile del procedimento, dichiara l'insussistenza del conflitto di interessi, ai sensi dell'art.6 bis della legge 241/90 e s.m.i.

Premesso

- che l'art. 25 del D.Lgs. 118/2011 prevede che le aziende sanitarie e ospedaliere predispongano un bilancio preventivo economico annuale, in coerenza con la programmazione sanitaria e con la programmazione economico-finanziaria della regione;
- che il bilancio economico preventivo 2020 ed il piano economico pluriennale 2020-2022, approvati da questa Azienda con Delibera\CS n° 128 del 30.9.2019, trasmessi per il controllo preventivo ex art. 35 L.R. 32/94 alla Giunta Regionale della Campania, sono esecutivi ai sensi del comma 4 dell'art. 35 della legge regionale 32/94;

Preso atto

- che per l'anno 2021 la Giunta Regionale della Campania non ha proceduto ad assegnare alle singole aziende sanitarie la quota del FSR di parte corrente e che, per tale motivazione, viene considerato per il triennio 2021-2023 quale contributo in conto esercizio il valore assegnato in via provvisoria per l'anno 2020 con DGRC n° 394 del 28/07/2020;

Evidenziato

- che il comma 2, del predetto art. 25 D.lgs 118/2011, indica che il bilancio preventivo economico annuale include un conto economico preventivo e un piano dei flussi di cassa prospettici, redatti secondo gli schemi di conto economico e di rendiconto finanziario previsti dal successivo articolo 26. Lo stesso comma specifica che al conto economico preventivo è allegato il conto economico dettagliato, secondo lo schema CE di cui al decreto ministeriale;
- che il successivo comma 3, dell'art. 25, stabilisce che il bilancio preventivo economico annuale è corredato dalla nota illustrativa, dal piano degli investimenti e dalla relazione redatta dal Direttore Generale;

Tenuto conto

- che il Decreto 24 maggio 2019 del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze ha definito i nuovi modelli di rilevazione economica «Conto economico» (CE) e «Stato patrimoniale» (SP) delle aziende del Servizio Sanitario Nazionale, i quali devono essere utilizzati a decorrere dall'esercizio 2019 e, pertanto, anche per gli esercizi 2020 e 2021;

Deliberazione del Direttore Generale

Considerato

- che con Deliberazione del Direttore Generale n° 225 del 18/09/2020 questa AORN ha determinato i fabbisogni relativi a beni e servizi sanitari e non sanitari per il prossimo biennio provvedendoli a trasmettere alla centrale unica di committenza regionale So.re.Sa;
- che questa Azienda sta continuando a porre in essere iniziative ritenute idonee per il contenimento dei costi previsto dal Decreto legislativo 95/2012 convertito dalla legge 135/2012, ha attuato tutte le misure previste dallo stesso DL 78/2015, ottenendo in molti casi la riduzione della spesa contrattuale nelle percentuali previste dal decreto;
- che, in materia di personale, l'AORN sta procedendo al reclutamento nel rispetto del PTFP 2018 -2020 approvato con DCA 4/2019 e al rispetto della programmazione prevista in merito alla graduale eliminazione del ricorso ai contratti di lavoro somministrato;
- che con deliberazione del Commissario Straordinario n. 40 del 06/09/2019 è stato adottato il Piano Triennale del Fabbisogno del Personale 2019 – 2021 tenendo in dovuto conto i limiti di costo stabiliti dalla L. 191/2009;

Rilevato

- che l'esercizio 2020 è stato caratterizzato dall'evento straordinario della pandemia da coronavirus compromettendo da un lato l'erogazione dell'assistenza sanitaria ordinaria e dall'altro incidendo notevolmente sulla gestione economica e finanziaria dell'AORN;
- che dell'aspetto economico e finanziario caratterizzato dai costi per la gestione della pandemia si è tenuto in dovuto conto anche nella elaborazione del preventivo 2021 predisponendo un modello con evidenza degli stessi che viene allegato alla nota illustrativa;

Visti

- il bilancio economico preventivo per l'anno 2020 composto dai seguenti documenti contabili così come espressamente indicati dall'art. 25 del D. Lgs. n. 118/2011:
 - a) Conto economico previsionale 2021;
 - b) Piano dei flussi di cassa prospettico 2021;
- i seguenti documenti che corredano il bilancio economico previsionale 2021:
 - c) Nota illustrativa al bilancio economico preventivo 2021;
 - d) Piano degli investimenti del triennio 2021 – 2023;
 - e) Relazione del Direttore Generale;
- il conto economico dettagliato previsionale 2020, redatto secondo lo schema ministeriale aggiornato con decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 24 maggio 2019, che ai sensi dell'art. 25 costituisce allegato al conto economico previsionale;
- il conto economico pluriennale 2020-2022

Ritenuto

- poter adottare il bilancio economico preventivo per il 2021 e il pluriennale 2021-2023, composto dai documenti contabili così come espressamente indicati dall'art. 25 del D. Lgs. n. 118/2011;

Deliberazione del Direttore Generale



REGIONE CAMPANIA
AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE
“SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO”
CASERTA

Attestata

la legittimità della presente proposta, che è conforme alla vigente normativa in materia;

PROPONE

- di adottare il bilancio economico preventivo per il 2021 e il pluriennale 2021-2023, composto dai seguenti documenti contabili così come espressamente indicati dall'art. 25 del D. Lgs. n. 118/2011:
 - a) Conto economico previsionale 2021 e conto previsionale 2021-2023;
 - b) Piano dei flussi di cassa prospettico 2021;
 - c) Nota illustrativa al bilancio economico preventivo 2021;
 - d) Piano degli investimenti prospettico;
 - e) Relazione del Direttore Generale;
- di inviare il presente provvedimento al Collegio Sindacale per acquisire la relazione di cui all'art. 25, comma 3, del D.Lgs. n. 118/2011;
- di inviare, altresì, il presente provvedimento ai sensi dell'art. 35 della L.R. n° 32/94 e la relazione del Collegio Sindacale che seguirà alla Struttura Regionale di controllo per l'approvazione della Giunta Regionale;
- di disporre la pubblicazione del bilancio economico di previsione 2021 nella sezione “*Amministrazione trasparente*” del sito aziendale;
- di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile attesa la necessità e l'urgenza di trasmettere il bilancio economico di previsione 2021 alla Regione Campania.

IL Direttore F.F. U.O.C. G.E.F.
Dott. Eduardo Scarfiglieri

IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Gaetano Gubitosa

nominato con D.G.R.C. n.76 del 10/06/2020
insediatosi giusta deliberazione n. 1 del 11/06/2020

Vista la proposta di deliberazione che precede, a firma del Dirigente incaricato UOC GEF;
Acquisiti i pareri favorevoli del Direttore Sanitario e del Amministrativo sotto riportati

Il Direttore Sanitario Dr.ssa Angela Anecchiarico _____

Il Direttore Amministrativo Avv.to Amalia Carrara _____

Deliberazione del Direttore Generale

Il presente atto, in formato digitale e firmato elettronicamente, costituisce informazione primaria ed originale ai sensi dei combinati disposti degli artt. 23-ter, 24 e 40 del D.Lgs. n. 82/2005. Eventuale riproduzione analogica, costituisce valore di copia semplice a scopo illustrativo.



REGIONE CAMPANIA
AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE
“SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO”
CASERTA

DELIBERA

Per le causali in premessa, che qui si intendono integralmente richiamate e trascritte, di prendere atto della proposta di deliberazione che precede e, per l'effetto, di:

Adottare il bilancio economico preventivo per il 2021 e il pluriennale 2021-2023, composto dai seguenti documenti contabili così come espressamente indicati dall'art. 25 del D. Lgs. n. 118/2011:

- a) Conto economico previsionale 2021 e conto previsionale 2021-2023;
- b) Piano dei flussi di cassa prospettico 2021;
- c) Nota illustrativa al bilancio economico preventivo 2021;
- d) Piano degli investimenti prospettico;
- e) Relazione del Direttore Generale;

Inviare il presente provvedimento al Collegio Sindacale per acquisire la relazione di cui all'art. 25, comma 3, del D.Lgs. n. 118/2011;

Inviare, altresì, il presente provvedimento ai sensi dell'art. 35 della L.R. n°32/94, unitamente alla relazione del Collegio Sindacale, alla Struttura Regionale di controllo per l'approvazione della Giunta Regionale;

Disporre la pubblicazione del bilancio economico di previsione 2021 nella sezione “Amministrazione trasparente” del sito aziendale;

Dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile attesa la necessità e l'urgenza di trasmettere il bilancio economico di previsione 2021 alla Regione Campania.

IL DIRETTORE GENERALE
Gaetano Gubitosa

Deliberazione del Direttore Generale

Il presente atto, in formato digitale e firmato elettronicamente, costituisce informazione primaria ed originale ai sensi dei combinati disposti degli artt. 23-ter, 24 e 40 del D.Lgs. n. 82/2005. Eventuale riproduzione analogica, costituisce valore di copia semplice a scopo illustrativo.



REGIONE CAMPANIA
AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE
"SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO"
CASERTA

Allegato A
Tot. Pag. 3

Servizio Economico Finanziario - Adempimento di cui al DPCM 22 settembre 2014 - art. 7

CONTO ECONOMICO Preventivo 2021			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 30/03/2013 (Applicazione d Lgs 118/2011)</i>	Previsione 2021	Previsione 2020	VARIAZIONE Previsione 2021/ Previsione 2020	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	73.068.515	75.331.248	-2.262.733	-3,0%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	72.807.163	75.099.370	-2.292.207	-3,1%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	261.352	231.878	29.474	12,7%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - ricolati	-	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura L.E.A	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra L.E.A	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	261.352	231.878	29.474	12,7%
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-3.678.700	-5.933.427	2.254.727	-38,0%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	650.000	658.661	-8.661	-1,3%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	93.619.627	94.757.186	-1.137.558	-1,2%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	91.628.648	92.827.857	-1.199.209	-1,3%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.811.667	1.722.310	89.357	5,2%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	179.312	207.019	-27.707	-13,4%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	793.313	740.560	52.753	7,1%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.286.241	1.241.228	45.013	3,6%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.510.825	2.642.025	-131.199	-5,0%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	150.332	147.641	2.692	1,8%
Totale A)	168.400.155	169.585.121	-1.184.966	-0,7%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	40.512.358	43.264.526	-2.752.168	-6,4%
a) Acquisti di beni sanitari	40.231.527	42.959.412	-2.727.885	-6,3%
b) Acquisti di beni non sanitari	280.831	305.114	-24.282	-8,0%
2) Acquisti di servizi sanitari	7.123.899	7.613.450	-489.551	-6,4%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-	-
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	120.000	116.669	3.331	2,9%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	1.551	-1.551	-100,0%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.520.011	1.388.962	131.049	9,4%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	2.444	-2.444	-100,0%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.683.888	5.610.270	-926.382	-16,5%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	800.000	493.555	306.445	62,1%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-

CONTO ECONOMICO Preventivo 2021			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 30/03/2013 (Applicazione d Lgs 118/2011)</i>	Previsione 2021	Previsione 2020	VARIAZIONE Previsione 2021/ Previsione 2020	
			Importo	%
3) Acquisti di servizi non sanitari	18.624.848	18.188.213	436.635	2,4%
a) Servizi non sanitari	18.203.412	17.171.149	1.032.263	6,0%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	273.000	831.745	-558.745	-67,2%
c) Formazione	148.436	185.318	-36.882	-19,9%
4) Manutenzione e riparazione	4.759.999	4.889.587	-129.588	-2,7%
5) Godimento di beni di terzi	851.750	750.331	101.419	13,5%
6) Costi del personale	80.449.248	81.176.462	-727.215	-0,9%
a) Personale dirigente medico	35.641.676	36.174.579	-532.904	-1,5%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.374.810	1.887.193	487.617	25,8%
c) Personale comparto ruolo sanitario	33.738.556	34.552.947	-814.392	-2,4%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.763.348	1.888.351	-125.003	-6,6%
e) Personale comparto altri ruoli	6.930.859	6.673.392	257.467	3,9%
7) Oneri diversi di gestione	2.053.802	1.622.285	431.517	26,6%
8) Ammortamenti	2.523.412	2.693.497	-170.084	-6,3%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	33.099	31.489	1.610	5,1%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	781.152	781.162	-10	0,0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.709.161	1.880.846	-171.685	-9,1%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	58.374	87.557	-29.183	-33,3%
10) Variazione delle rimanenze	-996.705	-2.468.217	1.471.512	-59,6%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-1.045.199	-2.486.674	1.441.475	-58,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	48.494	18.457	30.037	162,7%
11) Accantonamenti	6.677.913	5.861.283	816.630	13,9%
a) Accantonamenti per rischi	4.581.615	3.870.471	711.144	18,4%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.471.302	1.573.277	-101.975	-6,5%
d) Altri accantonamenti	624.996	417.535	207.461	49,7%
Totale B)	162.638.899	163.678.975	-1.040.076	-0,6%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	5.761.255	5.906.146	-144.890	-2,5%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	12.532	-	12.532	-
Totale C)	-12.532	-	-12.532	-
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)	5.748.724	5.906.146	-157.422	-2,7%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	5.704.344	5.857.651	-153.307	-2,6%
a) IRAP relativa a personale dipendente	5.388.484	5.446.074	-57.590	-1,1%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	260.987	367.533	-106.546	-29,0%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoecnia)	54.872	44.043	10.829	24,6%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	44.380	48.495	-4.115	-8,5%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-

CONTO ECONOMICO Preventivo 2021			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 30/03/2013 (Applicazione d Lgs 118/2011)</i>	Previsione 2021	Previsione 2020	VARIAZIONE Previsione 2021/ Previsione 2020	
			Importo	%
Totale Y)	5.748.724	5.906.146	-157.422	-2,7%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	-	-	-



REGIONE CAMPANIA
AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE
"SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO"
CASERTA

Allegato A1
Tot. pag. 3

Servizio Economico Finanziario - Adempimento di cui al DPCM 22 settembre 2014 - art. 7

CONTO ECONOMICO - Piano Pluriennale 2021-2022-2023	Importi: Euro		
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 30/03/2013 (Applicazione d Lgs 118/2011)</i>	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/esercizio	73.068.515	73.068.515	73.068.515
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	72.807.163	72.807.163	72.807.163
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	261.352	261.352	261.352
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura L.E.A	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra L.E.A	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	261.352	261.352	261.352
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-
4) da privati	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-3.678.700	-4.229.000	-4.229.000
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	650.000	650.000	650.000
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	93.619.627	93.619.627	93.619.627
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	91.628.648	91.628.648	91.628.648
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.811.667	1.811.667	1.811.667
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	179.312	179.312	179.312
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	793.313	793.313	793.313
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.286.241	1.286.241	1.286.241
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.510.825	2.510.825	2.510.825
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	150.332	150.332	150.332
Totale A)	168.400.155	167.849.855	167.849.855
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	40.512.358	40.053.371	40.053.371
a) Acquisti di beni sanitari	40.231.527	39.795.624	39.795.624
b) Acquisti di beni non sanitari	280.831	257.747	257.747
2) Acquisti di servizi sanitari	7.123.899	3.548.141	3.548.141
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	120.000	120.000	120.000
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.520.011	1.520.011	1.520.011

CONTO ECONOMICO - Piano Pluriennale 2021-2022-2023		Importi: Euro		
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 30/03/2013 (Applicazione d Lgs 118/2011)</i>		Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari		-	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie		4.683.888	1.108.130	1.108.130
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria		800.000	800.000	800.000
q) Costi per differenziale Tariffe TUC		-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari		18.624.848	18.675.848	18.675.848
a) Servizi non sanitari		18.203.412	18.254.412	18.254.412
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie		273.000	273.000	273.000
c) Formazione		148.436	148.436	148.436
4) Manutenzione e riparazione		4.759.999	4.679.805	4.679.805
5) Godimento di beni di terzi		851.750	851.750	851.750
6) Costi del personale		80.449.248	83.986.922	83.986.922
a) Personale dirigente medico		35.641.676	35.641.676	35.641.676
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico		2.374.810	2.374.810	2.374.810
c) Personale comparto ruolo sanitario		33.738.556	37.276.229	37.276.229
d) Personale dirigente altri ruoli		1.763.348	1.763.348	1.763.348
e) Personale comparto altri ruoli		6.930.859	6.930.859	6.930.859
7) Oneri diversi di gestione		2.053.802	2.053.802	2.053.802
8) Ammortamenti		2.523.412	2.523.412	2.523.412
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		33.099	33.099	33.099
b) Ammortamenti dei Fabbricati		781.152	781.152	781.152
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		1.709.161	1.709.161	1.709.161
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		58.374	58.374	58.374
10) Variazione delle rimanenze		-996.705	-996.705	-996.705
a) Variazione delle rimanenze sanitarie		-1.045.199	-1.045.199	-1.045.199
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie		48.494	48.494	48.494
11) Accantonamenti		6.677.913	6.677.913	6.677.913
a) Accantonamenti per rischi		4.581.615	4.581.615	4.581.615
b) Accantonamenti per premio operosità		-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		1.471.302	1.471.302	1.471.302
d) Altri accantonamenti		624.996	624.996	624.996
Totale B)		162.638.899	162.112.633	162.112.633
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		5.761.255	5.737.221	5.737.221
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		-	-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		12.532	12.532	12.532
Totale C)		-12.532	-12.532	-12.532
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)		5.748.724	5.724.690	5.724.690

CONTO ECONOMICO - Piano Pluriennale 2021-2022-2023		Importi: Euro		
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 30/03/2013 (Applicazione d Lgs 118/2011)</i>		Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP		5.704.344	5.680.310	5.680.310
a) IRAP relativa a personale dipendente		5.388.484	5.625.437	5.625.437
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		260.987	-	-
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		54.872	54.872	54.872
d) IRAP relativa ad attività commerciali		-	-	-
2) IRES		44.380	44.380	44.380
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)		-	-	-
Totale Y)		5.748.724	5.724.690	5.724.690
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		-	-	-

		2021	2020
FONDO CASSA INIZIALE		0,00	0,00
ENTRATE			
ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO		95.045.001,11	96.133.154,26
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	1.286.241,38	1.241.228,25
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	89.577.437,00	89.987.101,83
	Entrate da strutture sanitarie pubbliche della Regione e della Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	0,00
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	0,00
1302	Entrate da Aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	0,00
1303	Entrate da IRCCS pubblici e Fondazioni IRCCS della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	0,00
1304	Entrate da Policlinici universitari della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	0,00
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	2.051.211,00	2.841.746,56
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	179.311,89	206.027,05
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.811.667,35	1.722.310,06
1650	Entrate derivanti dalla vendita di beni di consumo	0,00	0,00
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	139.132,49	134.740,51
1800	Entrate per prestazione di servizi derivanti da sopravvenienze attive	0,00	0,00
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		72.807.162,72	75.099.370,00
Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		72.807.162,72	75.099.370,00
2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	0,00	0,00
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	71.335.860,72	73.243.336,00
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	1.471.302,00	1.856.034,00
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato	0,00	0,00
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	0,00	0,00
2106	Contributi e trasferimenti correnti da province	0,00	0,00
2107	Contributi e trasferimenti correnti da città metropolitane	0,00	0,00
2108	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	0,00	0,00
2109	Contributi e trasferimenti correnti da unioni di comuni	0,00	0,00
2110	Contributi e trasferimenti correnti da comunità montane	0,00	0,00
2111	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	0,00	0,00
2112	Contributi e trasferimenti correnti da aziende ospedaliere	0,00	0,00
2113	Contributi e trasferimenti correnti da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	0,00	0,00
2114	Contributi e trasferimenti correnti dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	0,00	0,00
2115	Contributi e trasferimenti correnti da Policlinici universitari	0,00	0,00
2116	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di previdenza	0,00	0,00
2117	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di ricerca	0,00	0,00
2118	Contributi e trasferimenti correnti da Camere di commercio	0,00	0,00
2119	Contributi e trasferimenti correnti da Autorità portuali	0,00	0,00
2120	Contributi e trasferimenti correnti da Aziende di promozione turistica	0,00	0,00
2121	Contributi e trasferimenti correnti da Università	0,00	0,00
2122	Contributi e trasferimenti correnti da Enti Parco Nazionali	0,00	0,00
2123	Contributi e trasferimenti correnti da ARPA	0,00	0,00
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti correnti da soggetti privati		0,00	0,00
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00
2202	Donazioni da imprese	0,00	0,00
2203	Contributi e trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00
2204	Donazioni da famiglie	0,00	0,00
2205	Contributi e trasferimenti correnti da Istituzioni sociali senza fine di lucro	0,00	0,00
2206	Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro.	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti correnti dall'estero		0,00	0,00
2301	Contributi e trasferimenti correnti da Unione Europea	0,00	0,00
2302	Contributi e trasferimenti correnti da altre istituzioni estere	0,00	0,00
2303	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti esteri privati	0,00	0,00
ALTRE ENTRATE CORRENTI		804.513,19	753.460,00
Concorsi, recuperi e rimborsi		793.313,19	740.560,00
3101	Rimborsi assicurativi	66.571,03	63.542,51
3102	Rimborsi spese per personale comandato	333.029,95	226.426,33
3103	Rimborsi per l'acquisto di beni per conto di altre strutture sanitarie	0,00	0,00
3104	Restituzione fondi economici	0,00	0,00
3105	Riscossioni IVA	0,00	0,00
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	393.712,21	450.591,16
Entrate patrimoniali		11.200,00	12.900,00
3201	Fitti attivi	11.200,00	12.900,00
3202	Interessi attivi	0,00	0,00
3203	Proventi finanziari	0,00	0,00
3204	Altri proventi	0,00	0,00

		2021	2020
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI		0,00	0,00
Alienazione di immobilizzazioni materiali		0,00	0,00
4101	Alienazione di terreni e giacimenti	0,00	0,00
4102	Alienazione di fabbricati	0,00	0,00
4103	Alienazione di Impianti e macchinari	0,00	0,00
4104	Alienazione di attrezzature sanitarie e scientifiche	0,00	0,00
4105	Alienazione di altri beni materiali	0,00	0,00
4200	Alienazione di immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
Alienazione di immobilizzazioni finanziarie		0,00	0,00
4301	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	0,00	0,00
4302	Alienazioni di partecipazioni azionarie	0,00	0,00
4303	Alienazione di titoli di Stato	0,00	0,00
4304	Alienazione di altri titoli	0,00	0,00
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE		0,00	0,00
Contributi e trasferimenti in c/capitale da Amministrazioni pubbliche		0,00	0,00
5101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato	0,00	0,00
5102	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per ripiani perdite	0,00	0,00
5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di investimenti e fondo di dotazione	0,00	0,00
5104	Contributi e trasferimenti in c/capitale da province	0,00	0,00
5105	Contributi e trasferimenti in c/capitale da città metropolitane	0,00	0,00
5106	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comuni	0,00	0,00
5107	Contributi e trasferimenti in c/capitale da unioni di comuni	0,00	0,00
5108	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comunità montane	0,00	0,00
5109	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende sanitarie	0,00	0,00
5110	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende ospedaliere	0,00	0,00
5111	Contributi e trasferimenti in c/capitale da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	0,00	0,00
5112	Contributi e trasferimenti in c/capitale dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	0,00	0,00
5113	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Policlinici universitari	0,00	0,00
5114	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di previdenza	0,00	0,00
5115	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di ricerca	0,00	0,00
5116	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Camere di commercio	0,00	0,00
5117	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Autorità portuali	0,00	0,00
5118	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Aziende di promozione turistica	0,00	0,00
5119	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Università	0,00	0,00
5120	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti Parco Nazionali	0,00	0,00
5121	Contributi e trasferimenti in c/capitale da ARPA	0,00	0,00
5199	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti privati		0,00	0,00
5201	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Imprese	0,00	0,00
5202	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie	0,00	0,00
5203	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Istituzioni sociali senza fine di lucro	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'estero		0,00	0,00
5301	Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'Unione Europea	0,00	0,00
5302	Contributi e trasferimenti in conto capitale da altre istituzioni estere	0,00	0,00
5303	Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti esteri privati	0,00	0,00
OPERAZIONI FINANZIARIE		0,00	0,00
6100	Prelievi da conti bancari di deposito	0,00	0,00
6200	Prelievi dai conti di tesoreria unica relativi alle gestioni stralcio e alla spesa in conto capitale	0,00	0,00
6300	Depositi per spese contrattuali	0,00	0,00
6400	Depositi cauzionali	0,00	0,00
6420	Riscossioni derivanti dalla chiusura di acconti e anticipazioni erogate dall'azienda	0,00	0,00
6430	Acconti erogati dalla Regione/Provincia autonoma	0,00	0,00
6450	Estinzione mandati provvisori per le spese di personale	0,00	0,00
6460	Reintegro ordini di accreditamento ai funzionari delegati	0,00	0,00
6500	Altre operazioni finanziarie	0,00	0,00
6910	Ritenute erariali	0,00	0,00
6911	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	0,00	0,00
6912	Altre ritenute al personale per conto di terzi	0,00	0,00
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI		0,00	0,00
7100	Anticipazioni di cassa	0,00	0,00
Mutui da Cassa depositi e prestiti		0,00	0,00
7201	Mutui da Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	0,00	0,00
7202	Mutui da Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	0,00	0,00
7300	Mutui e prestiti da altri soggetti	0,00	0,00
INCASSI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
9998	INCASSI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DALLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
9999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
TOTALE GENERALE ENTRATE		168.656.677,02	171.985.984,26
USCITE			
PERSONALE		82.251.120,92	82.756.752,27
Competenze a favore del personale		42.028.461,27	42.200.512,10
1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli arretrati attribuiti	41.147.257,68	41.519.205,06
1104	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo indeterminato	150.000,00	0,00
1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto degli arretrati attribuiti	675.203,59	681.307,05
1106	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo determinato	56.000,00	0,00
Ritenute a carico del personale		24.131.002,89	24.349.111,01

		2021	2020
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	2.046.745,04	2.065.224,24
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato	6.191.894,74	6.247.865,88
1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	15.545.694,44	15.686.218,52
1206	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo determinato	90.301,44	91.117,72
1207	Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato	256.367,23	258.684,64
	Contributi a carico dell'ente	15.872.324,84	16.015.801,47
1303	Contributi aggiuntivi	0,00	0,00
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	15.589.472,14	15.730.391,94
1305	Contributi previdenza complementare per il personale a tempo indeterminato	0,00	0,00
1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	282.852,70	285.409,53
1307	Contributi previdenza complementare per il personale a tempo determinato	0,00	0,00
	Interventi assistenziali	0,00	0,00
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	0,00	0,00
1402	Centri attività sociali, sportive e culturali	0,00	0,00
1403	Indennizzi	0,00	0,00
	Altre spese di personale	219.331,92	191.327,69
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	0,00	0,00
1502	TFR a carico direttamente dell'azienda	0,00	0,00
1503	Rimborsi spese per personale comandato	171.200,00	142.760,69
1599	Altri oneri per il personale	48.131,92	48.567,00
	ACQUISTO DI BENI	41.615.942,95	44.167.724,72
	Acquisto di beni sanitari	41.077.311,92	43.805.156,19
2101	Prodotti farmaceutici	23.230.000,00	26.390.000,00
2102	Emoderivati	420.000,00	420.000,00
2103	Prodotti dietetici	80.000,00	75.098,00
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00	0,00
2110	Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00
2111	Acquisti di beni sanitari da altre strutture sanitarie	0,00	0,00
2112	Dispositivi medici	16.086.961,77	15.793.791,97
2113	Prodotti chimici	85.000,00	10.000,00
2198	Altri acquisti di beni sanitari	329.565,15	270.522,22
2199	Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze	845.785,00	845.744,00
	Acquisto di beni non sanitari	538.631,03	362.568,53
2201	Prodotti alimentari	20.000,00	0,00
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	16.000,00	117.512,25
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	30.000,00	20.967,36
2204	Supporti informatici e cancelleria	90.000,00	99.645,78
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	0,00	0,00
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	85.000,00	63.306,77
2207	Acquisto di beni non sanitari da altre strutture sanitarie	0,00	0,00
2298	Altri beni non sanitari	39.831,03	3.681,37
2299	Acquisto di beni non sanitari derivante da sopravvenienze	257.800,00	57.455,00
	ACQUISTI DI SERVIZI	30.959.221,47	30.050.121,53
	Acquisti di servizi sanitari	5.973.023,99	6.279.283,68
3101	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base dalle strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	0,00
3102	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
3103	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti convenzionali	0,00	0,00
3104	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	0,00
3105	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	0,00	0,00
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	0,00
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	0,00	0,00
3110	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	0,00
3111	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
3112	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privati	0,00	0,00
3113	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	0,00
3114	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
3115	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da privati	0,00	0,00
3116	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	0,00
3117	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	0,00	0,00
3119	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	0,00
3120	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
3121	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privati	0,00	0,00
3122	Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	0,00
3123	Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
3124	Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da privati	0,00	0,00
3125	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	0,00
3126	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
3127	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da privati	0,00	0,00

		2021	2020
3128	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	0,00
3129	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	120.000,00	116.668,84
3131	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	0,00
3132	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	1.550,61
3133	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privati	0,00	0,00
3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	463.478,84	475.259,46
3135	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	41.698,06	31.306,31
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	4.007.511,37	4.960.943,60
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	335,72	335,72
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
3150	Ritenute erariali sui compensi ai medici di base in convenzione	0,00	0,00
3151	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici di base in convenzione	0,00	0,00
3152	Ritenute erariali sui compensi alle farmacie convenzionate	0,00	0,00
3153	Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	0,00	0,00
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	0,00	0,00
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	800.000,00	493.219,14
3199	Acquisto di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	540.000,00	200.000,00
	Acquisti di servizi non sanitari	24.986.197,48	23.770.837,85
3201	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	0,00
3202	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	273.000,00	831.745,32
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	4.034.000,00	3.764.229,42
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	1.065.000,00	1.010.755,00
3206	Mensa per degenti	1.600.500,00	1.725.444,00
3207	Riscaldamento	1.210.000,00	1.100.000,00
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	360.500,00	216.635,98
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	2.100.000,00	2.243.984,93
3210	Utenze e canoni per altri servizi	3.122.113,00	2.216.712,19
3211	Assicurazioni	3.075.299,00	2.920.881,29
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	1.020.000,00	850.000,00
3213	Corsi di formazione externalizzata	148.436,07	68.475,62
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	98.095,26	592.299,77
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	1.395.980,69	1.541.924,39
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	1.843,88	10.667,52
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	0,00	315,59
3219	Spese legali	820.604,99	300.000,00
3220	Smaltimento rifiuti	565.000,00	441.707,35
3221	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	3.264.079,27	2.744.379,41
3222	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00	0,00
3298	Acquisto di servizi non sanitari derivanti da sopravvenienze	0,00	479.635,78
3299	Altre spese per servizi non sanitari	831.745,32	711.044,29
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI	0,00	0,00
	Contributi e trasferimenti a Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
4101	Contributi e trasferimenti a Regione/Provincia autonoma	0,00	0,00
4102	Contributi e trasferimenti a province	0,00	0,00
4103	Contributi e trasferimenti a città metropolitane	0,00	0,00
4104	Contributi e trasferimenti a comuni	0,00	0,00
4105	Contributi e trasferimenti a unioni di comuni	0,00	0,00
4106	Contributi e trasferimenti a comunità montane	0,00	0,00
4107	Contributi e trasferimenti ad aziende sanitarie	0,00	0,00
4108	Contributi e trasferimenti ad aziende ospedaliere	0,00	0,00
4109	Contributi e trasferimenti a policlinici universitari	0,00	0,00
4110	Contributi e trasferimenti ad IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	0,00	0,00
4111	Contributi e trasferimenti a Istituti Zooprofilattici sperimentali	0,00	0,00
4112	Contributi e trasferimenti a Enti di previdenza	0,00	0,00
4113	Contributi e trasferimenti a Enti di ricerca	0,00	0,00
4114	Contributi e trasferimenti a Camere di commercio	0,00	0,00
4115	Contributi e trasferimenti a Autorità portuali	0,00	0,00
4117	Contributi e trasferimenti a Università	0,00	0,00
4118	Contributi e trasferimenti a Enti Parco Nazionali	0,00	0,00
4119	Contributi e trasferimenti a ARPA	0,00	0,00
4120	Contributi e trasferimenti a enti regionali	0,00	0,00
4198	Contributi e trasferimenti a altre Amministrazioni Pubbliche	0,00	0,00
4199	Contributi e trasferimenti a Amministrazioni Pubbliche derivanti da sopravvenienze	0,00	0,00
	Contributi e trasferimenti a soggetti privati	0,00	0,00
4201	Contributi e trasferimenti a altre imprese	0,00	0,00
4202	Contributi e trasferimenti a famiglie	0,00	0,00
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	0,00	0,00
4204	Contributi a società partecipate e/o soggetti privati dipendenti dalla Regione	0,00	0,00
4205	Contributi a società partecipate e/o soggetti privati dipendenti dell'azienda	0,00	0,00
4299	Contributi e trasferimenti a soggetti privati derivanti da sopravvenienze	0,00	0,00
	ALTRE SPESE CORRENTI	10.151.691,68	9.077.958,74
	Rimborsi	0,00	2.443,83

		2021	2020
5101	Concorsi, recuperi e rimborsi a Amministrazioni Pubbliche	0,00	0,00
5102	Pagamenti IVA ai fornitori per IVA detraibile	0,00	0,00
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	0,00	2.443,83
	Godimenti di beni di terzi	851.750,00	750.331,36
5201	Noleggi	841.750,00	690.417,53
5202	Locazioni	0,00	0,00
5203	Leasing operativo	0,00	0,00
5204	Leasing finanziario	0,00	0,00
5205	Licenze software	10.000,00	59.913,83
5206	Altre forme di godimento di beni di terzi	0,00	0,00
	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	12.531,68	0,00
5301	Interessi passivi a Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
5302	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	0,00	0,00
5303	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	0,00	0,00
5304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa	0,00	0,00
5305	Interessi su mutui	0,00	0,00
5306	Interessi passivi v/fornitori	0,00	0,00
5307	Oneri derivanti da operazioni di cartolarizzazione	0,00	0,00
5308	Altri oneri finanziari	12.531,68	0,00
	Imposte e tasse	6.017.657,46	6.204.431,42
5401	- IRAP	5.704.344,12	5.857.650,82
5402	IRES	44.379,67	48.495,00
5404	I.V.A.	0,00	0,00
5499	Altri tributi	268.933,67	298.285,60
	Altre spese correnti	3.269.752,54	2.120.752,13
5501	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	0,00	0,00
5502	Acquisti di beni e servizi con i fondi economici	0,00	0,00
5503	Indennità e rimborso spese ed Oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	331.363,52	258.136,00
5504	Commissioni e Comitati	7.611,82	2.850,54
5505	Borse di studio	0,00	0,00
5506	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	241.560,00	214.527,12
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	101.257,00	94.352,16
5508	Premi di operosità medici SUMAI	0,00	0,00
5509	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	13.450,00	12.127,46
5510	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	41.005,23	39.095,53
5597	Risarcimenti danni autoassicurati	1.000.000,00	1.000.000,00
5598	Altri oneri della gestione corrente	1.213.504,97	499.663,32
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	320.000,00	0,00
	INVESTIMENTI FISSI	3.678.700,00	5.933.427,00
	Immobilizzazioni materiali	3.678.700,00	5.933.427,00
6101	Terreni e giacimenti	0,00	0,00
6102	Fabbricati	0,00	0,00
6103	Impianti e macchinari	0,00	0,00
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	3.234.700,00	5.933.427,00
6105	Mobili e arredi	300.000,00	0,00
6106	Automezzi	0,00	0,00
6199	Altri beni materiali	144.000,00	0,00
6200	Immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
	Immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00
6301	Conferimenti di capitali	0,00	0,00
6302	Partecipazioni azionarie	0,00	0,00
6303	Titoli di Stato	0,00	0,00
6399	Altri titoli	0,00	0,00
	OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00
7100	Versamenti a conti bancari di deposito	0,00	0,00
7200	Versamenti ai conti di tesoreria unica relativi alle gestioni stralcio e alla spesa in conto capitale	0,00	0,00
7300	Depositi per spese contrattuali	0,00	0,00
7400	Depositi cauzionali	0,00	0,00
7420	Acconti a terzi (fornitori, farmacie, ecc.)	0,00	0,00
7430	Restituzione acconti e anticipazioni erogate dalla Regione/Provincia autonoma	0,00	0,00
7450	Mandati provvisori per le spese di personale	0,00	0,00
7460	Emissione ordini di accreditamento ai funzionari delegati	0,00	0,00
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00	0,00
7910	Ritenute erariali	0,00	0,00
7911	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	0,00	0,00
7912	Altre ritenute al personale per conto di terzi	0,00	0,00
	SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	0,00	0,00
8100	Rimborso anticipazioni di cassa	0,00	0,00
	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti	0,00	0,00
8201	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	0,00	0,00
8202	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	0,00	0,00
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	0,00	0,00
	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE	0,00	0,00
9997	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE PER PIGNORAMENTI (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00
9998	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL RIMBORSO DELLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00

	2021	2020
TOTALE GENERALE USCITE	168.656.677,02	171.985.984,26
FONDO CASSA FINALE	0,00	0,00



REGIONE CAMPANIA
AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE
“SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO”
CASERTA

BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2021

e

PLURIENNALE 2021 – 2023

ALLEGATO “C”

NOTA ILLUSTRATIVA

Sommario

I) Premessa.....	3
II) Descrizione e Criteri di valorizzazione delle voci del Bilancio Annuale	5
A) Valore della Produzione.....	6
B) Costi della Produzione	8
C) Proventi ed oneri finanziari.....	12
D) Proventi ed oneri Straordinari.....	12
E) Imposte sul reddito d'esercizio, IRAP ed altre tasse.....	12
F) Risultato di esercizio	12
III) Bilancio Pluriennale 2021-2023	13
Allegati.....	14

I) Premessa

Il bilancio economico preventivo dell'esercizio 2021 ed il piano pluriennale 2021-2023 sono stati elaborati con riferimento all' art. 29 L.R. 32/94 e della DGRC 8306 del 28/10/1996, del d.Lgs. 118/2011 e s.m.i. e nel rispetto dell'art. 3 L.R. n. 24/2006. La forma strutturale seguita è quella dei modelli di rilevazione del Conto Economico previsti dal Ministero della Salute e definiti dal D.M. 20 marzo 2013; mentre i modelli economici CE sono stati predisposti secondo le disposizioni del Ministero della Salute di cui al decreto del 15/06/2012 in vigore dall'esercizio 2012.

Nella redazione del bilancio economico preventivo 2021 sono state rispettate le disposizioni regionali, in particolare le indicazioni del Commissario straordinario per il piano di rientro del disavanzo sanitario di cui al DCA 82 del 05/07/2013, al DCA 106/2014 e alle circolari e note di indirizzo 2015, 2016, 2017, 2018, 2019 e 2020.

In data 29 settembre 2016 la Regione Campania, con DCA n. 102/2016, ha incluso l'Azienda Ospedaliera Sant'Anna e San Sebastiano tra gli Enti del S.S.N. da sottoporre a Piano di efficientamento di cui all'art. 1, comma 528, della legge 28 dicembre 2015, n. 208.

Con nota prot. 1305 del 15 marzo 2017, la Regione Campania ha preso atto del conclusivo invio dei Piani di Efficientamento da parte delle Aziende coinvolte.

Il bilancio economico previsionale per l'anno 2021 è stato redatto con l'intento di pianificare misure di contenimento dei costi e di miglioramento dell'efficienza in linea con gli obiettivi previsti dal Piano.

L'elaborazione è stata condotta sulla base dei costi storici degli esercizi 2018 e 2019, del Conto Economico al 2° trimestre 2020 e della Delibera Fabbisogni 2020.

Nel dettaglio, dal lato della produzione e per quanto riguarda il contributo corrente relativo al FSR, in mancanza dell'attribuzione definitiva della quota del FSR 2021-2023, è stata inserita

la quota provvisoria per il 2020 di cui alla Delibera della Giunta Regionale della Campania n.

394 del 28.07.2020. Per la mobilità attiva intra ed extra regionale si è fatto riferimento all'assegnazione 2019 contenuta nello stesso decreto.

Dal lato dei costi, si è fatto riferimento soprattutto alla Deliberazione del Direttore Generale n. 225 del 18/09/2020 “Adozione del piano della programmazione biennale per l'acquisto di beni e servizi per gli anni 2021-2022”.

II) Descrizione e Criteri di valorizzazione delle voci del Bilancio Annuale

Nel rispetto del D.M. 20/03/2013 e tenendo conto del grado di dettaglio richiesto dai nuovi modelli di rilevazione economica CE in vigore già con il preventivo 2012, il Bilancio preventivo 2021 è stato strutturato come segue:

- lo schema di Bilancio adottato è quello di cui al decreto emanato 20/03/2013 dal Ministro della Salute;
- i dati del Bilancio sono esposti in unità di euro con due decimali secondo lo schema di cui al precedente punto, integrato con ulteriori voci di dettaglio definite dalla Regione, riportando il confronto con il Bilancio Preventivo del precedente esercizio;
- la nota illustrativa riporta i valori del Conto Economico espressi in migliaia di euro;
- alla nota illustrativa sono allegati il CE-preventivo 2021 (allegato C/1) e il CE pluriennale 2021 –2023 (allegato C/2);

Fatte queste necessarie considerazioni, si passa all'esame dei ricavi e dei costi, come previsto dai modelli di rilevazione, in cinque macro-livelli:

- a) Valore della Produzione
- b) Costi della Produzione
- c) Proventi ed oneri finanziari
- d) Proventi ed oneri straordinari
- e) Imposte e tasse.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione previsto per il 2021 pari ad €/000 168.400 è riferito alle voci sotto indicate:

1 - Contributi in c/esercizio	73.069
2 - Rettifica contributi c/esercizio per investimenti	-3.679
3 - Utilizzo fondi per quote inutilizzate contr. vincolati	650
3 - Ricavi per Prestazioni sanitarie e sociosanitarie	93.620
4 - Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	793
5 - Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	1.286
6 - Quota Contributi in C/Capitale imputata all'esercizio	2.511
7 - Altri Ricavi e Proventi	150
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	168.400

1) Contributi in conto esercizio

La voce “Contributi in conto esercizio” è costituita dalle assegnazioni regionali a valere sul Fondo Sanitario di parte indistinta e vincolata. Il valore attribuito a questa voce è basato sugli importi riconosciuti in via provvisoria per l'anno 2020 con D.G.R.C. n. 394 del 28/07/2020.

2) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti

Comprende le rettifiche, ai sensi dell'art. 29, comma 1, lett. b) del D.Lgs. n. 118/2011, da apportare ai contributi in conto esercizio per evidenziare la quota utilizzata per finanziare gli investimenti. La voce include rettifiche di segno opposto rispetto ai contributi in conto esercizio. Il valore da imputare è stato determinato considerando il piano degli investimenti allegato alla presente Deliberazione.

3) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie

Concernono i ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie da effettuare nei confronti di soggetti pubblici, regionali ed extraregionali, e soggetti privati.

Figurano in tale categoria in primo luogo i ricavi per ricoveri e prestazioni ambulatoriali erogati ad Aziende Sanitarie della Regione, che essendo oggetto di compensazione regionale sono determinati sulla base del valore a Consuntivo 2019 disposto con D.G.R.C. n. 394 del 28/07/2020. Sulla stessa base sono stati determinati i ricavi attesi per mobilità extraregionale.

Nella categoria sono poi comprese le previsioni delle consulenze sanitarie e delle prestazioni diagnostiche in altre aziende sanitarie in convenzione ai sensi dell'art. 58 del C.C.N.L. (1998-2001) della dirigenza il cui correlato corrispettivo è previsto tra le consulenze sanitarie; le prestazioni rese in attività libero professionale che riguardano i proventi per gli interventi chirurgici, l'attività ambulatoriale e diagnostica in Azienda, l'attività ambulatoriale a domicilio o presso studi.

Sono infine incluse le altre tipologie di ricavi quali le sperimentazioni, i fitti attivi, i diritti di segreteria, ed altre fattispecie di ricavi e proventi non rientranti tra le suddette voci.

4) Concorsi, recuperi, rimborsi

Riguardano i rimborsi e recuperi per attività tipiche. Le voci principali sono costituite dai rimborsi attesi per oneri stipendiali del personale in comando presso altre aziende del SSN e dal concorso del personale dipendente alle spese di vitto (buoni pasto).

Sono stati stimati sulla base dei Consuntivi 2018-2019.

5) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie

Si riferiscono alle entrate per i ticket pagati dall'utenza per prestazioni ambulatoriali diagnostiche e specialistiche.

Il dato è stato stimato sulla base dei Consuntivi 2018-2019.

6) Quota Contributi in conto capitale imputati all'esercizio

Comprende la sterilizzazione della quota dei contributi in conto capitale e del fondo donazioni e lasciti vincolati ad investimento che sarà necessaria per compensare l'iscrizione di parte degli ammortamenti dell'esercizio relativi ai cespiti e alle manutenzioni straordinarie degli immobili finanziati con contributi in conto capitale.

Il dato è stato stimato sulla base del Consuntivo 2019.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione previsti per il 2021 ammontano ad €/000 162.639, come dettagliati di seguito:

COSTI DELLA PRODUZIONE	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Variazione
1) acquisto di beni	40.512	43.265 -	2.753
2) acquisto di servizi	25.749	25.802 -	53
3) manutenzione e riparazione	4.760	4.890 -	130
4) godimento di beni di terzi	852	750	102
5) costo del personale	80.449	81.176 -	727
9) oneri diversi di gestione	2.054	1.622	432
10) ammortamenti	2.523	2.693 -	170
13) svalutazione dei crediti	58	88 -	30
14) variazione delle rimanenze	-	996 -	2.468
15) accantonamenti tipici dell'esercizio	6.678	5.861	817
TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE	162.639	163.679 -	1.040

1) Acquisto di Beni

La voce è relativa ai prevedibili costi da sostenere per l'acquisto di beni, sanitari e non sanitari, e per i materiali di manutenzione. Essi sono riferiti sostanzialmente alle acquisizioni di beni necessari per lo svolgimento delle attività sanitarie. Le voci di maggior evidenza sono rappresentate dai farmaci e dai dispositivi medici di tecnologia, i cosiddetti beni di innovazione (presidi tipici, protesi, impianti speciali).

La stima della voce "Acquisto di beni" è stata effettuata sulla base della Deliberazione del Direttore Generale n. 225 del 18/09/2020 "Adozione del piano della programmazione biennale per l'acquisto di beni e servizi per gli anni 2021-2022".

2) Acquisto di servizi

La voce "Acquisto di servizi sanitari" comprende gli acquisti di prestazioni sanitarie e socio-sanitarie. L'acquisto di prestazioni sanitarie comprende il costo per prestazioni di assistenza specialistica pubblica regionale relative alle convenzioni con altre strutture ospedaliere, la quota di compartecipazione dei sanitari per le attività libere professionali, le consulenze sanitarie ed il lavoro non dipendente sanitario.

Gli acquisti di servizi non sanitari sono invece relativi alle consulenze non sanitarie, alle utenze, ai servizi economici appaltati, al lavoro non dipendente non sanitario e ad altri servizi. I servizi economici appaltati comprendono i costi dei contratti per la lavanderia, la pulizia, la mensa degenti, la mensa ed i ticket mensa per il personale dipendente, lo smaltimento dei rifiuti e gli altri servizi non sanitari. Gli altri servizi non sanitari comprendono prevalentemente il costo del servizio di vigilanza, dei servizi di custodia, della gestione delle cartelle cliniche, dei servizi di

prenotazione telefonica, dei servizi di disinfestazione e derattizzazione, nonché i costi per il funzionamento del corso di laurea di scienze infermieristiche.

La stima della voce “Acquisto di servizi” è stata effettuata principalmente sulla base della Deliberazione del Direttore Generale n. 225 del 18/09/2020 “Adozione del piano della programmazione biennale per l'acquisto di beni e servizi per gli anni 2021-2022”.

Per quanto riguarda il costo del personale non dipendente con contratto di somministrazione, è stato previsto un decremento del 50% per l'area sanitaria e del 100% per l'area non sanitaria.

Tale riduzione rispecchia lo stato delle procedure di reclutamento attualmente in atto.

4) Manutenzione e riparazione

Tale voce comprende, in particolare, i costi dei contratti per le manutenzioni e riparazioni, ed altri costi che si prevede di sostenere per la manutenzione ordinaria agli immobili e loro pertinenze, automezzi ed autoambulanze, attrezzature, impianti, etc.

Stimata sulla base Consuntivo 2019, integrato con i dati relativi all'andamento dei costi nel 2020.

5) Godimento di beni di terzi

Sono relativi ai costi che si prevede di sostenere per canoni di noleggio per le attrezzature tecnico-sanitarie, per le macchine ordinarie di ufficio, ecc.

Voce stimata sulla base Consuntivo 2019, integrato con i dati relativi all'andamento dei costi nel 2020.

6) Costi del Personale

Comprendono l'intera spesa per il personale dipendente, distinta per ruolo, relativa alle competenze fisse ed accessorie. Comprendono inoltre gli oneri sociali a carico dell'azienda, al netto dell'IRAP prevista tra le imposte e tasse.

Con Deliberazione del Commissario Straordinario n. 40 del 06/09/2019 “Aggiornamento del piano fabbisogno di personale e programmazione assunzionale triennio 2019-2021”, l’Azienda ha approvato e sottoposto al parere della Regione un piano di assunzioni che a regime dovrebbe rendere superfluo il ricorso al lavoro somministrato e consentire la copertura del fabbisogno di personale.

La previsione dei costi del personale è basata sulla suddetta Deliberazione integrata con i dati storici da Consuntivo 2019.

7) Ammortamenti

I costi degli ammortamenti sono basati sui valori a Consuntivo 2019, stimati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

8) Svalutazione dei Crediti

La voce accoglie la quota accantonata per un’eventuale inesigibilità dei crediti.

È stata valorizzata sulla base del Consuntivo 2019.

9) Variazione delle rimanenze

La voce mostra la stima dell’aumento/diminuzione delle scorte di magazzino e di reparto.

È stata valorizzata sulla base dei Consuntivi 2018 e 2019.

10) Accantonamenti

Si riferiscono agli accantonamenti a fondo rischi da utilizzare in caso di soccombenza nel contenzioso in corso nonché ad altri accantonamenti (Quote inutilizzate contributi vincolati, Rinnovi contrattuali, Retribuzione di risultato organi direttivi).

La stima è stata effettuata sulla base dell’andamento previsto del contenzioso per gli Accantonamenti per rischi. Per le Quote inutilizzate di contributi vincolati si è fatto riferimento

al Consuntivo 2019. Gli Accantonamenti per interessi moratori sono stati calcolati sulla base di una stima sui documenti di debito scaduti.

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Sono costituiti esclusivamente da commissioni e spese bancarie, determinate sulla base del Consuntivo 2019.

D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Non sono stati previsti.

E) IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, IRAP ED ALTRE TASSE

Le imposte e tasse sono relative all'IRES, all'IRAP, sui costi del personale e sulle consulenze, e ad altre imposte e tasse che si presume matureranno nel 2021.

Per l'IRAP da lavoro dipendente il valore stimato è proporzionale all'aumentato costo del personale. Le altre imposte e tasse sono calcolate sulla base del Consuntivo 2019.

F) RISULTATO DI ESERCIZIO

L'azienda prevede il mantenimento dell'equilibrio economico per l'anno 2021.

III) Bilancio Pluriennale 2021-2023

Il Bilancio Pluriennale 2021-2023 prevede per il primo anno gli stessi dati espressi per il Bilancio Economico-Preventivo 2021.

Non avendo la Regione Campania espresso indicazioni per il triennio in questione, si è utilizzato il valore dei ricavi per FSR indistinto assegnati in via provvisoria per il 2020 con D.G.R.C. n. 394 del 28/07/2020. Per il finanziamento finalizzato e vincolato si è fatto riferimento all'assegnazione effettuata con la stessa delibera per il 2019.

L'andamento dei ricavi attesi da prestazioni sanitarie e sociosanitarie è stato considerato stabile per il triennio in esame.

I costi di beni e servizi per gli anni 2021-2022 sono basati sulla Deliberazione del Direttore Generale n. 225 del 18/09/2020 "Adozione del piano della programmazione biennale per l'acquisto di beni e servizi per gli anni 2021-2022", con l'eccezione del lavoro interinale che rispecchia il progressivo decremento (-50% nel 2021, -100% dal 2022 per il sanitario; -100% dal 2021 per il non sanitario) del servizio di somministrazione.

Per il costo del personale si è considerato l'incremento della dotazione organica necessario a compensare la riduzione programmata del lavoro in somministrazione, insieme con le indicazioni contenute nella Deliberazione del Commissario Straordinario n. 40 del 06/09/2019 "Aggiornamento del piano fabbisogno di personale e programmazione assunzionale triennio 2019-2021".

L'IRAP è stata adeguata al costo di personale dipendente e non dipendente atteso.

Per il 2023 si è ipotizzata una sostanziale stabilità rispetto all'anno precedente.

Per il triennio 2021-2023 l'Azienda prevede il mantenimento dell'equilibrio economico.

Allegati

Alla presente nota illustrativa vengono allegati:

1. Modello CE preventivo 2021 (Allegato C/1)
2. Modello CE preventivo 2021 - 2023 (Allegato C/2)
3. Modello CE preventivo 2021 di cui Covid_19 (Allegato C3)

Responsabile del Servizio
Economico Finanziario f.f.
(dott. Eduardo SCARFIGLIERI)

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE**

STRUTTURA RILEVATA			PERIODO DI RILEVAZIONE				
REGIONE	ENTE SSN	907	ANNO	2 0 2 1			
			TRIMESTRE	1	2	3	4
			PREVENTIVO	x		CONSUNTIVO	

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
NO	SI

(Unità di euro)

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2021	2020	differenza	diff. %
			A) Valore della produzione				
F		AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	73.068.514,72	75.331.248,00	-2.262.733,28	-3,00
F		AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	72.807.162,72	75.099.370,00	-2.292.207,28	-3,05
F		AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	71.335.860,72	73.243.336,00	-1.907.475,28	-2,60
		AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	31.424.778,02	70.420.000,00	-38.995.221,98	-55,38
		AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	2.226.042,72	2.823.336,00	-597.293,28	-21,16
		AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	37.685.039,98	0,00	37.685.039,98	
		AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	8.433.444,69	0,00	8.433.444,69	
		AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	29.251.595,29	0,00	29.251.595,29	
		AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00	0,00	0,00	
		AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	1.471.302,00	1.856.034,00	-384.732,00	-20,73
F		AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	261.352,00	231.878,00	29.474,00	12,71
F		AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	261.352,00	231.878,00	29.474,00	12,71
		AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00	0,00	0,00	
		AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0,00	0,00	0,00	
		AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra	0,00	0,00	0,00	
		AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	261.352,00	231.878,00	29.474,00	12,71
F		AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00	0,00	0,00	
F		AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0,00	0,00	0,00	
		AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	0,00	0,00	0,00	
		AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00	0,00	0,00	
		AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0,00	0,00	0,00	
		AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0,00	0,00	0,00	
		AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L.	0,00	0,00	0,00	
F		AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0,00	0,00	0,00	
		AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00	0,00	0,00	
		AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00	0,00	0,00	
		AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0,00	0,00	0,00	
		AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0,00	0,00	0,00	
		AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0,00	0,00	0,00	
F		AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-3.678.700,00	-5.933.427,00	2.254.727,00	-38,00
		AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.	-3.678.700,00	-5.933.427,00	2.254.727,00	-38,00
		AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0,00	0,00	0,00	
F		AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	650.000,00	658.660,94	-8.660,94	-1,31
		AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.	0,00	0,00	0,00	

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2021	2020	differenza	diff. %
		AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.	650.000,00	658.660,94	-8.660,94	-1,31
		AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo)	0,00	0,00	0,00	
		AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00	0,00	0,00	
		AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0,00	0,00	0,00	
F		AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	93.619.627,24	94.757.185,50	-1.137.558,26	-1,20
F		AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	91.628.648,00	92.828.848,39	-1.200.200,39	-1,29
F	R	AA0340	<i>A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	<i>89.577.437,00</i>	<i>89.987.101,83</i>	<i>-409.664,83</i>	<i>-0,46</i>
	R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	69.828.000,00	68.583.209,40	1.244.790,60	1,82
	R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	4.009.498,00	3.249.951,89	759.546,11	23,37
	R	AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	15.739.939,00	18.153.940,54	-2.414.001,54	-13,30
	R	AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	0,00	0,00	
		AA0440	<i>A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici</i>	<i>0,00</i>	<i>991,56</i>	<i>-991,56</i>	<i>-100,00</i>
F		AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	2.051.211,00	2.840.755,00	-789.544,00	-27,79
	S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	1.400.551,00	2.096.755,00	-696.204,00	-33,20
	S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	253.559,00	370.000,00	-116.441,00	-31,47
	S	AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	0,00	0,00	0,00	
	SS	AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	365.723,00	330.000,00	35.723,00	10,83
	S	AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	31.378,00	44.000,00	-12.622,00	-28,69
	SS	AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0,00	0,00	0,00	
	SS	AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00	0,00	0,00	
F	SS	AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0,00	0,00	0,00	
	SS	AA0580	<i>A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
	SS	AA0590	<i>A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
		AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0,00	0,00	0,00	
	SS	AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate)	0,00	0,00	0,00	
F	S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in	0,00	0,00	0,00	
		AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	179.311,89	206.027,05	-26.715,16	-12,97
F		AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.811.667,35	1.722.310,06	89.357,29	5,19
		AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0,00	0,00	0,00	
		AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.179.871,07	1.080.975,00	98.896,07	9,15
		AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0,00	0,00	0,00	
		AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)	3.917,22	5.581,45	-1.664,23	-29,82

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2021	2020	differenza	diff. %
	R	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie)	489.984,64	507.934,18	-17.949,54	-3,53
		AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	137.894,42	127.819,43	10.074,99	7,88
	R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
F		AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	793.313,19	740.560,00	52.753,19	7,12
		AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	66.571,03	63.542,51	3.028,52	4,77
F		AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0,00	0,00	0,00	
		AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0,00	0,00	0,00	
		AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0,00	0,00	0,00	
F	R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	302.529,95	226.426,33	76.103,62	33,61
	R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie	250.029,95	226.426,33	23.603,62	10,42
	R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	52.500,00	0,00	52.500,00	
	R	AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0,00	0,00	0,00	
F		AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	30.500,00	0,00	30.500,00	
		AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	30.500,00	0,00	30.500,00	
		AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00	
		AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00	
F		AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	393.712,21	450.591,16	-56.878,95	-12,62
		AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0,00	0,00	0,00	
		AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00	0,00	0,00	
		AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0,00	0,00	0,00	
		AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0,00	0,00	0,00	
		AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0,00	0,00	0,00	
		AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	393.712,21	450.591,16	-56.878,95	-12,62
F		AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.286.241,38	1.241.228,25	45.013,13	3,63
		AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica	1.257.899,38	1.216.811,25	41.088,13	3,38
		AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	28.342,00	24.417,00	3.925,00	16,07
		AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0,00	0,00	0,00	
F		AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.510.825,48	2.642.024,68	-131.199,20	-4,97
		AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	546.825,48	543.889,99	2.935,49	0,54
		AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	231.542,00	227.867,00	3.675,00	1,61
		AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0,00	0,00	0,00	
		AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	1.732.458,00	1.870.267,69	-137.809,69	-7,37
		AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0,00	0,00	0,00	
		AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0,00	0,00	0,00	
		AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00	
F		AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	150.332,49	147.640,51	2.691,98	1,82
		AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	4.017,63	5.157,54	-1.139,91	-22,10
		AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	11.200,00	12.900,00	-1.700,00	-13,18
		AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	135.114,86	129.582,97	5.531,89	4,27
F		AZ9999	Totale valore della produzione (A)	168.400.154,50	169.585.120,88	-1.184.966,38	-0,70
			B) Costi della produzione				
F		BA0010	B.1) Acquisti di beni	40.512.357,95	43.264.525,72	-2.752.167,77	-6,36
F		BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	40.231.526,92	42.959.412,19	-2.727.885,27	-6,35
		BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	23.650.000,00	26.810.000,00	-3.160.000,00	-11,79
		BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	23.170.000,00	26.330.000,00	-3.160.000,00	-12,00
		BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	180.000,00	180.000,00	0,00	0,00
		BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00
F		BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità	0,00	0,00	0,00	
	S	BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità	0,00	0,00	0,00	
		BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0,00	0,00	0,00	
F		BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	223.565,15	190.522,22	33.042,93	17,34
	R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	
	S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00	
		BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	223.565,15	190.522,22	33.042,93	17,34

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2021	2020	differenza	diff. %
F		BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	16.086.961,77	15.793.791,97	293.169,80	1,86
		BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	9.648.159,75	9.687.673,80	-39.514,05	-0,41
		BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	2.284.797,32	2.311.855,80	-27.058,48	-1,17
		BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	4.154.004,70	3.794.262,37	359.742,33	9,48
		BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	80.000,00	75.098,00	4.902,00	6,53
		BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	6.000,00	0,00	6.000,00	
		BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	85.000,00	10.000,00	75.000,00	750,00
		BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00	0,00	
		BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	100.000,00	80.000,00	20.000,00	25,00
F	R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0302	B.1.A.9.2) Sangue ed emocomponenti	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	0,00	0,00	0,00	
F		BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	280.831,03	305.113,53	-24.282,50	-7,96
		BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	20.000,00	0,00	20.000,00	
		BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	16.000,00	117.512,25	-101.512,25	-86,38
		BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	30.000,00	20.967,36	9.032,64	43,08
		BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	90.000,00	99.645,78	-9.645,78	-9,68
		BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	85.000,00	63.306,77	21.693,23	34,27
		BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	39.831,03	3.681,37	36.149,66	981,96
	R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
F		BA0390	B.2) Acquisti di servizi	25.748.747,38	25.801.663,44	-52.916,06	-0,21
F		BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	7.123.899,31	7.613.450,25	-489.550,94	-6,43
F		BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0,00	0,00	0,00	
		BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0,00	0,00	0,00	
		BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0,00	0,00	0,00	
		BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0,00	0,00	0,00	
		BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0,00	0,00	0,00	
		BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	
	S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregionale) - Mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00	
F		BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0,00	0,00	0,00	
		BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	
	S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
F		BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	S	BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
	S	BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	0,00	0,00	0,00	
F		BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	0,00	0,00	0,00	
		BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	0,00	0,00	
		BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	0,00	0,00	
		BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00	0,00	
		BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00	0,00	
		BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0,00	0,00	0,00	
		BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0,00	0,00	0,00	
		BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0,00	0,00	0,00	

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2021	2020	differenza	diff. %
		BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0,00	0,00	0,00	
		BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti -	0,00	0,00	0,00	
F		BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0,00	0,00	0,00	
		BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0,00	0,00	0,00	
		BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00	
F		BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0,00	0,00	0,00	

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2021	2020	differenza	diff. %
F		BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0,00	0,00	0,00	
F		BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0,00	0,00	0,00	
		BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	0,00	0,00	
		BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00	0,00	
		BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0,00	0,00	0,00	
		BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0,00	0,00	0,00	
		BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00	
F		BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0,00	0,00	0,00	
		BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0,00	0,00	0,00	
		BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00	
F		BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	
		BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
		BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0,00	0,00	0,00	
		BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00	
		BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00	
F		BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0,00	0,00	0,00	
	R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	
		BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
		BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0,00	0,00	0,00	
		BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00	
F		BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	120.000,00	116.668,84	3.331,16	2,86
	R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	
		BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
		BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	120.000,00	116.668,84	3.331,16	2,86
F		BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	1.550,61	-1.550,61	-100,00
F	R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	434,00	-434,00	-100,00
	R	BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00	0,00	0,00	
	R	BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	434,00	-434,00	-100,00
		BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	S	BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti	0,00	0,00	0,00	
	SS	BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0,00	1.116,61	-1.116,61	-100,00
		BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	0,00	0,00	0,00	
		BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00	
F		BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)	1.520.011,04	1.388.962,05	131.048,99	9,44
		BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area ospedaliera	0,00	0,00	0,00	
		BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area specialistica	1.007.572,60	899.914,05	107.658,55	11,96
		BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area sanità pubblica	0,00	0,00	0,00	
		BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d)	3.016,97	4.168,00	-1.151,03	-27,62
	R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d)	379.258,78	379.276,00	-17,22	0,00
		BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro	130.162,69	105.604,00	24.558,69	23,26
	R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche)	0,00	0,00	0,00	

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2021	2020	differenza	diff. %
F		BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0,00	2.443,83	-2.443,83	-100,00
		BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0,00	0,00	0,00	
		BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0,00	0,00	0,00	
		BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00	0,00	0,00	
		BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0,00	0,00	0,00	
		BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0,00	2.443,83	-2.443,83	-100,00
R		BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
R		BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0,00	0,00	0,00	
F		BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.683.888,27	5.610.270,06	-926.381,79	-16,51
R		BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	463.478,84	475.259,46	-11.780,62	-2,48
		BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	41.698,06	31.306,31	10.391,75	33,19
F		BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	4.007.511,37	4.960.943,60	-953.432,23	-19,22
		BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	431.752,80	754.430,10	-322.677,30	-42,77
		BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0,00	0,00	0,00	
		BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	0,00	377.680,95	-377.680,95	-100,00
		BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0,00	0,00	0,00	
		BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	3.526.644,51	3.747.633,00	-220.988,49	-5,90
		BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	49.114,06	81.199,55	-32.085,49	-39,51
F		BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	171.200,00	142.760,69	28.439,31	19,92
R		BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	68.700,00	142.760,69	-74.060,69	-51,88
		BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0,00	0,00	0,00	
SS		BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	102.500,00	0,00	102.500,00	
F		BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	800.000,00	493.554,86	306.445,14	62,09
R		BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	335,72	-335,72	-100,00
		BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0,00	0,00	0,00	
SS		BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
		BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	800.000,00	493.219,14	306.780,86	62,20
		BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0,00	0,00	0,00	
R		BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0,00	0,00	0,00	
SS		BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0,00	0,00	0,00	
S		BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00	0,00	0,00	
F		BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	18.624.848,07	18.188.213,19	436.634,88	2,40
F		BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	18.203.412,00	17.171.149,45	1.032.262,55	6,01
		BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	1.440.000,00	1.266.763,99	173.236,01	13,68
		BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	2.594.000,00	2.497.465,43	96.534,57	3,87
F		BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	2.665.500,00	2.736.199,00	-70.699,00	-2,58
		BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	1.065.000,00	1.010.755,00	54.245,00	5,37
		BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	1.600.500,00	1.725.444,00	-124.944,00	-7,24
		BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	1.210.000,00	1.100.000,00	110.000,00	10,00
		BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	1.020.000,00	850.000,00	170.000,00	20,00
		BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	51.000,00	0,00	51.000,00	
		BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	565.000,00	441.707,35	123.292,65	27,91
		BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	360.500,00	216.635,98	143.864,02	66,41
		BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	2.100.000,00	2.243.984,93	-143.984,93	-6,42
		BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	365.000,00	253.883,47	111.116,53	43,77
F		BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	3.075.299,00	2.920.881,29	154.417,71	5,29
		BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	2.999.999,00	2.849.999,05	149.999,95	5,26
		BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	75.300,00	70.882,24	4.417,76	6,23
F		BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	2.757.113,00	2.643.628,01	113.484,99	4,29
R		BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
		BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	10.000,00	0,00	10.000,00	
		BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.747.113,00	2.643.628,01	103.484,99	3,91
F		BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	273.000,00	831.745,32	-558.745,32	-67,18
R		BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
		BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00	
F		BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	273.000,00	831.745,32	-558.745,32	-67,18

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2021	2020	differenza	diff. %
		BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	273.000,00	83.314,18	189.685,82	227,68
		BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0,00	0,00	0,00	
		BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00	
		BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0,00	732.537,00	-732.537,00	-100,00
		BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0,00	15.894,14	-15.894,14	-100,00
		BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L.	0,00	0,00	0,00	
F		BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0,00	0,00	0,00	
	R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
		BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0,00	0,00	0,00	
	SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
F		BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	148.436,07	185.318,42	-36.882,35	-19,90
		BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0,00	30.245,00	-30.245,00	-100,00
		BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	148.436,07	155.073,42	-6.637,35	-4,28
F		BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	4.759.999,10	4.889.586,68	-129.587,58	-2,65
		BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	98.095,26	592.299,77	-494.204,51	-83,44
		BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	3.264.079,27	2.744.379,41	519.699,86	18,94
		BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.395.980,69	1.541.924,39	-145.943,70	-9,47
		BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00	0,00	0,00	
		BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	1.843,88	10.667,52	-8.823,64	-82,72
		BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	0,00	315,59	-315,59	-100,00
	R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
F		BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	851.750,00	750.331,36	101.418,64	13,52
		BA2000	B.4.A) Fitti passivi	0,00	0,00	0,00	
F		BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	851.750,00	750.331,36	101.418,64	13,52
		BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	665.500,00	639.740,38	25.759,62	4,03
		BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	186.250,00	110.590,98	75.659,02	68,41
F		BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0,00	0,00	0,00	
		BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0,00	0,00	0,00	
		BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00	
		BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	0,00	0,00	0,00	
	R	BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
F		BA2080	Totale Costo del personale	80.449.247,87	81.176.462,47	-727.214,60	-0,90
F		BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	71.755.041,06	72.614.719,80	-859.678,74	-1,18
F		BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	38.016.485,43	38.061.772,38	-45.286,95	-0,12
F		BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	35.641.675,77	36.174.579,43	-532.903,66	-1,47
		BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	34.282.018,98	35.042.265,27	-760.246,29	-2,17
		BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	1.359.656,79	1.132.314,16	227.342,63	20,08
		BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0,00	0,00	0,00	
F		BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	2.374.809,66	1.887.192,95	487.616,71	25,84
		BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	2.374.809,66	1.887.192,95	487.616,71	25,84
		BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	
		BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0,00	0,00	0,00	
F		BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	33.738.555,63	34.552.947,42	-814.391,79	-2,36
		BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	33.738.555,63	34.552.947,42	-814.391,79	-2,36
		BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	
		BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00	0,00	0,00	
F		BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	454.954,30	487.550,10	-32.595,80	-6,69
F		BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	454.954,30	487.550,10	-32.595,80	-6,69
		BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	454.954,30	487.550,10	-32.595,80	-6,69
		BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	
		BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00	0,00	0,00	
F		BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0,00	0,00	0,00	
		BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0,00	0,00	0,00	
		BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	
		BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00	0,00	0,00	
F		BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	4.371.956,72	4.648.064,39	-276.107,67	-5,94

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2021	2020	differenza	diff. %
F		BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	151.291,84	145.038,10	6.253,74	4,31
		BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	151.291,84	145.038,10	6.253,74	4,31
		BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	
		BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00	0,00	0,00	
F		BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	4.220.664,88	4.503.026,29	-282.361,41	-6,27
		BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	4.220.664,88	4.432.465,11	-211.800,23	-4,78
		BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	0,00	70.561,18	-70.561,18	-100,00
		BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00	0,00	0,00	
F		BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	3.867.295,79	3.426.128,18	441.167,61	12,88
F		BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.157.101,67	1.255.762,83	-98.661,16	-7,86
		BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.157.101,67	1.255.762,83	-98.661,16	-7,86
		BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	
		BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00	0,00	
F		BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	2.710.194,12	2.170.365,35	539.828,77	24,87
		BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.971.300,61	2.170.365,35	-199.064,74	-9,17
		BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	738.893,51	0,00	738.893,51	
		BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00	0,00	
F		BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	2.053.802,16	1.622.285,35	431.516,81	26,60
		BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	268.933,67	293.320,12	-24.386,45	-8,31
		BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0,00	0,00	0,00	
F		BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.784.868,49	1.328.965,23	455.903,26	34,31
		BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	571.363,52	524.336,43	47.027,09	8,97
		BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.213.504,97	804.628,80	408.876,17	50,82
	R	BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
		BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0,00	0,00	0,00	
F		BA2560	Totale Ammortamenti	2.523.412,25	2.693.496,68	-170.084,43	-6,31
		BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	33.099,14	31.488,97	1.610,17	5,11
F		BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	2.490.313,11	2.662.007,71	-171.694,60	-6,45
F		BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	781.152,18	781.161,83	-9,65	0,00
		BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0,00	0,00	0,00	
		BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	781.152,18	781.161,83	-9,65	0,00
		BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.709.160,93	1.880.845,88	-171.684,95	-9,13
F		BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	58.373,89	87.557,00	-29.183,11	-33,33
		BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00	0,00	0,00	
		BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	58.373,89	87.557,00	-29.183,11	-33,33
F		BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-996.704,97	-2.468.216,82	1.471.511,85	-59,62
F		BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-1.045.199,10	-2.486.674,25	1.441.475,15	-57,97
		BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	156.516,66	-1.699.414,24	1.855.930,90	-109,21
		BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0,00	0,00	0,00	
		BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-1.298.723,39	-839.301,03	-459.422,36	54,74
		BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	7.024,30	-588,22	7.612,52	-1.294,16
		BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-789,35	332,78	-1.122,13	-337,20
		BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	8.239,12	-15.675,08	23.914,20	-152,56
		BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00	0,00	
		BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	82.533,56	67.971,54	14.562,02	21,42
F		BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	48.494,13	18.457,43	30.036,70	162,74
		BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-3.239,36	0,00	-3.239,36	
		BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	5.572,32	-6.409,84	11.982,16	-186,93
		BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00	0,00	0,00	
		BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-19.184,71	-5.339,39	-13.845,32	259,31
		BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	83.963,43	30.206,66	53.756,77	177,96
		BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-18.617,55	0,00	-18.617,55	
F		BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	6.677.913,40	5.861.283,18	816.630,22	13,93
F		BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	4.681.615,23	4.154.437,45	527.177,78	12,69
		BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	3.043.231,52	2.021.546,00	1.021.685,52	50,54
		BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	258.851,43	502.011,00	-243.159,57	-48,44

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2021	2020	differenza	diff. %
		BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00	0,00	0,00	
		BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0,00	0,00	0,00	
		BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00
		BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	279.532,28	346.913,95	-67.381,67	-19,42
		BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	100.000,00	283.966,50	-183.966,50	-64,78
		BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0,00	0,00	0,00	
F		BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	1.471.302,00	1.573.277,00	-101.975,00	-6,48
		BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0,00	0,00	0,00	
		BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.471.302,00	1.573.277,00	-101.975,00	-6,48
		BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00	0,00	0,00	
		BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0,00	0,00	0,00	
		BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00	0,00	0,00	
		BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0,00	0,00	0,00	
F		BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	524.996,17	133.568,73	391.427,44	293,05
		BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0,00	0,00	0,00	
		BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0,00	0,00	0,00	
		BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	303.781,64	0,00	303.781,64	
		BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	63.981,10	0,00	63.981,10	
		BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	47.770,04	0,00	47.770,04	
		BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0,00	0,00	0,00	
		BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0,00	0,00	0,00	
		BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0,00	0,00	0,00	
		BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0,00	0,00	0,00	
		BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	109.463,39	133.568,73	-24.105,34	-18,05
F		BZ9999	Totale costi della produzione (B)	162.638.899,03	163.678.975,06	-1.040.076,03	-0,64
			C) Proventi e oneri finanziari				
F		CA0010	C.1) Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	
		CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0,00	0,00	0,00	
		CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0,00	0,00	0,00	
		CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0,00	0,00	0,00	
F		CA0050	C.2) Altri proventi	0,00	0,00	0,00	
		CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00	
		CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	
		CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	
		CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0,00	0,00	0,00	
		CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0,00	0,00	0,00	
F		CA0110	C.3) Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	
		CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	
		CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0,00	0,00	0,00	
		CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	0,00	0,00	0,00	
F		CA0150	C.4) Altri oneri	12.531,68	0,00	12.531,68	
		CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	12.531,68	0,00	12.531,68	
		CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0,00	0,00	0,00	
F		CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-12.531,68	0,00	-12.531,68	
			D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
		DA0010	D.1) Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	
		DA0020	D.2) Svalutazioni	0,00	0,00	0,00	
F		DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0,00	0,00	0,00	
			E) Proventi e oneri straordinari				
F		EA0010	E.1) Proventi straordinari	0,00	0,00	0,00	
		EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0,00	0,00	0,00	
F		EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	0,00	0,00	0,00	
		EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0,00	0,00	0,00	
F		EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0,00	0,00	0,00	
		EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0,00	0,00	0,00	
R		EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2021	2020	differenza	diff. %
F		EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	0,00	0,00	0,00	
	S	EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00	
		EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0,00	0,00	0,00	
		EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00	0,00	
		EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00	0,00	
		EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00	0,00	
		EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2021	2020	differenza	diff. %
		EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0,00	0,00	0,00	
F		EA0150	E.1.B.3) <i>Insussistenze attive</i>	0,00	0,00	0,00	
	R	EA0160	E.1.B.3.1) <i>Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00	0,00	0,00	
F		EA0170	E.1.B.3.2) <i>Insussistenze attive v/terzi</i>	0,00	0,00	0,00	
	S	EA0180	E.1.B.3.2.A) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0190	E.1.B.3.2.B) <i>Insussistenze attive v/terzi relative al personale</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0200	E.1.B.3.2.C) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0210	E.1.B.3.2.D) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0220	E.1.B.3.2.E) <i>Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0230	E.1.B.3.2.F) <i>Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0240	E.1.B.3.2.G) <i>Altre insussistenze attive v/terzi</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0250	E.1.B.4) <i>Altri proventi straordinari</i>	0,00	0,00	0,00	
F		EA0260	E.2) Oneri straordinari	0,00	0,00	0,00	
		EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0,00	0,00	0,00	
F		EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	0,00	0,00	0,00	
		EA0290	E.2.B.1) <i>Oneri tributari da esercizi precedenti</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0300	E.2.B.2) <i>Oneri da cause civili ed oneri processuali</i>	0,00	0,00	0,00	
F		EA0310	E.2.B.3) <i>Sopravvenienze passive</i>	0,00	0,00	0,00	
F	R	EA0320	E.2.B.3.1) <i>Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00	0,00	0,00	
	R	EA0330	E.2.B.3.1.A) <i>Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale</i>	0,00	0,00	0,00	
	R	EA0340	E.2.B.3.1.B) <i>Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00	0,00	0,00	
F		EA0350	E.2.B.3.2) <i>Sopravvenienze passive v/terzi</i>	0,00	0,00	0,00	
	S	EA0360	E.2.B.3.2.A) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0,00	0,00	0,00	
F		EA0370	E.2.B.3.2.B) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0380	E.2.B.3.2.B.1) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0390	E.2.B.3.2.B.2) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0400	E.2.B.3.2.B.3) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0410	E.2.B.3.2.C) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0420	E.2.B.3.2.D) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0430	E.2.B.3.2.E) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0440	E.2.B.3.2.F) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0450	E.2.B.3.2.G) <i>Altre sopravvenienze passive v/terzi</i>	0,00	0,00	0,00	
F		EA0460	E.2.B.4) <i>Insussistenze passive</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0461	E.2.B.4.1) <i>Insussistenze passive per quote F.S. vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	
	R	EA0470	E.2.B.4.2) <i>Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00	0,00	0,00	
F		EA0480	E.2.B.4.3) <i>Insussistenze passive v/terzi</i>	0,00	0,00	0,00	
	S	EA0490	E.2.B.4.3.A) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0500	E.2.B.4.3.B) <i>Insussistenze passive v/terzi relative al personale</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0510	E.2.B.4.3.C) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0520	E.2.B.4.3.D) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0530	E.2.B.4.3.E) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0540	E.2.B.4.3.F) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0550	E.2.B.4.3.G) <i>Altre insussistenze passive v/terzi</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0560	E.2.B.5) <i>Altri oneri straordinari</i>	0,00	0,00	0,00	
F		EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	0,00	0,00	0,00	
F		XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	5.748.723,79	5.906.145,82	-157.422,03	-2,67
			Y) Imposte e tasse				
F		YA0010	Y.1) IRAP	5.704.344,12	5.857.650,82	-153.306,70	-2,62
		YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	5.388.484,39	5.446.074,27	-57.589,88	-1,06

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2021	2020	differenza	diff. %
		YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	260.987,25	367.533,34	-106.546,09	-28,99
		YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoena)	54.872,48	44.043,21	10.829,27	24,59
		YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0,00	0,00	0,00	
F		YA0060	Y.2) IRES	44.379,67	48.495,00	-4.115,33	-8,49
		YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	44.379,67	48.495,00	-4.115,33	-8,49
		YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0,00	0,00	0,00	
		YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00	0,00	0,00	
F		YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	5.748.723,79	5.906.145,82	-157.422,03	-2,67
F		ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00	

Data

Il Dirigente responsabile dell'area economico-finanziaria

.....

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE**

STRUTTURA RILEVATA			PERIODO DI RILEVAZIONE				
REGIONE	ENTE SSN	907	ANNO	2 0 2 1			
			TRIMESTRE	1	2	3	4
			PREVENTIVO	x		CONSUNTIVO	

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

(Unità di euro)

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
			A) Valore della produzione			
F		AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	73.068.514,72	73.068.514,72	73.068.514,72
F		AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	72.807.162,72	72.807.162,72	72.807.162,72
F		AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	71.335.860,72	71.335.860,72	71.335.860,72
		AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	31.424.778,02	31.424.778,02	31.424.778,02
		AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	2.226.042,72	2.226.042,72	2.226.042,72
		AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	37.685.039,98	37.685.039,98	37.685.039,98
		AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	8.433.444,69	8.433.444,69	8.433.444,69
		AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	29.251.595,29	29.251.595,29	29.251.595,29
		AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00	0,00	0,00
		AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	1.471.302,00	1.471.302,00	1.471.302,00
F		AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	261.352,00	261.352,00	261.352,00
F		AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	261.352,00	261.352,00	261.352,00
		AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00	0,00	0,00
		AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0,00	0,00	0,00
		AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra	0,00	0,00	0,00
		AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	261.352,00	261.352,00	261.352,00
F		AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00	0,00	0,00
	R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00	0,00	0,00
	R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00	0,00	0,00
F		AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0,00	0,00	0,00
		AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	0,00	0,00	0,00
		AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00	0,00	0,00
		AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0,00	0,00	0,00
		AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0,00	0,00	0,00
		AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L.	0,00	0,00	0,00
F		AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0,00	0,00	0,00
		AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00	0,00	0,00
		AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00	0,00	0,00
		AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0,00	0,00	0,00
		AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0,00	0,00	0,00
		AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0,00	0,00	0,00
F		AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-3.678.700,00	-4.229.000,00	-4.229.000,00
		AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.	-3.678.700,00	-4.229.000,00	-4.229.000,00
		AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0,00	0,00	0,00

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
F		AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	650.000,00	650.000,00	650.000,00
		AA0271	<i>A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.	650.000,00	650.000,00	650.000,00
		AA0290	<i>A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00	0,00	0,00
		AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0,00	0,00	0,00
F		AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	93.619.627,24	93.619.627,24	93.619.627,24
F		AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	91.628.648,00	91.628.648,00	91.628.648,00
F	R	AA0340	<i>A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	<i>89.577.437,00</i>	<i>89.577.437,00</i>	<i>89.577.437,00</i>
	R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	69.828.000,00	69.828.000,00	69.828.000,00
	R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	4.009.498,00	4.009.498,00	4.009.498,00
	R	AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	0,00	0,00	0,00
	R	AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00	0,00	0,00
	R	AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	15.739.939,00	15.739.939,00	15.739.939,00
	R	AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0,00	0,00	0,00
	R	AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0,00	0,00	0,00
	R	AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	0,00	0,00	0,00
	R	AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00	0,00	0,00
	R	AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	0,00	0,00	0,00
	R	AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	0,00	0,00	0,00
	R	AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0,00	0,00	0,00
	R	AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	0,00	0,00	0,00
	R	AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00	0,00	0,00
	R	AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	0,00	0,00
		AA0440	<i>A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
F		AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	2.051.211,00	2.051.211,00	2.051.211,00
	S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	1.400.551,00	1.400.551,00	1.400.551,00
	S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	253.559,00	253.559,00	253.559,00
	S	AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	0,00	0,00	0,00
	SS	AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0,00	0,00	0,00
	S	AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	365.723,00	365.723,00	365.723,00
	S	AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0,00	0,00	0,00
	S	AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0,00	0,00	0,00
	S	AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0,00	0,00	0,00
	S	AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	31.378,00	31.378,00	31.378,00
	SS	AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0,00	0,00	0,00
	SS	AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0,00	0,00	0,00
	S	AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00	0,00	0,00
	S	AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00	0,00	0,00
	S	AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00	0,00	0,00
F	SS	AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0,00	0,00	0,00
	SS	AA0580	<i>A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	SS	AA0590	<i>A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0,00	0,00	0,00
	R	AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS	0,00	0,00	0,00
	SS	AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate)	0,00	0,00	0,00
F	S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti	0,00	0,00	0,00
	S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00
	S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00
	S	AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00
	S	AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00
	S	AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in	0,00	0,00	0,00
		AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	179.311,89	179.311,89	179.311,89
F		AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.811.667,35	1.811.667,35	1.811.667,35
		AA0680	<i>A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
		AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.179.871,07	1.179.871,07	1.179.871,07
		AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0,00	0,00	0,00
		AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	3.917,22	3.917,22	3.917,22
	R	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende)	489.984,64	489.984,64	489.984,64
		AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	137.894,42	137.894,42	137.894,42
	R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00
F		AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	793.313,19	793.313,19	793.313,19
		AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	66.571,03	66.571,03	66.571,03
F		AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0,00	0,00	0,00
		AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0,00	0,00	0,00
		AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0,00	0,00	0,00
F	R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	302.529,95	302.529,95	302.529,95
	R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie	250.029,95	250.029,95	250.029,95
	R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
	R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	52.500,00	52.500,00	52.500,00
	R	AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0,00	0,00	0,00
F		AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	30.500,00	30.500,00	30.500,00
		AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri	30.500,00	30.500,00	30.500,00
		AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00
		AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00
F		AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	393.712,21	393.712,21	393.712,21
F		AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0,00	0,00	0,00
		AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00	0,00	0,00
		AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0,00	0,00	0,00
		AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0,00	0,00	0,00
		AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0,00	0,00	0,00
		AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	393.712,21	393.712,21	393.712,21
F		AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.286.241,38	1.286.241,38	1.286.241,38
		AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica	1.257.899,38	1.257.899,38	1.257.899,38
		AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	28.342,00	28.342,00	28.342,00
		AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0,00	0,00	0,00
F		AA0980	A.7) Quota contributi c/ capitale imputata all'esercizio	2.510.825,48	2.510.825,48	2.510.825,48
		AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	546.825,48	546.825,48	546.825,48
		AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	231.542,00	231.542,00	231.542,00
		AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0,00	0,00	0,00
		AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	1.732.458,00	1.732.458,00	1.732.458,00
		AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0,00	0,00	0,00
		AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0,00	0,00	0,00
		AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00
F		AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	150.332,49	150.332,49	150.332,49
		AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	4.017,63	4.017,63	4.017,63
		AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	11.200,00	11.200,00	11.200,00
		AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	135.114,86	135.114,86	135.114,86
F		AZ9999	Totale valore della produzione (A)	168.400.154,50	167.849.854,50	167.849.854,50
			B) Costi della produzione			
F		BA0010	B.1) Acquisti di beni	40.512.357,95	40.053.370,78	40.053.370,78
F		BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	40.231.526,92	39.795.624,07	39.795.624,07
F		BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	23.650.000,00	23.650.000,00	23.650.000,00
		BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	23.170.000,00	23.170.000,00	23.170.000,00
		BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	180.000,00	180.000,00	180.000,00
		BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	300.000,00	300.000,00	300.000,00
F		BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0,00	0,00	0,00
	R	BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità	0,00	0,00	0,00
	S	BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità	0,00	0,00	0,00
		BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0,00	0,00	0,00

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
F		BA0070	B.1.A.2) <i>Sangue ed emocomponenti</i>	223.565,15	223.565,15	223.565,15
	R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - <i>Mobilità intraregionale</i>	0,00	0,00	0,00
	S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - <i>Mobilità extraregionale</i>	0,00	0,00	0,00
		BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	223.565,15	223.565,15	223.565,15
F		BA0210	B.1.A.3) <i>Dispositivi medici</i>	16.086.961,77	15.651.058,92	15.651.058,92
		BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	9.648.159,75	9.872.058,92	9.872.058,92
		BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	2.284.797,32	2.000.000,00	2.000.000,00
		BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	4.154.004,70	3.779.000,00	3.779.000,00
		BA0250	B.1.A.4) <i>Prodotti dietetici</i>	80.000,00	80.000,00	80.000,00
		BA0260	B.1.A.5) <i>Materiali per la profilassi (vaccini)</i>	6.000,00	6.000,00	6.000,00
		BA0270	B.1.A.6) <i>Prodotti chimici</i>	85.000,00	85.000,00	85.000,00
		BA0280	B.1.A.7) <i>Materiali e prodotti per uso veterinario</i>	0,00	0,00	0,00
		BA0290	B.1.A.8) <i>Altri beni e prodotti sanitari</i>	100.000,00	100.000,00	100.000,00
F	R	BA0300	B.1.A.9) <i>Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00	0,00	0,00
	R	BA0301	B.1.A.9.1) <i>Prodotti farmaceutici ed emoderivati</i>	0,00	0,00	0,00
	R	BA0302	B.1.A.9.2) <i>Sangue ed emocomponenti</i>	0,00	0,00	0,00
	R	BA0303	B.1.A.9.3) <i>Dispositivi medici</i>	0,00	0,00	0,00
	R	BA0304	B.1.A.9.4) <i>Prodotti dietetici</i>	0,00	0,00	0,00
	R	BA0305	B.1.A.9.5) <i>Materiali per la profilassi (vaccini)</i>	0,00	0,00	0,00
	R	BA0306	B.1.A.9.6) <i>Prodotti chimici</i>	0,00	0,00	0,00
	R	BA0307	B.1.A.9.7) <i>Materiali e prodotti per uso veterinario</i>	0,00	0,00	0,00
	R	BA0308	B.1.A.9.8) <i>Altri beni e prodotti sanitari</i>	0,00	0,00	0,00
F		BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	280.831,03	257.746,71	257.746,71
		BA0320	B.1.B.1) <i>Prodotti alimentari</i>	20.000,00	20.000,00	20.000,00
		BA0330	B.1.B.2) <i>Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere</i>	16.000,00	16.000,00	16.000,00
		BA0340	B.1.B.3) <i>Combustibili, carburanti e lubrificanti</i>	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		BA0350	B.1.B.4) <i>Supporti informatici e cancelleria</i>	90.000,00	60.000,00	60.000,00
		BA0360	B.1.B.5) <i>Materiale per la manutenzione</i>	85.000,00	85.000,00	85.000,00
		BA0370	B.1.B.6) <i>Altri beni e prodotti non sanitari</i>	39.831,03	46.746,71	46.746,71
	R	BA0380	B.1.B.7) <i>Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00	0,00	0,00
F		BA0390	B.2) Acquisti di servizi	25.748.747,38	22.223.988,81	22.223.988,81
F		BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	7.123.899,31	3.548.140,74	3.548.140,74
F		BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0,00	0,00	0,00
F		BA0420	B.2.A.1.1) - <i>da convenzione</i>	0,00	0,00	0,00
		BA0430	B.2.A.1.1.A) <i>Costi per assistenza MMG</i>	0,00	0,00	0,00
		BA0440	B.2.A.1.1.B) <i>Costi per assistenza PLS</i>	0,00	0,00	0,00
		BA0450	B.2.A.1.1.C) <i>Costi per assistenza Continuità assistenziale</i>	0,00	0,00	0,00
		BA0460	B.2.A.1.1.D) <i>Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)</i>	0,00	0,00	0,00
	R	BA0470	B.2.A.1.2) - <i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale</i>	0,00	0,00	0,00
	S	BA0480	B.2.A.1.3) - <i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale</i>	0,00	0,00	0,00
F		BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0,00	0,00	0,00
		BA0500	B.2.A.2.1) - <i>da convenzione</i>	0,00	0,00	0,00
	R	BA0510	B.2.A.2.2) - <i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale</i>	0,00	0,00	0,00
	S	BA0520	B.2.A.2.3) - <i>da pubblico (Extraregione)</i>	0,00	0,00	0,00
F		BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0,00	0,00	0,00
	R	BA0540	B.2.A.3.1) - <i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	0,00	0,00	0,00
	R	BA0541	B.2.A.3.2) <i>prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	0,00	0,00	0,00
		BA0550	B.2.A.3.3) - <i>da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	0,00	0,00	0,00
		BA0551	B.2.A.3.4) <i>prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	0,00	0,00	0,00
	S	BA0560	B.2.A.3.5) - <i>da pubblico (Extraregione)</i>	0,00	0,00	0,00
	S	BA0561	B.2.A.3.6) <i>prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)</i>	0,00	0,00	0,00
		BA0570	B.2.A.3.7) - <i>da privato - Medici SUMAI</i>	0,00	0,00	0,00
F		BA0580	B.2.A.3.8) - <i>da privato</i>	0,00	0,00	0,00
		BA0590	B.2.A.3.8.A) <i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati</i>	0,00	0,00	0,00
		BA0591	B.2.A.3.8.B) <i>Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati</i>	0,00	0,00	0,00

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
		BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00	0,00
		BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00	0,00
		BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0,00	0,00	0,00
		BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0,00	0,00	0,00
		BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0,00	0,00	0,00
		BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0,00	0,00	0,00
		BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00
		BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti -	0,00	0,00	0,00
F		BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0,00	0,00	0,00
	R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00
		BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00
	SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0,00	0,00	0,00
		BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0,00	0,00	0,00
		BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00
F		BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0,00	0,00	0,00
	R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00
		BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00
	S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00
		BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0,00	0,00	0,00

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
F		BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0,00	0,00	0,00
	R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00
		BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00
	S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00
		BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0,00	0,00	0,00
F		BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0,00	0,00	0,00
	R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00
		BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00
	S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00
		BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0,00	0,00	0,00
		BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	0,00	0,00
		BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00	0,00
		BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0,00	0,00	0,00
		BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0,00	0,00	0,00
		BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00
F		BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00	0,00	0,00
	R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00
		BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00
	SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0,00	0,00	0,00
		BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0,00	0,00	0,00
		BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00
F		BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0,00	0,00	0,00
	R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00
		BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00
	S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00
		BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0,00	0,00	0,00
		BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00
		BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00
F		BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0,00	0,00	0,00
	R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00
		BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00
	S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00
		BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0,00	0,00	0,00
		BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00
F		BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	120.000,00	120.000,00	120.000,00
	R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00
		BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00
	S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00
		BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	120.000,00	120.000,00	120.000,00
F		BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	0,00	0,00
F	R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00
	R	BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00	0,00	0,00
	R	BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	0,00	0,00
		BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0,00	0,00	0,00
	S	BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti	0,00	0,00	0,00
	SS	BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0,00	0,00	0,00
		BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	0,00	0,00	0,00
		BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00
F		BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	1.520.011,04	1.520.011,04	1.520.011,04
		BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0,00	0,00	0,00
		BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	1.007.572,60	1.007.572,60	1.007.572,60
		BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0,00	0,00	0,00
		BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d)	3.016,97	3.016,97	3.016,97
	R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d)	379.258,78	379.258,78	379.258,78
		BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	130.162,69	130.162,69	130.162,69

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
	R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche)	0,00	0,00	0,00
F		BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0,00	0,00	0,00
		BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0,00	0,00	0,00
		BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0,00	0,00	0,00
		BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00	0,00	0,00
		BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0,00	0,00	0,00
		BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0,00	0,00	0,00
	R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
	R	BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0,00	0,00	0,00
F		BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.683.888,27	1.108.129,70	1.108.129,70
	R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	463.478,84	463.478,84	463.478,84
		BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	41.698,06	41.698,06	41.698,06
F		BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	4.007.511,37	431.752,80	431.752,80
		BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	431.752,80	431.752,80	431.752,80
		BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0,00	0,00	0,00
		BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	0,00	0,00	0,00
		BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0,00	0,00	0,00
		BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	3.526.644,51	0,00	0,00
		BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	49.114,06	0,00	0,00
F		BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando	171.200,00	171.200,00	171.200,00
	R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	68.700,00	68.700,00	68.700,00
		BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0,00	0,00	0,00
	SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	102.500,00	102.500,00	102.500,00
F		BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	800.000,00	800.000,00	800.000,00
	R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
		BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0,00	0,00	0,00
	SS	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00
		BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	800.000,00	800.000,00	800.000,00
		BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0,00	0,00	0,00
	R	BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0,00	0,00	0,00
	SS	BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0,00	0,00	0,00
	S	BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00	0,00	0,00
F		BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	18.624.848,07	18.675.848,07	18.675.848,07
F		BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	18.203.412,00	18.254.412,00	18.254.412,00
		BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	1.440.000,00	1.440.000,00	1.440.000,00
		BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	2.594.000,00	2.594.000,00	2.594.000,00
F		BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	2.665.500,00	2.665.500,00	2.665.500,00
		BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	1.065.000,00	1.065.000,00	1.065.000,00
		BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	1.600.500,00	1.600.500,00	1.600.500,00
		BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	1.210.000,00	1.210.000,00	1.210.000,00
		BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	1.020.000,00	1.020.000,00	1.020.000,00
		BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	51.000,00	102.000,00	102.000,00
		BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	565.000,00	565.000,00	565.000,00
		BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	360.500,00	360.500,00	360.500,00
		BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	2.100.000,00	2.100.000,00	2.100.000,00
		BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	365.000,00	365.000,00	365.000,00
F		BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	3.075.299,00	3.075.299,00	3.075.299,00
		BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	2.999.999,00	2.999.999,00	2.999.999,00
		BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	75.300,00	75.300,00	75.300,00
F		BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	2.757.113,00	2.757.113,00	2.757.113,00
	R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00
		BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.747.113,00	2.747.113,00	2.747.113,00
F		BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	273.000,00	273.000,00	273.000,00
	R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
		BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00
F		BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	273.000,00	273.000,00	273.000,00
		BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	273.000,00	273.000,00	273.000,00
		BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0,00	0,00	0,00
		BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00
		BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00
		BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00
		BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L.	0,00	0,00	0,00
F		BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0,00	0,00	0,00
	R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
		BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0,00	0,00	0,00
	SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	0,00	0,00
F		BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	148.436,07	148.436,07	148.436,07
		BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0,00	0,00	0,00
		BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	148.436,07	148.436,07	148.436,07
F		BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	4.759.999,10	4.679.805,29	4.679.805,29
		BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	98.095,26	98.095,26	98.095,26
		BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	3.264.079,27	3.183.885,46	3.183.885,46
		BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.395.980,69	1.395.980,69	1.395.980,69
		BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00	0,00	0,00
		BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	1.843,88	1.843,88	1.843,88
		BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	0,00	0,00	0,00
	R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
F		BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	851.750,00	851.750,00	851.750,00
		BA2000	B.4.A) Fitti passivi	0,00	0,00	0,00
F		BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	851.750,00	851.750,00	851.750,00
		BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	665.500,00	665.500,00	665.500,00
		BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	186.250,00	186.250,00	186.250,00
F		BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0,00	0,00	0,00
		BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0,00	0,00	0,00
		BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00
		BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	0,00	0,00	0,00
	R	BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
F		BA2080	Totale Costo del personale	80.449.247,87	83.986.921,56	83.986.921,56
F		BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	71.755.041,06	75.292.714,75	75.292.714,75
F		BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	38.016.485,43	38.016.485,43	38.016.485,43
F		BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	35.641.675,77	35.641.675,77	35.641.675,77
		BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	34.282.018,98	34.282.018,98	34.282.018,98
		BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	1.359.656,79	1.359.656,79	1.359.656,79
		BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0,00	0,00	0,00
F		BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	2.374.809,66	2.374.809,66	2.374.809,66
		BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	2.374.809,66	2.374.809,66	2.374.809,66
		BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0,00	0,00	0,00
		BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0,00	0,00	0,00
F		BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	33.738.555,63	37.276.229,32	37.276.229,32
		BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	33.738.555,63	37.276.229,32	37.276.229,32
		BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	0,00	0,00	0,00
		BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00	0,00	0,00
F		BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	454.954,30	454.954,30	454.954,30
F		BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	454.954,30	454.954,30	454.954,30
		BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	454.954,30	454.954,30	454.954,30
		BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0,00	0,00	0,00
		BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00	0,00	0,00
F		BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0,00	0,00	0,00
		BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0,00	0,00	0,00

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
		BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00	0,00	0,00
		BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00	0,00	0,00
F		BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	4.371.956,72	4.371.956,72	4.371.956,72
F		BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	151.291,84	151.291,84	151.291,84
		BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	151.291,84	151.291,84	151.291,84
		BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00	0,00	0,00
		BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00	0,00	0,00
F		BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	4.220.664,88	4.220.664,88	4.220.664,88
		BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	4.220.664,88	4.220.664,88	4.220.664,88
		BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	0,00	0,00	0,00
		BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00	0,00	0,00
F		BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	3.867.295,79	3.867.295,79	3.867.295,79
F		BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.157.101,67	1.157.101,67	1.157.101,67
		BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.157.101,67	1.157.101,67	1.157.101,67
		BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0,00	0,00	0,00
		BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00	0,00
F		BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	2.710.194,12	2.710.194,12	2.710.194,12
		BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.971.300,61	1.971.300,61	1.971.300,61
		BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	738.893,51	738.893,51	738.893,51
		BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00	0,00
F		BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	2.053.802,16	2.053.802,16	2.053.802,16
		BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	268.933,67	268.933,67	268.933,67
		BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0,00	0,00	0,00
F		BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.784.868,49	1.784.868,49	1.784.868,49
		BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	571.363,52	571.363,52	571.363,52
		BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.213.504,97	1.213.504,97	1.213.504,97
	R	BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
		BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0,00	0,00	0,00
F		BA2560	Totale Ammortamenti	2.523.412,25	2.523.412,25	2.523.412,25
		BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	33.099,14	33.099,14	33.099,14
F		BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	2.490.313,11	2.490.313,11	2.490.313,11
F		BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	781.152,18	781.152,18	781.152,18
		BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0,00	0,00	0,00
		BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	781.152,18	781.152,18	781.152,18
		BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.709.160,93	1.709.160,93	1.709.160,93
F		BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	58.373,89	58.373,89	58.373,89
		BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00	0,00	0,00
		BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	58.373,89	58.373,89	58.373,89
F		BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-996.704,97	-996.704,97	-996.704,97
F		BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-1.045.199,10	-1.045.199,10	-1.045.199,10
		BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	156.516,66	156.516,66	156.516,66
		BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0,00	0,00	0,00
		BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-1.298.723,39	-1.298.723,39	-1.298.723,39
		BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	7.024,30	7.024,30	7.024,30
		BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-789,35	-789,35	-789,35
		BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	8.239,12	8.239,12	8.239,12
		BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00	0,00
		BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	82.533,56	82.533,56	82.533,56
F		BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	48.494,13	48.494,13	48.494,13
		BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-3.239,36	-3.239,36	-3.239,36
		BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	5.572,32	5.572,32	5.572,32
		BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00	0,00	0,00
		BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-19.184,71	-19.184,71	-19.184,71
		BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	83.963,43	83.963,43	83.963,43
		BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-18.617,55	-18.617,55	-18.617,55

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
F		BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	6.677.913,40	6.677.913,40	6.677.913,40
F		BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	4.681.615,23	4.681.615,23	4.681.615,23
		BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	3.043.231,52	3.043.231,52	3.043.231,52
		BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	258.851,43	258.851,43	258.851,43
		BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00	0,00	0,00
		BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0,00	0,00	0,00
		BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
		BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	279.532,28	279.532,28	279.532,28
		BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	100.000,00	100.000,00	100.000,00
		BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0,00	0,00	0,00
F		BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	1.471.302,00	1.471.302,00	1.471.302,00
		BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0,00	0,00	0,00
		BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.471.302,00	1.471.302,00	1.471.302,00
		BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00	0,00	0,00
		BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0,00	0,00	0,00
		BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00	0,00	0,00
		BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0,00	0,00	0,00
F		BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	524.996,17	524.996,17	524.996,17
		BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0,00	0,00	0,00
		BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0,00	0,00	0,00
		BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	303.781,64	303.781,64	303.781,64
		BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	63.981,10	63.981,10	63.981,10
		BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	47.770,04	47.770,04	47.770,04
		BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0,00	0,00	0,00
		BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0,00	0,00	0,00
		BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0,00	0,00	0,00
		BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0,00	0,00	0,00
		BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	109.463,39	109.463,39	109.463,39
F		BZ9999	Totale costi della produzione (B)	162.638.899,03	162.112.633,17	162.112.633,17
			C) Proventi e oneri finanziari			
F		CA0010	C.1) Interessi attivi	0,00	0,00	0,00
		CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0,00	0,00	0,00
		CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0,00	0,00	0,00
		CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0,00	0,00	0,00
F		CA0050	C.2) Altri proventi	0,00	0,00	0,00
		CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00
		CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
		CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
		CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0,00	0,00	0,00
		CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0,00	0,00	0,00
F		CA0110	C.3) Interessi passivi	0,00	0,00	0,00
		CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00
		CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0,00	0,00	0,00
		CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	0,00	0,00	0,00
F		CA0150	C.4) Altri oneri	12.531,68	12.531,68	12.531,68
		CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	12.531,68	12.531,68	12.531,68
		CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0,00	0,00	0,00
F		CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-12.531,68	-12.531,68	-12.531,68
			D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
		DA0010	D.1) Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
		DA0020	D.2) Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
F		DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0,00	0,00	0,00
			E) Proventi e oneri straordinari			
F		EA0010	E.1) Proventi straordinari	0,00	0,00	0,00
		EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0,00	0,00	0,00

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
F		EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	0,00	0,00	0,00
		EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0,00	0,00	0,00
F		EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0,00	0,00	0,00
		EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0,00	0,00	0,00
	R	EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
F		EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	0,00	0,00	0,00
	S	EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00
		EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0,00	0,00	0,00
		EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00	0,00
		EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00	0,00
		EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00	0,00
		EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	0,00	0,00

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
		EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0,00	0,00	0,00
F		EA0150	E.1.B.3.) <i>Insussistenze attive</i>	0,00	0,00	0,00
	R	EA0160	E.1.B.3.1) <i>Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00	0,00	0,00
F		EA0170	E.1.B.3.2) <i>Insussistenze attive v/terzi</i>	0,00	0,00	0,00
	S	EA0180	E.1.B.3.2.A) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0190	E.1.B.3.2.B) <i>Insussistenze attive v/terzi relative al personale</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0200	E.1.B.3.2.C) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0210	E.1.B.3.2.D) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0220	E.1.B.3.2.E) <i>Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0230	E.1.B.3.2.F) <i>Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0240	E.1.B.3.2.G) <i>Altre insussistenze attive v/terzi</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0250	E.1.B.4) <i>Altri proventi straordinari</i>	0,00	0,00	0,00
F		EA0260	E.2) Oneri straordinari	0,00	0,00	0,00
		EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0,00	0,00	0,00
F		EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	0,00	0,00	0,00
		EA0290	E.2.B.1) <i>Oneri tributari da esercizi precedenti</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0300	E.2.B.2) <i>Oneri da cause civili ed oneri processuali</i>	0,00	0,00	0,00
F		EA0310	E.2.B.3) <i>Soppravvenienze passive</i>	0,00	0,00	0,00
F	R	EA0320	E.2.B.3.1) <i>Soppravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00	0,00	0,00
	R	EA0330	E.2.B.3.1.A) <i>Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale</i>	0,00	0,00	0,00
	R	EA0340	E.2.B.3.1.B) <i>Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00	0,00	0,00
F		EA0350	E.2.B.3.2) <i>Sopravvenienze passive v/terzi</i>	0,00	0,00	0,00
	S	EA0360	E.2.B.3.2.A) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0,00	0,00	0,00
F		EA0370	E.2.B.3.2.B) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0380	E.2.B.3.2.B.1) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0390	E.2.B.3.2.B.2) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0400	E.2.B.3.2.B.3) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0410	E.2.B.3.2.C) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0420	E.2.B.3.2.D) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0430	E.2.B.3.2.E) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0440	E.2.B.3.2.F) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0450	E.2.B.3.2.G) <i>Altre sopravvenienze passive v/terzi</i>	0,00	0,00	0,00
F		EA0460	E.2.B.4) <i>Insussistenze passive</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0461	E.2.B.4.1) <i>Insussistenze passive per quote F.S. vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	R	EA0470	E.2.B.4.2) <i>Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00	0,00	0,00
F		EA0480	E.2.B.4.3) <i>Insussistenze passive v/terzi</i>	0,00	0,00	0,00
	S	EA0490	E.2.B.4.3.A) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0500	E.2.B.4.3.B) <i>Insussistenze passive v/terzi relative al personale</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0510	E.2.B.4.3.C) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0520	E.2.B.4.3.D) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0530	E.2.B.4.3.E) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0540	E.2.B.4.3.F) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0550	E.2.B.4.3.G) <i>Altre insussistenze passive v/terzi</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0560	E.2.B.5) <i>Altri oneri straordinari</i>	0,00	0,00	0,00
F		EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	0,00	0,00	0,00
F		XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	5.748.723,79	5.724.689,65	5.724.689,65
			Y) Imposte e tasse			
F		YA0010	Y.1) IRAP	5.704.344,12	5.680.309,98	5.680.309,98
		YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	5.388.484,39	5.625.437,50	5.625.437,50

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
		YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	260.987,25	0,00	0,00
		YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	54.872,48	54.872,48	54.872,48
		YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0,00	0,00	0,00
F		YA0060	Y.2) IRES	44.379,67	44.379,67	44.379,67
		YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	44.379,67	44.379,67	44.379,67
		YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0,00	0,00	0,00
		YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00	0,00	0,00
F		YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	5.748.723,79	5.724.689,65	5.724.689,65
F		ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00

Data

Il Dirigente responsabile dell'area economico-finanziaria

.....



REGIONE CAMPANIA
 AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE
 "SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO"
 CASERTA

Allegato C3
 nota illustrativa
 Bil Prev. 2021

Modello CE Economico Preventivo 2021 con "di cui" Covid_19

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Prev 2021	di cui COVID
		A) Valore della produzione		
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	73.068.514,72	-
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	72.807.162,72	-
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	261.352,00	-
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0,00	-
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-3.678.700,00	- 525.000,00
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-3.678.700,00	- 525.000,00
R	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	650.000,00	-
R	AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	650.000,00	-
R	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	93.619.627,24	3.880.164,00
R	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	91.628.648,00	3.880.164,00
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	89.577.437,00	3.880.164,00
	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	69.828.000,00	3.880.164,00
R	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	-
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	179.311,89	-
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.811.667,35	-
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	793.313,19	-
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	66.571,03	-
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0,00	-
	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	302.529,95	-

	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	30.500,00	-
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	393.712,21	-
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.286.241,38	-
R	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	1.257.899,38	-
S	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	28.342,00	-
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0,00	-
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.510.825,48	-
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	546.825,48	-
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	231.542,00	-
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0,00	-
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	1.732.458,00	-
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	150.332,49	-
R	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	4.017,63	-
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	11.200,00	-
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	135.114,86	-
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	168.400.154,50	3.355.164,00
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	40.512.357,95	2.521.501,06
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	40.231.526,92	2.493.596,25
	<i>BA0030</i>	<i>B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati</i>	<i>23.650.000,00</i>	<i>227.036,24</i>
	<i>BA0070</i>	<i>B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti</i>	<i>223.565,15</i>	-
S	<i>BA0210</i>	<i>B.1.A.3) Dispositivi medici</i>	<i>16.086.961,77</i>	2.800.000,00
S	<i>BA0250</i>	<i>B.1.A.4) Prodotti dietetici</i>	<i>80.000,00</i>	-
	<i>BA0260</i>	<i>B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)</i>	<i>6.000,00</i>	-
R	<i>BA0270</i>	<i>B.1.A.6) Prodotti chimici</i>	<i>85.000,00</i>	-
	<i>BA0280</i>	<i>B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario</i>	<i>0,00</i>	-
S	<i>BA0290</i>	<i>B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari</i>	<i>100.000,00</i>	-
R	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	280.831,03	20.000,00
	<i>BA0320</i>	<i>B.1.B.1) Prodotti alimentari</i>	<i>20.000,00</i>	-
SS	<i>BA0330</i>	<i>B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere</i>	<i>16.000,00</i>	-
	<i>BA0340</i>	<i>B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti</i>	<i>30.000,00</i>	-
	<i>BA0350</i>	<i>B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria</i>	<i>90.000,00</i>	-
	<i>BA0360</i>	<i>B.1.B.5) Materiale per la manutenzione</i>	<i>85.000,00</i>	-

R	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	39.831,03	20.000,00
	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	-
S	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	25.748.747,38	1.431.932,11
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	7.123.899,31	666.332,11
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	120.000,00	-
S	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	120.000,00	-
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	1.520.011,04	-
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.683.888,27	666.332,11
	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	463.478,84	-
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	41.698,06	-
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	4.007.511,37	666.332,11
R	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	431.752,80	-
SS	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	0,00	85.722,29
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	3.526.644,51	574.256,39
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	49.114,06	6.353,43
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	171.200,00	-
	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	68.700,00	-
	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	102.500,00	-
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	800.000,00	-
	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	18.624.848,07	765.600,00
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	18.203.412,00	765.600,00
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	1.440.000,00	144.000,00
R	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	2.594.000,00	259.400,00
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	2.665.500,00	16.000,00
	BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	1.065.000,00	-
	BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	1.600.500,00	16.000,00
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	1.210.000,00	-
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	1.020.000,00	-
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	51.000,00	-
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	565.000,00	56.500,00

BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	360.500,00	-
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	2.100.000,00	15.000,00
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	365.000,00	-
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	3.075.299,00	-
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	2.999.999,00	-
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	75.300,00	-
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	2.757.113,00	274.700,00
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	10.000,00	-
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.747.113,00	274.700,00
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	273.000,00	-
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	148.436,07	-
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	148.436,07	-
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	4.759.999,10	586.200,00
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	98.095,26	9.800,00
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	3.264.079,27	326.400,00
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.395.980,69	250.000,00
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	1.843,88	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	851.750,00	-
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	851.750,00	-
BA2080	Totale Costo del personale	80.449.247,87	18.895.774,40
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	71.755.041,06	18.346.150,66
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	38.016.485,43	12.313.775,41
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	33.738.555,63	6.032.375,25
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	454.954,30	113.600,77
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	454.954,30	113.600,77
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	4.371.956,72	436.022,97
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	151.291,84	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	4.220.664,88	436.022,97
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	3.867.295,79	-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	2.053.802,16	-
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	268.933,67	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.784.868,49	-
BA2560	Totale Ammortamenti	2.523.412,25	-

BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	33.099,14	-
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	2.490.313,11	-
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-996.704,97	-
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	6.677.913,40	-
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	162.638.899,03	23.435.407,57
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-12.531,68	-
EA0010	E.1) Proventi straordinari	0,00	1.500.000,00
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	0,00	1.500.000,00
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0,00	1.500.000,00
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	0,00	1.500.000,00
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	5.748.723,79	- 18.580.243,57
YA0010	Y.1) IRAP	5.704.344,12	-
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	5.388.484,39	1.186.371,86
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	260.987,25	7.286,39
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	54.872,48	-
YA0060	Y.2) IRES	44.379,67	-
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	44.379,67	-
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	44.379,67	1.193.658,25
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	0,00	- 22.009.485,04

Programmazione degli investimenti per il triennio 2021-2023
(in unità di euro)

Classificazione CND	Descrizione	2021	2022	2023
Z110303	STRUMENTAZIONE PER ORTOPANTOMOGRAFIA E RADIOLOGIA DENTALE PANORAMICA	100.000	100.000	100.000
Z1104	STRUMENTAZIONE PER ECOGRAFIA	2.000	2.000	2.000
Z119001	SISTEMI PER DENSITOMETRIA OSSEA	27.000	27.000	27.000
Z119002	DOSIMETRI	13.000	13.000	13.000
Z1201	STRUMENTAZIONE PER CHIRURGIA GENERALE E MULTIDISCIPLINARE	490.000	490.000	490.000
Z120110	STRUMENTAZIONE PER LASER-CHIRURGIA	300.000	300.000	300.000
Z120114	STRUMENTAZIONE PER NAVIGAZIONE CHIRURGICA	205.000	205.000	205.000
Z1202	STRUMENTAZIONE PER ENDOSCOPIA E CHIRURGIA MINI-INVASIVA	8.000	8.000	8.000
Z120303	STRUMENTAZIONE PER LITOTRISSIA ENDOSCOPICA	2.000	2.000	2.000
Z120207	STRUMENTAZIONE PER ENDOSCOPIA URO-GENITALE (COMPLETO DI MONITOR -FONTE LUCE ECC.)	31.000	6.000	6.000
Z120210	STRUMENTAZIONE PER ENDOSCOPIA OTORINOLARINGOIATRICA (COMPLETO DI MONITOR -FONTE LUCE ECC.)	150.000	-	-
Z120290	STRUMENTAZIONE VARIA PER ENDOSCOPIA e CHIRURGIA MINI-INVASIVA	240.000	-	-
Z1203	STRUMENTAZIONE DI SUPPORTO E MONITORAGGIO DEI PARAMETRI VITALI	35.000	35.000	35.000
Z120301	STRUMENTAZIONE PER ANESTESIA E DI SUPPORTO ALLA VENTILAZIONE POLMONARE	490.000	-	-
Z120401	STRUMENTAZIONE PER MONITORAGGIO E DIAGNOSI IN MEDICINA GENERALE	20.000	20.000	20.000
Z120402	STRUMENTAZIONE PER TRATTAMENTI TERAPEUTICI IN MEDICINA GENERALE	100.000	100.000	100.000
Z1205	STRUMENTI PER CHIRURGIA E CARDIOCHIRURGIA	2.000	2.000	2.000
Z1207	STRUMENTAZIONE PER GASTROENTEROLOGIA	15.000	15.000	15.000
Z12080403	INCUBATRICI NEONATALI	230.000	-	-
Z121003	STRUMENTAZIONE PER ELETTROENCEFALOGRAFIA	30.000	-	-
Z12100302	ELETTROENCEFALOGRAFI	30.000	-	-
Z121101	STRUMENTAZIONE PER RIUNITO DENTISTICO	100.000	-	-
Z1212	STRUMENTAZIONE PER OFTALMOLOGIA	2.000	2.000	2.000
Z1214	STRUMENTAZIONE PER OTORINOLARINGOIATRIA	51.000	1.000	1.000
Z121401	AUDIOMETRI	22.500	-	-
Z121402	RIUNITI OTORINOLARINGOIATRICI	20.000	-	-
Z1215	STRUMENTAZIONE PER PNEUMOLOGIA E FISIOPATOLOGIA RESPIRATORIA	2.000	2.000	2.000
Z121601	STRUMENTAZIONE PER LITOTRISSIA EXTRACORPOREA	235.000	-	-
W0202050303	MICROSCOPI OTTICI DA LABORATORIO	140.000	-	-
W02069003	CENTRIFUGHE	86.000	-	-
W0207	STRUMENTAZIONE IVD DI USO GENERALE	5.000	-	-
W020701	BILANCE	5.000	-	-
W020702	CRIOGENIA / FREDDO	1.500	-	-
W020703	CAPPE E CABINE BIOLOGICHE	20.000	-	-
W020704	AGITATORI E OMOGENEIZZATORI	2.000	-	-
W02070401	AGITATORI DA LABORATORIO	10.000	-	-
W020790	STRUMENTAZIONE IVD VARIA DI USO GENERALE	10.000	-	-
W02079009	PH-METRI	2.700	-	-
	MOBILI PER UFFICI	300.000	300.000	300.000
	FOTOCOPIATRICI E STAMPANTI	50.000	50.000	50.000
	STAMPANTI LASER	20.000	20.000	20.000
	ATTREZZATURE VARIE DI PROTEZIONE ANTINCENDIO	74.000	74.000	74.000
Z110301	SISTEMI PER ANGIOGRAFIA DIGITALE	-	500.000	500.000
Z110306	TOMOGRAFI ASSIALI COMPUTERIZZATI (TAC)	-	1.200.000	1.200.000
Z120206	STRUMENTAZIONE PER ENDOSCOPIA DIGESTIVA INFERIORE (COMPLETO DI MONITOR -FONTE LUCE ECC.)	-	25.000	25.000
Z120211	STRUMENTAZIONE PER ENDOSCOPIA ORTOPEDICA	-	200.000	200.000

Z120307	LETTI PER PAZIENTI CRITICI	-	80.000	80.000
Z120503	ELETTROCARDIOGRAFI	-	50.000	50.000
Z120802	STRUMENTAZIONE GINECOLOGICA E PER LA CURA DELLA FERTILITA'	-	200.000	200.000
W0202050301	MICROSCOPI ELETTRONICI	-	200.000	200.000
	TOTALE	3.678.700	4.229.000	4.229.000

REGIONE CAMPANIA

“Azienda Ospedaliera Sant’Anna e San Sebastiano” – Caserta

Relazione del Direttore Generale al Bilancio Economico Preventivo 2021

Allegato E Delibera n. del 03/12/2020 - tot pag. 35



“SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO”

AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE

CASERTA

Relazione del Direttore Generale
al
Bilancio Economico Preventivo 2021

(ai sensi dell’art. 25 comma 3 D.Lgs 118/2011)

1. Generalità sulla Struttura

Premessa:

Il bilancio economico previsionale di un'Azienda Sanitaria rappresenta il documento di programmazione economica della gestione aziendale, come disposto dal D. LGS. N. 118/2011.

Per l'anno 2021, stante il persistere dell'emergenza pandemica per covid_19 che sta caratterizzando in maniera straordinaria la gestione delle Aziende Sanitarie, stravolgendo la gestione ordinaria, la previsione rischia di non trovare una valenza nella realtà proprio per gli eventi eccezionali e non prevedibili che si stanno verificando il cui perdurare non sembra avere una scadenza precisa. Per tale motivazione l'AORN ha atteso di conoscere i costi sostenuti per l'emergenza covid_19 per i mesi di ottobre e novembre per avere una stima più attendibile per l'anno 2021, consci del permanere dello stato emergenziale a tutto il 31/01/2021 e del fatto che occorre avere una individuazione di tutti i costi per covid_19 e una loro stima quantomeno per un periodo pari ad un quadrimestre del 2021.

Dell'impatto sugli aspetti economici e finanziari e dei relativi ristori che l'emergenza pandemica comporterà sul bilancio aziendale se ne tratterà in apposita sezione.

Occorre preliminarmente precisare che la gestione aziendale dell'AORN Sant'Anna e San Sebastiano nel corso del 2020 è stata caratterizzata dal passaggio di una struttura di vertice commissariale ad una direzione ordinaria a giugno 2020 con la nomina del nuovo direttore generale che da subito ha effettuato una ricognizione dello stato delle attività sanitarie e amministrative, di quanto posto i essere nella prima fase del periodo emergenziale covid cercando di riavviare le attività ordinarie, prima di impattare nella seconda ondata della pandemia che ha nuovamente avuto la prevalenza sull'assistenza ordinaria.

Detto ciò, entrando nel merito della strutturazione del bilancio economico preventivo per l'anno 2021 dell'Azienda, va sottolineato che al momento dell'adozione del bilancio di previsione non risulta ancora definito il finanziamento regionale per l'anno 2021.

Solo con on DGRC n. 394 del 28/07/20220 è stato definito il riparto definitivo del FSR 2019 e provvisorio per l'anno 2020. Sulla scia di tale ripartizione provvisoria è stato previsto il valore del fondo per il 2021 sia per quanto riguarda il contributo che della remunerazione per le varie attività.

Dall'esercizio 2017 l'AORN opera in regime di equilibrio economico finanziario.

Le azioni che hanno reso possibile il miglioramento dei risultati economico-finanziari da parte dell'amministrazione aziendale sono state il prodotto di una politica gestionale che ha strategicamente indirizzato per obiettivi le attività amministrative e sanitarie ed ha favorito una forte integrazione.

I principali risultati hanno riguardato il contenimento dei costi e la riduzione del contenzioso e del debito per effetto degli accordi transattivi sottoscritti anche sulla debitoria pregressa, garantendo una graduale ridimensionamento dei tempi medi di pagamenti.

Missione, visione e valori fondanti

L'A.O.R.N. "Sant'Anna e San Sebastiano" di Caserta è un ente pubblico senza scopo di lucro che risponde ai bisogni di salute della popolazione attraverso l'offerta di prestazioni sanitarie di alta specialità, finalizzate a garantire la prevenzione, la diagnosi, la cura e la riabilitazione dalle patologie che costituiscono l'oggetto dei servizi offerti dalle sue unità operative.

L'Azienda, nella propria azione, agisce in coerenza con le politiche e gli atti di programmazione sanitaria regionali e nazionali, assicura il rispetto del principio di trasparenza e, in tal senso, rende visibili le scelte effettuate, gli impegni assunti ed i risultati raggiunti, si ispira a criteri di equità, efficacia, efficienza ed appropriatezza delle cure e, al contempo, garantisce la compatibilità tra attività svolte e risorse a disposizione.

I principi cui si ispira per raggiungere gli obiettivi che costituiscono la propria mission, sono i seguenti:

- tutela della salute;
- centralità della persona;
- universalità, eguaglianza ed equità nell'accesso alle prestazioni ed ai servizi offerti;
- garanzia dei livelli essenziali di assistenza e di appropriatezza delle prestazioni;
- valorizzazione delle risorse umane e professionali a disposizione.

Nel rispetto di detti principi, l'Azienda Ospedaliera "Sant'Anna e San Sebastiano":

- eroga prestazioni di diagnosi e cura delle malattie, garantendo:
 - interventi di soccorso nei confronti di malati o infortunati in situazioni di urgenza ed emergenza;
 - visite mediche, assistenza infermieristica, atti e procedure diagnostiche, terapeutiche e riabilitative necessarie per risolvere i problemi di salute del cittadino;
 - continuità dell'assistenza senza interruzioni nell'erogazione delle prestazioni e dei servizi;
- partecipa ai programmi nazionali e regionali nei settori dell'emergenza, dei trapianti, della prevenzione, della tutela materno-infantile e degli anziani;
- promuove la ricerca, la didattica, la formazione, la qualificazione professionale e scientifica e

l'addestramento del personale;

- coltiva una visione strategica incentrata sui seguenti obiettivi:
 - soddisfazione degli utenti, attraverso una risposta che sia adeguata al bisogno di salute espresso dal cittadino e che sia capace di privilegiare:
 - ✓ il diritto di scelta dell'utente sull'intera gamma dei servizi sanitari ed alberghieri offerti e, nel rispetto del consenso informato, sulle possibili alternative terapeutiche;
 - ✓ un approccio di cura globale indirizzato a garantire il benessere psico-fisico della persona;
 - ✓ l'individuazione di percorsi concreti di umanizzazione dell'assistenza;
 - soddisfazione degli operatori, attraverso la valorizzazione delle singole professionalità, la partecipazione ai processi decisionali e l'attuazione di politiche di benessere organizzativo;
 - miglioramento continuo della qualità dell'assistenza e dei servizi erogati;
 - adozione di formule assistenziali alternative, finalizzate a promuovere adeguatamente la salute pubblica e a favorire l'essenzialità e l'appropriatezza delle prestazioni;
 - efficienza e razionalità nell'impiego delle risorse umane ed economiche a disposizione;
 - collaborazione integrata e sinergica con le aziende sanitarie locali, enti territoriali e organismi no profit attivi in ambito sanitario e socio-assistenziale;
 - potenziamento della comunicazione esterna e interna, come strumento necessario e determinante per il raggiungimento degli obiettivi di salute e come attività che concorre alla costruzione di un "valore" per il cittadino e per l'operatore, contribuendo alla loro soddisfazione;
 - diritto di partecipazione, del cittadino e delle associazioni che lo rappresentano, alla gestione della vita dell'Ospedale, nell'ottica di un dialogo costruttivo che, evidenziando le criticità, affinché siano rimosse, e le eccellenze, affinché siano potenziate, contribuisca al miglioramento continuo della qualità dell'assistenza offerta;
 - efficienza ed efficacia del servizio. Efficienza, intesa come rapporto tra risorse impiegate e prestazioni prodotte. Efficacia, sia come rapporto tra obiettivi raggiunti e prestazioni prodotte (efficacia gestionale), che quale rapporto tra obiettivi raggiunti e grado di soddisfacimento del bisogno di salute conseguito (efficacia sociale).

L'Azienda Ospedaliera "Sant'Anna e San Sebastiano":

- eroga prestazioni sanitarie in regime di Ricovero Ordinario, in elezione e da pronto soccorso, in regime di Day Surgery, Day Hospital e Day Service, fornisce, altresì, prestazioni ambulatoriali;
- ai sensi del D.C.A. n. 46 del 17/10/2017 e, quindi, nell'attuale configurazione: - rappresenta il III° livello della rete dell'emergenza, di riferimento per tutto l'ambito provinciale; - è individuata quale hub di 2° livello per l'ictus cerebrale acuto, nonché hub di 2° livello per la rete cardiologica e centrale operativa cardiologica DIE CE; - è Trauma Center di zona (CTZ) e serve l'ambito territoriale della provincia di Avellino, Benevento e Caserta;
- è sede o centro di riferimento dei seguenti servizi: - Trasporto Neonatale di Emergenza (T.N.E.), con estensione del servizio alle province di Avellino, Benevento e Caserta; - Coordinamento provinciale Donazione Organi e Tessuti; - Bleeding Center; Centro di riferimento provinciale per le valutazioni immunoematologiche; - Centro di riferimento per la sicurezza trasfusionale delle province di Avellino, Benevento e Caserta; - Centro di riferimento provinciale per gli impianti cocleari;
- come già individuata dal D.C.A. n. 33 del 17/05/2016, questa AORN è – testuale – *“DEA di II° che è hub 2 per la rete IMA, hub per la rete ictus, CTS (serve anche l'area Avellino-Benevento e nord della provincia di Napoli) e CTZ per la rete trauma con istituzione della Unità spinale (cod. 28), sede di neuroriabilitazione (cod. 75) e riabilitazione intensiva (cod. 56), spoke II per la terapia del dolore, spoke II per la rete emergenza pediatrica. Presso questa AO si istituiscono la Chirurgia Pediatrica per bacino di utenza AV/BN/CE, la Radioterapia e la Medicina nucleare”*.

L'Azienda, inoltre, è sede dei Corsi di Laurea in "Infermieristica", "Tecniche di Radiologia Medica per Immagini e Radioterapia" ed "Ostetricia" della Facoltà di Medicina e Chirurgia della Università degli Studi della Campania "Luigi Vanvitelli". La stessa, poi, oltre ad essere stata individuata dalla predetta Facoltà di Medicina e Chirurgia per lo svolgimento delle attività teorico-pratiche degli studenti della stessa, è altresì parte della rete formativa per gli specializzandi di molte Scuole di Specializzazione, sia della Università degli Studi della Campania "Luigi Vanvitelli" (ex Seconda Università) che della Università di Napoli "Federico II".

Va detto che la collaborazione tra l'A.O.R.N. di Caserta e l'Università degli Studi della Campania "Luigi Vanvitelli" consente di garantire la migliore formazione delle nuove generazioni di medici e professionisti della sanità, oltre ad essere importante per le positive

ricadute della ricerca universitaria sulla qualità dell'assistenza nella nostra regione essendo questa A.O.R.N., come già detto, sede dei Corsi di Laurea in "Infermieristica", "Tecniche di Radiologia Medica per Immagini e Radioterapia" ed "Ostetricia" della Facoltà di Medicina e Chirurgia della Università degli Studi della Campania "Luigi Vanvitelli".

L'atto aziendale vigente approvato con DCA 46 del 17/10/2017, successivamente integrato alle successive disposizioni regionali conferma la collaborazione tra Azienda e Università anche da un punto di vista operativo con l'affidamento di tre strutture complesse ad un direttore universitario. Le UOC di Cardiologia, Ostetricia e Ginecologia e Malattie Infettive e tropicali, infatti, sono a direzione universitaria.

2. Atti di Programmazione Aziendale

2.1 Il contesto: Struttura e Organizzazione

L'Azienda Ospedaliera Sant'Anna e San Sebastiano si colloca sul territorio della provincia di Caserta con un ruolo di primo piano nel settore dell'assistenza sanitaria di urgenza ed è sede degli interventi e delle funzioni di **3° livello della rete dell'emergenza**.

L'Azienda Ospedaliera opera su un territorio coincidente con la provincia di Caserta e serve una popolazione riferita ad un bacino di utenza di circa 927.000 cittadini, residenti nell'intera provincia e in diverse zone della provincia di Napoli.

Eroga prestazioni di diagnosi e cura delle malattie, garantendo:

- Interventi di pronto soccorso nei confronti dei malati o infortunati in situazioni di urgenza ed emergenza;
- Visite mediche, assistenza infermieristica, atti e procedure diagnostiche, terapeutiche e riabilitative necessari per risolvere i problemi di salute del cittadino, compatibilmente con il livello di dotazione strutturale e tecnologia delle singole unità operative aziendali.

Partecipa ai programmi nazionali e regionali nei settori dell'emergenza, dei trapianti, della prevenzione, della tutela materno-infantile e degli anziani.

Promuove la ricerca, la didattica, la formazione, la qualificazione professionale e scientifica e l'addestramento del personale.

L'Azienda espleta le proprie attività all'interno di un unico presidio composto da 13 edifici, ciascuno dei quali è contrassegnato con una lettera diversa dell'alfabeto (dalla A alla O).

Ai sensi e per gli effetti del Decreto del Commissario ad Acta per la prosecuzione del Piano di Rientro del settore Sanitario n. 46 del 17/10/2017, quest'Azienda rappresenta il 3° livello della Rete dell'Emergenza, di riferimento di tutto l'ambito provinciale, ed è individuata quale hub di 2° livello per l'ictus cerebrale, nonché hub di 2° livello per la rete cardiologica e Centrale Operativa Cardiologica DIE CE, Trauma Center di zona e serve l'ambito territoriale delle province di Avellino, Benevento e Caserta.

Inoltre, è sede di :

- ✓ Trasporto Neonatale di emergenza (TNE) con servizio nelle province di Avellino, Benevento e Caserta;
- ✓ Coordinamento provinciale donazione organi e tessuti;
- ✓ Bleeding Center;

- ✓ Non è più invece a partire dal febbraio 2018 Centrale Operativa Emergenza 118 della Provincia di Caserta; attività che per disposizioni regionali è passata di competenza delle AASSLL in tutto il territorio regionale.

L'Azienda è centro di riferimento:

- ✓ Per le valutazioni immunoematologiche a livello provinciale;
- ✓ Per la sicurezza trasfusionale delle provincie di Avellino, Benevento e Caserta;
- ✓ Per gli impianti cocleari a livello Regionale.
- ✓ Per il trasporto TNE per le provincie di Caserta, Avellino e Benevento

Modello organizzativo:

Con deliberazione n. 150 del 27/09/2017 e s.m.i. questa Azienda ha provveduto ad adottare l'Atto Aziendale dell'A.O.R.N. "Sant'Anna e San Sebastiano", conforme alle linee di programmazione regionale e alle prescrizioni del DCA n. 33 del 17/05/2016. Successivamente con DCA 46 del 17/10/2017 è stato definitivamente approvato dalla struttura commissariale.

Con DCA n. 8 del 01/02/2018 la struttura commissariale ha provveduto ad aggiornare il Piano Regionale di Programmazione della Rete Ospedaliera ai sensi del DM 70/2015 in sostituzione del piano approvato con DCA 33/2016.

Il Nuovo piano ospedaliero ha previsto per l'AO Sant'Anna e San Sebastiano, complessivamente, n. 613 posti letto distinti come di seguito:

POSTI LETTO Acuti	POSTI LETTO Riabilitazione	POSTI LETTO TOTALI PREVISTI
571	42	613

Con Deliberazione n. 234 del 17/04/2018 l'AORN ha provveduto all'aggiornamento dell'Atto Aziendale in esecuzione e nel rispetto DCA N. 8/2018.

In esecuzione dell'atto Aziendale si è provveduto ad adottare i regolamenti previsti nonché altri indispensabili per una ottimale programmazione delle attività ospedaliere e che nello specifico si riportano:

1. Regolamento sul funzionamento e le attribuzioni del consiglio dei sanitari. (Del. 398 del 14/06/2018)
2. Regolamento per il funzionamento di comitati di dipartimento. (Del. 399 del 14/06/2018)
3. Regolamento di affidamento, mutamento e revoca della direzione delle strutture e degli incarichi, modalità di valutazione degli stessi e graduazione delle funzioni. (Del. 397 del 14/06/2018)
4. Regolamento relazioni sindacali - Area Dirigenza. (Del. 392 del 14/06/2018)
5. Regolamento per il conferimento, la valutazione e la revoca degli incarichi di coordinamento. (Del. 395 del 14/06/2018)
6. Regolamento per il conferimento, la valutazione e la revoca delle posizioni organizzative. (Del. 396 del 14/06/2018)
7. Regolamento per attribuzione di fascia retributiva superiore. (Del. 394 del 14/06/2018)
8. Adozione regolamento di amministrazione e contabilità. (Del. 383 del 14/06/2018)
9. Adozione regolamento di contabilità analitica. (Del. 384 del 14/06/2018)
10. Regolamento aziendale degli agenti contabili. (Del. 16 del 10/01/2018)
11. Regolamento per la modalità di appalto o di contrattazione diretta per la fornitura di beni e servizi nel rispetto del vigente codice dei contratti (d.lgs. 50/2016). (Del. 387 del 14/06/2018)
12. Organizzazione di eventi formativi esterni sponsorizzati in azienda" alla "partecipazione ad eventi formativi esterni sponsorizzati con spesa a carico di soggetti terzi. (Del. 385 del 14/06/2018)
13. Regolamento sulle modalità di negoziazione del budget collegamento con sistema premiante. (Del. 388 del 14/06/2018)
14. Regolamento formazione e aggiornamento professionale. (Del. 389 del 14/06/2018)
15. Modalità di funzionamento del comitato unico di garanzia per le pari opportunità, la valorizzazione del benessere di chi lavora e contro le discriminazioni, ex art. 57, D.lgs. N. 165/2001 e s.m.i. (Del. 391 del 14/06/2018)
16. Regolamento per la protezione e la sicurezza dei dati. (Del. 411 del 14/06/2018)
17. Regolamento UE protezione dei dati personali GDPR 679/2016: presa d'atto della determina SORESA spa n. 124/2018- adesione convenzione consip. (Del. 652 del 26/07/2018)
18. Regolamento sistema di misurazione e valutazione delle performance. (Del. 393 del 14/06/2018)
19. Regolamento attività libero professionale "intraoemia" del personale dirigente medico e delle altre professionalità della dirigenza del ruolo sanitario. (Del. 390 del 14/06/2018)
20. Regolamento di accesso agli atti ex art. 22 e ss. della legge n. 241 del 07/08/1990 e s.m.i., distinto e coordinato con le norme dettate dall'accesso civico. (Del. 112 del 28/02/2018)
21. Regolamento aziendale in materia di incarichi extraistituzionali. (Del. 15 del 10/01/2018)
22. Regolamento aziendale in materia di incarichi extraistituzionali: integrazione. (Del. 636 del 26/07/2018)
23. Regolamento per la stipula di convenzioni. (Del. 386 del 14/06/2018)

Anche il periodo della gestione commissariale è stato incentrato al completamento/aggiornamento dei regolamenti e delle procedure in essere o da porre in essere in azienda. In particolare, sono stati adottati i seguenti regolamenti e procedure:

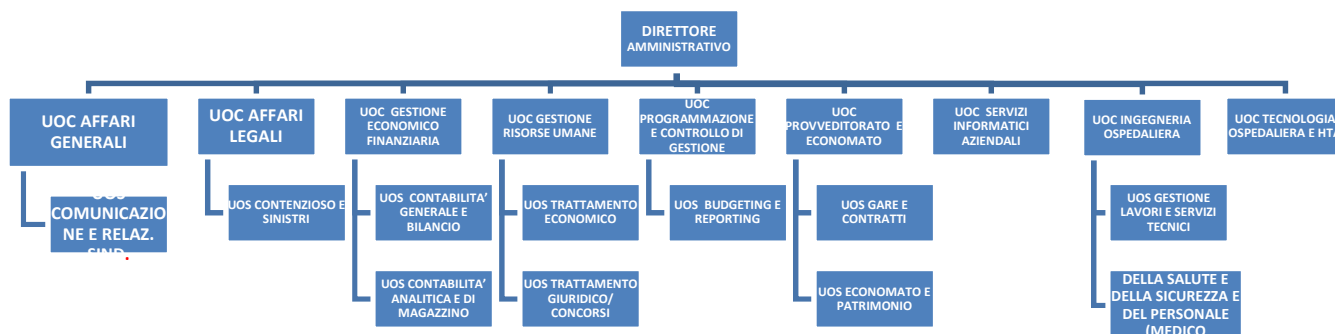
1. Regolamento quadro Dipartimenti - Deliberazione Commissario Straordinario n. 7 del 22.08.2019;
2. Riorganizzazione Uffici Procedimenti Disciplinari - Deliberazione Commissario Straordinario n. 37 del 05.09.2019;
3. Regolamento tutela salute e sicurezza sul lavoro - Deliberazione Commissario Straordinario n. 38 del 05.09.2019;
4. Fabbisogno di personale e programmazione assunzionale triennio 2019-2021 - Deliberazione Commissario Straordinario n. 40 del 06.09.2019, n. 280 del 06.12 e n. 25 del 10.01.2020;
5. Regolamento Procedimenti Disciplinari Personale Area Dirigenza Medica e Veterinaria e Area Dirigenza SPTA - Deliberazione Commissario Straordinario n. 63 del 13.09.2019;
6. Regolamento Procedimenti Disciplinari Personale Area di Comparto S.S.N. - Deliberazione Commissario Straordinario n. 64 del 13.09.2019;
7. Titolare dell'Azione Disciplinare per le infrazioni di cui al comma 3, Art. 55-sexies, D.LGS. 165/2001 - Deliberazione Commissario Straordinario n. 73 del 16.09.2019;
8. Regolamento Protocollo Unico Informatico - Deliberazione Commissario Straordinario n. 95 del 23.09.2019;
9. Procedura di Adozione Piano della Programmazione biennale di spesa per l'acquisto di beni e servizi per gli anni 2020-2021 - Deliberazione Commissario Straordinario n. 110 del 30.09.2019;
10. Regolamento Funzioni e Modalità Operative – Collegi tecnici per la verifica dei risultati e delle attività dei Dirigenti Sanitari Medici e non Medici - Deliberazione Commissario Straordinario n. 166 del 16.10.2019;
11. Regolamento accesso e sosta degli autoveicoli all'interno dell'AORN Caserta - Deliberazione Commissario Straordinario n. 189 del 04.11.2019;
12. Procedura di approvazione delle Funzioni delle strutture organizzative - Deliberazione Commissario Straordinario n. 190 del 04.11.2019;
13. Regolamento interno per la conduzione delle sperimentazioni cliniche e l'utilizzo dei fondi derivanti da ricerca farmaceutica e donazioni - Deliberazione Commissario Straordinario n. 197 del 04.11.2019;
14. Procedura di approvazione convenzione Università degli Studi di Milano a sostegno del processo sviluppo organizzativo e clinico-assistenziale - Deliberazione Commissario Straordinario n. 229 del 18.11.2019;
15. Regolamento attività libero professionale intramuraria - Deliberazione Commissario Straordinario n. 240 del 21.11.2019;
16. Regolamento aziendale sulla Policy di Gestione del conflitto di interesse - Deliberazione Commissario Straordinario n. 254 del 26.11.2019;
17. Regolamento per la predisposizione, l'adozione, la pubblicazione ed il riesame delle deliberazioni e delle determinazioni dirigenziali - Deliberazione Commissario Straordinario n. 257 del 26.11.2019;
18. Procedura di approvazione piano attuativo aziendale per il governo delle liste di attesa - Deliberazione Commissario Straordinario n. 259 del 26.11.2019;
19. Regolamento per il funzionamento del nucleo ispettivo interno e conseguente costituzione del medesimo collegio - Deliberazione Commissario Straordinario n. 263 del 26.11.2019;

20. Procedura di approvazione piano delle emergenze e delle pronte disponibilità anni 2019-2020 del personale della dirigenza sanitaria medica e non medica - Deliberazione Commissario Straordinario n. 283 del 10.12.2019;
21. Regolamento Aziendale per l'affidamento di incarichi di consulenza tecnica - Deliberazione Commissario Straordinario n. 290 dell' 11.12.2019;
22. Regolamento per la disciplina dell'orario di lavoro del personale dipendente dell'area comparto -Deliberazione Commissario Straordinario n. 317 del 19.12.2019;
23. Regolamento per la disciplina dell'orario di lavoro della dirigenza medica, sanitaria, professionale, tecnica ed amministrativa - Deliberazione Commissario Straordinario n. 318 del 19.12.2019;
24. Regolamento per l'effettuazione di prestazioni orarie aggiuntive - Deliberazione Commissario Straordinario n. 320 del 19.12.2019;
25. Regolamento aziendale per la nomina di Primario Emerito - Deliberazione Commissario Straordinario n. 332 del 20.12.2019;
26. Regolamento per la gestione dei profili istituzionali dei social network dell'A.O.R.N., adozione del nuovo logo aziendale, autorizzazione all'attivazione della pagina istituzionale sui social network, istituzione e costituzione del gruppo di lavoro "comunicazione aziendale" - Deliberazione Commissario Straordinario n. 333 del 20.12.2019;
27. Procedura di Adozione Piano Formativo Aziendale anno – 2020 - Deliberazione Commissario Straordinario n. 336 del 23.12.2019;
28. Regolamento Progetti linee prioritarie individuate dall'accordo "26 ottobre 2017. rep. atti n° 181/csr anno 2017" - Deliberazione Commissario Straordinario n. 339 del 23.12.2019;
29. Regolamento Borse di Studio, Formazione e Ricerca - Deliberazione Commissario Straordinario n. 342 del 27.12.2019;
30. Regolamento conferimento, valutazione e revoca degli incarichi di funzioni - Deliberazione Commissario Straordinario n. 344 del 27.12.2019 e n. 62 del 16.01.2020;

Da un punto di vista organizzativo la nuova struttura aziendale risulta come di seguito articolata:

Nell'ambito della Direzione Amministrativa sono individuate le Strutture Complesse indicate di seguito, per l'esercizio di funzioni che richiedono impieghi di competenze ad elevata complessità:

UOC AFFARI GENERALI
UOC AFFARI LEGALI
UOC GESTIONE RISORSE UMANE
UOC GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA
UOC PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DI GESTIONE
UOC PROVVEDITORATO - ECONOMATO
UOC SERVIZI INFORMATICI AZIENDALI
UOC INGEGNERIA OSPEDALIERA
UOC TECNOLOGIA OSPEDALIERA E HTA



La mission della **Direzione Sanitaria** è quella di garantire e tutelare il benessere del paziente ponendolo al centro dell'attività dell'Ente, sviluppando una serie di attività finalizzate:

- ✓ al governo delle attività clinico-assistenziali;
- ✓ alla gestione dei rapporti con altri Enti e/o Istituzioni per le problematiche connesse allo sviluppo di eventuali interazioni;
- ✓ alla vigilanza del sistema di emergenza/urgenza e della continuità assistenziale;
- ✓ alla promozione del rispetto dei principi etici e deontologici da parte delle figure professionali addette alle attività sanitarie;
- ✓ alla vigilanza e verifica sulla raccolta, l'elaborazione e la trasmissione dei dati di attività (ricoveri, day hospital, DRG, attività ambulatoriali) e loro archiviazione;
- ✓ alla vigilanza sui flussi informativi (Ministero della Sanità, Sistema Informativo Aziendale, Controllo Interno, CUP, etc.);
- ✓ alla collaborazione e vigilanza dell'attività libero professionale;
- ✓ al miglioramento continuo della qualità dei processi in ambito sanitario;
- ✓ alla verifica e vigilanza della pulizia, disinfezione, disinfestazione e sterilizzazione;
- ✓ alla definizione degli interventi di accoglienza alla persona e alla promozione di iniziative rivolte a migliorare l'accessibilità dell'utente alla struttura;
- ✓ alla gestione del personale del comparto sanitario presente nelle strutture che compongono i dipartimenti e le unità operative mediante il S.I.T.R.A.

L'istituzione delle UU.OO.CC. Organizzazione e Programmazione dei Servizi Ospedalieri e Sanitari ed Igiene Ospedaliera, Clinical Governance e Gestione dei Percorsi Assistenziali sono previste al fine di consentire di pianificare ed organizzare le attività igienico sanitarie nonché i

percorsi assistenziali ed il Governo Clinico sulla base di indirizzi stabiliti dal Direttore Sanitario, nonché la gestione, l'organizzazione ed il coordinamento generale delle strutture per garantire il necessario raccordo istituzionale delle stesse.

L'Area di Direzione Sanitaria comprende:

le UU.OO.CC.:

- ✓ Organizzazione e Programmazione dei Servizi Ospedalieri e Sanitari
- ✓ Appropriatelyzza, Epidemiologia Clinica e Valutativa, Formazione, Qualità e Performance
- ✓ Farmacia
- ✓ Medicina Legale
- ✓ Risk Management

le UU.OO.SS.:

- ✓ Liste di Attesa – CUP- ALPI
- ✓ SITRA
- ✓ Farmacoeconomia- Umaca

Per ottenere il pieno raggiungimento degli obiettivi strategici prefissati appare indispensabile promuovere una riconfigurazione dell'area assistenziale secondo misure di razionalizzazione e di ottimizzazione delle risorse perseguendo le seguenti direttive:

- 1. il ricorso a formule assistenziali alternative** (day hospital, day surgery, day service, PACC) per DRG ad alto rischio di inappropriatelyzza;
- 2. il miglioramento dell'appropriatelyzza** dei ricoveri attraverso il potenziamento dell'azione di filtro nell'area di pronto soccorso ed osservazione breve intensiva;
- 3. lo sviluppo del Dipartimento Oncologico** in ottemperanza a quanto sancito nel decreto n. 38/2011;
Il potenziamento dell'area cardiologica e dell'emergenza in ottemperanza al decreto n.29/2013 che prevede l'integrazione tra la Centrale Operativa 118 territoriale e il Dipartimento di Emergenza e i servizi di Cardiologia sulla base di protocolli condivisi;
- 4. l'implementazione dell'area diagnostica avanzata nella rete neurologica** dello Stroke in ottemperanza al decreto n. 44/2013;
- 5. Il potenziamento organizzativo e strutturale del bleeding center** dell'area delle emergenze emorragiche gastro-intestinali;
- 6. Il potenziamento organizzativo e strutturale dell'area della riabilitazione** con applicazioni nel campo dei disturbi motori e cognitivi conseguenti alle vasculopatie cerebrali.
- 7. Il potenziamento dell'area materno infantile** con una maggiore attenzione alla patologia oncologica femminile

ed una maggiore attenzione alla salute del bambino;

8. proficue interazioni con l’Azienda Sanitaria Locale di Caserta mediante l’attivazione di un tavolo tecnico permanente finalizzato a:

- ✓ razionalizzare i percorsi di diagnosi e cura per i pazienti non acuti;
- ✓ garantire idonei percorsi assistenziali post-acuzie secondo livelli di complessità della domanda assistenziale ricorrendo a formule di ricovero in strutture di lungodegenza e di hospice.

A tal fine l’Azienda Ospedaliera Sant’Anna e San Sebastiano di Caserta, recependo le menzionate disposizioni regionali e calandole nella realtà organizzativa preesistente, ha inteso organizzare le proprie attività assistenziali in sette dipartimenti inseriti nell’area di direzione sanitaria:

AREA DI DIREZIONE SANITARIA

- DIPARTIMENTO CARDIO-VASCOLARE
- DIPARTIMENTO SCIENZE CHIRURGICHE
- DIPARTIMENTO EMERGENZA – ACCETTAZIONE
- DIPARTIMENTO ONCOLOGICO
- DIPARTIMENTO DELLA SALUTE DELLA DONNA E DEL BAMBINO
- DIPARTIMENTO SCIENZE MEDICHE
- DIPARTIMENTO DEI SERVIZI SANITARI

2.2 Analisi attività di ricovero ordinario e in regime alternativo anni 2018 - 2019

I dati sintetici dell’attività sanitaria erogata nel 2018 determinati dalla elaborazione delle SDO trasmesse alla scrivente dalle UU.OO. ed elaborate attraverso il programma regionale “CONTROLLO SDO” sono stati i seguenti:

RAFFRONTO E ANALISI ATTIVITA' DI RICOVERO ANNO 2019/2018

	ANNO 2018	ANNO 2019	VARIAZIONE %
N. SDO RIC. ORDINARI	14.877	15.077	1,34%
RIMBORSO TOTALE SDO ORD	61.084.227,20	62.673.849,80	2,60%
PESO MEDIO	1,22	1,23	0,82%
DEGENZA MEDIA	8,51	8,20	-3,64%
GIORNATE DI DEGENZA REGIME ORDINARIO	126.617	123.626	-2,36%
N.SDO TOTALE DH/DS	6.532	5.955	-8,83%
RIMBORSO TOTALE DH/DS	8.981.420,60	9.086.722,00	1,17%
TOTALE RICOVERI ORDINARI E DH/DS	21.409	21.032	-1,76%
TOTALE RIMBORSO RICOVERI ORDINARI E DH/DS	70.065.647,80	71.760.571,80	2,42%

REGIME DI RICOVERO ORDINARIO

(anno 2019/2018)

L'analisi è stata condotta sulle SDO trasmesse alla UOC scrivente e dalla elaborazione delle SDO si evidenzia quanto segue:

Nell'anno 2019 le **SDO in regime di ricovero ordinario** sono state **n.15.077**, nello stesso periodo 2018 sono state n.14.877 facendo registrare un incremento del +1,34%.

Il rimborso dell'anno 2019 in regime ordinario prodotto è stato **pari a €.62.673.849,80**, nel 2018 il rimborso è stato di €. 61.084.227,20 facendo registrare un incremento del **+2,60**.

Il peso medio nel **2019** è stato **1,23**, nel 2018 è stato 1,22 facendo registrare un incremento dello **0,82%**. La degenza media registrata è di **8,20** nel **2019** facendo registrare un **-3,64%** rispetto al 2018 (8,51).

REGIME DI RICOVERO DH/DS

L'analisi effettuata evidenzia quanto segue:

Le SDO sono state **5.955** (2019) nel 2018 sono state 6.532 con un decremento del **-8,83%**. Nel 2019 il valore economico è stato di **€.9.086.722,00** nel 2018 di €. 8.981.420,60 facendo registrare un decremento del **+1,17%**.

Riepilogo totale

In sintesi possiamo affermare che il rimborso economico totale delle SDO prodotte complessivamente in regime ordinario e DH/DS nell'anno 2019 è pari a **€.71.760.571,80** nello stesso periodo 2018 è stato di €.70.065.647,80 con un incremento percentuale del **+2,42%**.

Le SDO prodotte in totale (regime ordinario e DH/DS) sono state **21.032** nel 2019, nel 2018 sono state 21.409 con una riduzione del **- 1,76%** nel 2019.

PRESTAZIONI AMBULATORIALI

Dai Dati CUP elaborati dal programma Virgilio Web Hospital in dotazione all' AORN Caserta si espone la seguente situazione riassunta

	ANNO 2018	ANNO 2019	VARIAZIONE %
PACC TOTALI	1533	1844	20,29%
VALORE PRODUZIONE PACC	888.054,50	1.379.669,04	55,36%
PRESTAZIONI AMBULATORIALI	241.591	255.900	5,92%
VALORE PRODUZIONE PRESTAZIONI AMBULATORIALI	5.891.020,03	6.983.542,72	18,55%

ACCESSI DI PRONTO SOCCORSO (PS, PS Pediatrico e Ostetrico)

• Nel 2019 gli accessi di Pronto Soccorso sono stati 77.513 rispetto a n.77.467 dell'anno 2018.

FLUSSI INFORMATIVI:

Per quanto riguarda l'invio dei flussi informativi vi è stata continuità completezza e qualità nell'alimentazione degli stessi, di cui si allega l'elenco dei trasferimenti degli ultimi invii effettuati mediante piattaforma "SoReSa":

- Flusso SDO
- File F - File P- File O
- Follow up Trapianti rene e
- IVG
- Aborti spontanei
- Appropriatazza tagli cesarei
- PACC
- File C

Infine è importante rappresentare le attività svolte dalla U.O.C. Risk Management, tra le quali vi è anche la trasmissione del Flusso Informativo SIMES

Obiettivi specifici di natura preliminare: Erogazione dei LEA

Circa gli obiettivi specifici di natura preliminare per i singoli indicatori della griglia LEA nel corso dell'anno sono stati attivati strumenti e azioni che hanno portato a fine 2019 all'ottenimento dei risultati richiesti come riportato nei report sottoesposti in cui si dà conferma anche degli adempimenti in merito all'alimentazione dei flussi informativi.

INDICATORI DELLA COSIDETTA "GRIGLIA LEA"

I risultati raggiunti, dimostrano oggettivamente l'impegno propulsivo al fine di garantire efficienza ed efficacia nella erogazione dell'assistenza sanitaria:

1.

1.1 Riduzione del 30% dei ricoveri ordinari in età pediatrica (< 18 anni) per asma e gastroenterite;

• La riduzione dei ricoveri ordinari in età pediatrica < 18 anni per asma e gastroenterite è superiore al - 30% indicato, infatti è del - 60%.

1.2. Riduzione del 10% dei ricoveri ordinari in età adulta (≥ 18 anni) per complicanze (a breve e lungo termine) per diabete, BPCO e scompenso cardiaco;

• La riduzione dei ricoveri ordinari è stata del -12% e pertanto rientra pienamente nell'obiettivo assegnato.

2.

2.1 Riduzione dei ricoveri diurni di tipo diagnostico (Almeno di un valore pari al 30% rispetto al dato dell'anno precedente)

- La riduzione è stata del -50% e pertanto rientra pienamente nell'obiettivo assegnato.

2.2 Riduzione degli accessi di tipo medico (Almeno di un valore pari al 25% rispetto al dato dell'anno precedente);

- La riduzione è ben superiore all'obiettivo indicato ed è pari a -32%.

3. Rapporto tra ricoveri attribuiti a DRG ad alto rischio di inappropriatazza (alleg. B Patto per la salute 2010-2012) e ricoveri attribuiti a DRG non a rischio di inappropriatazza in regime ordinario (Garantire un valore $\leq 0,21$);

- Rapporto è pari a 0,16% e pertanto rientra pienamente nell'obiettivo assegnato.

4. Percentuale parti cesarei primari (Garantire un valore ricompreso tra 20,01% e 24,00%);

- La percentuale dei parti cesarei primari è pari al 26,35%.

A tal riguardo bisogna considerare e tener conto che la n/s Azienda, punto di riferimento per l'Ostetricia, è sede per tutta la provincia di Caserta, della UOC di Terapia Intensiva Neonatale, per cui accoglie anche partorienti che presentano stati clinici complessi.

5. Percentuale di pazienti (età 65+) con diagnosi di frattura del collo del femore operati entro 2 giornate in regime ordinario (Garantire un valore $\geq 60,00\%$);

- Il risultato della percentuale è pari al 60,09%

6. Percentuale di ricoveri con DRG medico tra i dimessi da reparti chirurgici (Riferimento $< 25\%$);

- Il risultato è ben inferiore del 25% indicato; infatti è del 16,86%.

7. Giorni di degenza media precedenti l'intervento chirurgico (Riferimento 1,4 giorni);

- Il risultato raggiunto è stato pari a 1,0.

8. Percentuale di dimissioni in regime ordinario per acuti con DRG medico e degenza oltre soglia negli anziani (Riferimento $\leq 5\%$);

- La percentuale ha fatto registrare il 4,99% .

9. Percentuale di colecistectomie laparoscopiche effettuate in DaySurgery e ricovero ordinario 0-1 giorno (riferimento 10%);

- La percentuale indicata al 10% fa registrare un ottimo risultato svolto da questa A.O.R.N. che addirittura fa assestare il valore finale al 25,56%.

10. Percentuale di ricoveri ripetuti entro 30 giorni per lo stesso MDC (Riferimento 3,7%).

- La percentuale indicata al 3,7% fa registrare un ottimo risultato svolto da questa A.O.R.N. che addirittura fa assestare il valore finale al 2,28%

**INDICATORI GRIGLIA LEA
RAFFRONTO 2018- 2019**

Nella tabella successiva sono riportati gli indicatori LEA anno 2019 e il trend rispetto all'anno precedente, che appare positivo per la maggior parte dei valori, fatta eccezione per la percentuale di parti cesarei primari e per la percentuale di fratture di femore operate in due giorni, che sono in lieve peggioramento:

OBIETTIVI	ANNO 2018	anno 2019	diff. % ANNO 2019/2018
Riduzione del 30% dei ricoveri ordinari in età pediatrica (<18 anni) per asma,per gastroenterite	10	4	-60%
Riduzione del 10%dei ricoveri ordinari in età adulta(≥ 18 anni) per complicanze(o breve e lungo termine) per diabete,per BPCO,per scompenso cardiaco	292	258	-12%
Riduzione dei ricoveri diurni di tipo diagnostico (≤ 30%)	738	371	-50%
Riduzione degli accessi di tipo medico (≤ 25%)	8.262	5.595	-32%
Rapporto tra ricoveri attribuiti a DRG ad alto rischio di inappropriatezza (all.8 Patto per la salute 2010-2012) e ricoveri attribuiti a DRG non a rischio di inappropriatezza in regime ordinario (≤ 0,21%)	0,17%	0,16%	-6%
Percentuale parti cesarei primari (≤ 24%)	26,25%	26,35%	0%
Percentuale di pazienti (età 65+) con diagnosi di frattura del collo del femore operati entro 2giornate in regime ordinario) (≥60%)	70,69%	60,09%	-15%
Percentuale dei ricoveri con DRG Medico tra i dimessi da reparti chirurgici (<25%)	16,82%	16,86%	0%
Giorni di Degenza media precedenti l'intervento chirurgico(1,4)	1,0	1,0	0%
Percentuale di dimissioni in regime ordinario per acuti con DRG medico e degenza oltre soglia negli anziani (≤ 5%)	5,00%	4,99%	0%
Percentuale di colecistectomie laparoscopiche effettuate in day Surgery e ricovero ordinario 0-1 giorno(>10%)	17,69%	25,56%	44%
Percentuale di ricoveri ripetuti entro 30 giorni per lo stesso MDC(Rif.3,7%)	2,40%	2,28%	-5%

2.3 Interventi di Edilizia Sanitaria

a) LAVORI RELATIVI ALL'ART. 20, II FASE, L. 67/88

Alla fine del 2018, a seguito di uno scrupoloso e attento studio affidato ad una commissione di esperti, l'AORN ha provveduto, nel rispetto del disposto di cui all'art. 132 del D.lgs 163/2016, convertito con modificazioni in L. 114/2014 e richiamato perché di interesse dalla commissione, alla risoluzione del contratto con l'aggiudicatario iniziale dei lavori relativi alla ristrutturazione edificio "F" finanziati appunto con art. 20 L. 67/88 II fase.

Con Deliberazione n. 323 del 29.04.2019 è stata indetta la procedura di gara per l'individuazione dell'operatore economico a cui affidare il servizio di verifica del progetto definitivo di riassetto del blocco F3, al fine di proseguire le attività di progettazione e riattivare i lavori di ristrutturazione interrotti a seguito di risoluzione contrattuale con l'ATI Costruzioni Zeppieri srl – Iteon srl.

Con Deliberazione n.500 del 18.07.2019 è stata nominata la commissione di gara per la valutazione delle offerte tecniche.

Allo stato attuale, avendo individuato l'operatore economico a cui affidare il suddetto servizio tecnico, è in fase di pubblicazione l'atto di aggiudicazione per poi decorsi i termini procedere alla stipula del contratto.

b) LAVORI RELATIVI ALL'ART. 20, III FASE, L. 67/88, I Stralcio

Tra le schede predisposte da questa U.O.C., e trasmesse alla Regione, vi sono schede che risultano ad oggi finanziate e le cui somme non sono state ancora erogate dalla Regione:

1) "Interventi di adeguamento antincendio, ai sensi del D.M.- 19/03/2015, per gli edifici D e F", finanziamento complessivo pari ad € 301.822,38 - Il suddetto intervento, approvato con delibera CIPE n. 16 dell'08/03/2016, finanzia quota parte dei lavori di adeguamento antincendio, ai sensi del DM 19/03/2015, iniziati in data 27/08/2018 a seguito dell'aggiudicazione definitiva di una procedura aperta.

2) "Adeguamento alla normativa, al DGRC 7301/2001 e al DM 19/03/2015 Edificio –F, corpo B", importo lavori € 8.000.000,00 - Viste le pessime condizioni in cui versa l'Edificio G è stata trasmessa, con prot.20180013840 del 23/05/2018, una richiesta di modifica parziale della scheda, specificato che i lavori finanziati per la scheda riguardavano: messa a norma di tutto l'Edificio G e la ristrutturazione del blocco operatorio Day Surgery posto al piano 3°, e l'ingresso posteriore dell'Edificio F.

Sono stati predisposti inoltre n. 7 schede di finanziamento che riguardano altrettanti interventi. Delle 7 schede, sono state inserite nell'accordo di programma Regionale n.2 Edifici, riguardanti:

1) Lavori per la realizzazione di un nuovo edificio sanitario nell'area adiacente al Complesso Ospedaliero Sant'Anna e San Sebastiano di Caserta, da finanziare con fondi di cui alla III fase del programma di investimenti ex art. 20, legge 67/88, a seguito del nuovo Piano Regionale di Programmazione della Rete Ospedaliera ai sensi del D.M. 70/2015, aggiornato con DCA n. 8 del 01/02/2018. L'importo dei lavori è stimato in € 8.219.006,30 al netto dell'IVA, oltre ad € 7.825.893,70 per attrezzature, spese generali ed IVA, per un importo complessivo di € 16.044.900,00. Per le attrezzature previste si sta predisponendo uno studio di fattibilità per il finanziamento delle stesse con la linea sulla "radioterapia" ed evolvere tale importo per la costruzione delle centrali termiche ed elettriche del nuovo edificio.

2) Realizzazione di una piastra operatoria composta da n. 8 sale operatorie a servizio dell'A.O.R.N. di Caserta, da finanziare con fondi di cui alla III fase - completamento - del programma di investimenti ex Art. 20, L. 67/88, a seguito del nuovo Piano Regionale di Programmazione della Rete Ospedaliera ai sensi del D.M. 70/2015, aggiornato con DCA n. 8 del 01/02/2018. L'importo dei lavori è stimato in € 11.748.941,00 00.

I due rispettivi studi di fattibilità, sono stati approvati da questa A.O.R.N. rispettivamente con delibera n. 725 e 726 del 03/09/2018.

In data 30.05.2019 con nota prot. 14578U l' A.O.R.N. ha trasmesso nuovamente alla Direzione Generale per la Tutela della salute e il Coordinamento del SSR la richiesta di rimodulazione della scheda n.34, inserita nell'accordo di programma sottoscritto dalla Regione Campania, dal Ministero della Salute e dal MEF nel mese di febbraio 2018.

In data 09.10.2019 con D.D. 255 la Direzione Generale per la Tutela della salute e il Coordinamento del SSR ha approvato la rimodulazione richiesta e allo stato attuale siamo in attesa dall'approvazione da parte del Ministero della Salute.

Al fine di predisporre il progetto definitivo ed esecutivo sulla base dello studio di fattibilità tecnico-economica redatto dalla U.O.C. Ingegneria Ospedaliera, con Deliberazione n.268 del 28.11.2019, è stata indetta procedura di gara, pubblicata in data 16.12.2019 sulla piattaforma SIAPS - So.Re.Sa, per l'individuazione, tra gli altri, dell'operatore economico a cui affidare il servizio di ingegneria di che trattasi.

Allo stato attuale, essendo decorsi i termini per la presentazione delle offerte, è in fase di nomina la commissione ex art.77 D. Lgs.50/2016 ss.mm.ii. per la valutazione delle stesse.

c) LAVORI e INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA AGLI EDIFICI
Esecuzione lavori di Manutenzione Ordinaria

Dal 01.01.2019 al 31.12.2019 sono state eseguite circa n. 5.100 richieste di intervento per manutenzione correttiva a guasto trasmesse dai reparti.

Umanizzazione e ristrutturazione della Hall di Ingresso Ed.F

Considerato l'assenza di una Hall di ingresso in tutta l'A.O.R.N., a seguito di procedura espletata nel 2018, all'inizio dell'anno 2019 sono stati completati i lavori per la ristrutturazione dell'ingresso Ed. F e l'umanizzazione dello stesso con l'installazione di una Hall in cui il visitatore/paziente può chiedere informazioni.

Inoltre nel mese di Luglio 2019 la Hall è stata dotata di n.20 sedie a rotelle impilabili a disposizione dell'utenza con limitate capacità motorie utili per spostarsi all'interno del complesso ospedaliero.

Adeguamento impiantistico locali rianimazione

Nei primi mesi del 2019 stati eseguiti lavori di adeguamento dell'impianto di condizionamento del reparto di rianimazione al fine di garantire le portate di aria richieste.

Inoltre sono stati eseguiti i lavori per la realizzazione di una stanza di isolamento.

Sono invece in fase di esecuzione i lavori per l'ampliamento dei suddetti locali come da permesso di costruire n° 15/2018 su progetto redatto da questa U.O.C.

Realizzazione del centro Procreazione Medica Assistita

Al fine di realizzare all'interno dell'A.O.R.N. il centro PMA I livello, lo scrivente ufficio ha redatto il progetto per la realizzazione dello stesso all'interno dei locali ricavati dal reparto di ginecologia sociale, con la possibilità inoltre di un futuro ampliamento dello stesso.

Attivazione DH oncologico

Nei mesi di febbraio e marzo 2019 sono stati eseguiti tutti i lavori necessari per lo spostamento del DH oncologico ed è stato inaugurato agli inizi del mese di aprile.

Adeguamento dell'impianto di illuminazione d'emergenza e rivelazione incendi ai sensi del D.M. 18.03.2015

Sono in fase di completamento gli interventi di adeguamento dell'impianto di illuminazione d'emergenza e rivelazione incendi di cui al D.M. 18.03.2015 degli edifici dell'A.O.R.N. la cui conclusione è prevista per il mese di aprile 2020 (escluso collaudi).

Inoltre in occasione dello spostamento dei reparti per permettere l'esecuzione dei suddetti lavori, sono stati eseguiti anche lavori di ristrutturazione e messa a norma, tinteggiatura ed umanizzazione.

Rifacimento della pavimentazione

E' stato eseguito il rifacimento della pavimentazione nelle zone più danneggiate, quali sale operatorie 6° piano, sala operatorie della U.O.C. Ginecologia e nelle degenze della U.O.C. di ortopedia, dell'edificio "N-DEA".

Lavori di messa a norma delle cabine elettriche

Sono stati eseguiti i lavori di messa a norma di n. 2 cabine elettriche presenti all'interno dell'A.O.R.N. Trattandosi di una struttura sanitaria e al fine di garantire la continuità nell'erogazione dell'energia elettrica durante l'esecuzione dei lavori, è stata necessaria una precisa organizzazione del da farsi nonché una valutazione delle attività sanitarie da porre sotto gruppo elettrogeno.

Vulnerabilità sismica

A seguito della consegna degli elaborati relativi alle verifiche di vulnerabilità sismica eseguite sugli edifici dell'A.O.R.N., e considerata la situazione in cui versano gli stessi, al fine di eseguire gli interventi di adeguamento statico e sismico di notevole importanza economica è stata richiesta alla Direzione Generale per la Tutela della salute e il Coordinamento del SSR la rimodulazione della scheda n.59 inserita nell'Accordo di Programma sottoscritto in data 23.08.2019 e relativa alla realizzazione di una piastra operatoria a servizio dell'A.O.R.N.

In riferimento all'edificio "G", considerate le condizioni critiche rilevate dalla verifica di vulnerabilità eseguita, nel mese di ottobre 2019 è stata disposta la completa evacuazione.

Sulla base degli studi di fattibilità consegnati è stata bandita con Deliberazione n.184 del 29.10.2019 la procedura di gara per l'affidamento del servizio di progettazione definitiva ed esecutiva dell'adeguamento statico e sismico. Allo stato attuale ai sensi dell'art. 77 del D. Lgs. 50/2016 ss.mm.ii., essendo decorso il termine per la ricezione delle offerte, si sta procedendo alla nomina della commissione per la valutazione delle suddette offerte.

Inoltre valutata la complessità della situazione a seguito dei risultati delle verifiche, trattandosi di strutture sanitarie, è stata attivata apposita convenzione con l'Università degli Studi della Campania Luigi Vanvitelli per l'attività di consulenza tecnico-scientifica per l'esame delle verifiche tecniche di vulnerabilità sismica eseguite finalizzata ad un approfondimento in particolare alla sicurezza degli Edifici D ed F1 di questa A.O.R.N. in quanto presentano una situazione più critica.

Realizzazione del nuovo laboratorio Galenico e Umaca

A seguito di espletamento della procedura di gara per l'affidamento dei lavori di realizzazione del nuovo laboratorio Galenico e Umaca a servizio dell'A.O.R.N., i lavori avviati nei primi mesi del 2019

sono stati conclusi nel mese di Ottobre 2019.

Realizzazione nuova Morgue e Sistemazione Laboratorio Analisi

Considerata la necessità di dover trasferire la Morgue ed alcuni locali del laboratorio analisi, attualmente ubicati all'interno dell'Edificio "G", in quanto come già detto è risultato strutturalmente non idoneo, nel mese di Ottobre 2019 sono iniziati i lavori di ristrutturazione del piano terra Ed. M per ubicare la nuova sala Morgue, e la sistemazione di locali al piano terra dell'Edificio F per la ricollocazione dei locali del laboratorio di analisi.

Messa a norma del solaio piano terra edificio "F"

Dalla verifica di vulnerabilità sismica eseguita sull'edificio F è stata rilevata la necessità di intervenire su quota parte del solaio piano terra, e nello specifico nei presso della Hall di ingresso. A tal proposito, e sulla base del progetto esecutivo agli atti dell'ufficio, è in fase di indizione la gara per l'affidamento dei lavori di che trattasi.

Ristrutturazione locali CUP

A seguito di verbale di ispezione NAS, nel mese di Ottobre 2019 sono stati eseguiti i lavori di ristrutturazione ed adeguamento dei locali CUP ubicati al piano terra dell'Edificio B.

Ristrutturazione reparto piano terra Ed. F

A seguito della chiusura dell'edificio "G" e considerata la necessità di collocare le degenze di malattie infettive in locali idonei in cui vengono garantiti i requisiti necessari richiesti, nel mese di Ottobre 2019 sono iniziati i lavori di ristrutturazione del piano terra blocco F1 dell'Edificio F.

Adeguamento locali per installazione nuova TAC

Nel mese di febbraio 2019 è stata pubblicata sulla piattaforma SIAPS di So.Re.Sa. la procedura di gara per l'affidamento dei lavori di adeguamento architettonico ed impiantistico dei locali in cui installare la nuova TAC a servizio del pronto Soccorso. Le operazioni di gara sono state espletate completamente dalla scrivente U.O.C. e nel mese di settembre 2019 con Deliberazione 68 i lavori di che trattasi sono stati affidati. Allo stato attuale i lavori sono avviati e si prevede la chiusura alla fine del mese di aprile 2019.

Lavori di messa a norma dei reparti

Nel corso del 2019, in occasione dello svuotamento di interi reparti per l'esecuzione dei lavori di adeguamento dell'impianto di illuminazione di emergenza, sono stati eseguiti vari lavori di messa a norma dei locali sia dal punto di vista architettonico che impiantistico quali impianto gas medicali ed elettrico, con particolare attenzione all'aspetto di umanizzazione.

Realizzazione di un'area trapianti per il potenziamento delle attività della rete regionale del Follow-up del trapianto di fegato e rene

Al fine di attingere ai finanziamenti regionali per la nuova area del trapianto di fegato e di rene, la scrivente U.O.C. ha predisposto il progetto definitivo dell'intervento di ristrutturazione del piano terra Ed.D per la realizzazione di una nuova area trapianti per il potenziamento delle attività della rete regionale del Follow-up del trapianto di fegato e rene sulla base dello studio di fattibilità redatto anch'esso dalla scrivente U.O.C. nell'anno 2018.

Il progetto di che trattasi è stato approvato con Deliberazione n.463 del 27.06.2019 ed in data 25.10.2019 questa A.O.R.N.

d) Programmazione delle attività per il triennio 2020 -2022

E' stata predisposta la programmazione triennale dei lavori pubblici per gli anni 2020-2022, la cui delibera è in fase di approvazione.

Nel corso del prossimo triennio, si prevedono le seguenti realizzazioni e ristrutturazioni, con un importo complessivo di Importo complessivo previsto di € 40.446.404,65:

- ✓ Realizzazione di un nuovo edificio a tre piani del complesso ospedaliero con n. 2 bunker per la Radioterapia e la Medicina Nucleare
- ✓ Realizzazione di Piastra Operatoria e nuova sala Gastroenterologia
- ✓ Realizzazione nuova MORGUE
- ✓ Ristrutturazione del reparto di Ginecologia sociale, STROKE UNIT, SATTE, Day Surgery e Laboratorio Analisi
- ✓ Ristrutturazione Edifici A, B, D e blocco 3 dell'Edificio F - demolizione e ricostruzione Edifici G e O
- ✓ Intervento per la realizzazione Scala di emergenza e rifacimento solaio adiacente la Hall di ingresso - € 1.219.445,67
- ✓ Rifacimento della pavimentazione in asfalto - € 231.623,75
- ✓ Intervento di impermeabilizzazione delle coperture dell'AORN - € 500.000,00
- ✓ Ristrutturazione impiantistica piano terra Ed.F - € 221.079,56
- ✓ Realizzazione dell'impianto EVAC ai sensi del DM 18.03.2015 - € 520.000,00
- ✓ Realizzazione degli impianti a servizio del nuovo centro PMA – Ed. F - € 487.639,75
- ✓ Realizzazione dell'impianto di trigenerazione - € 1.900.000,00
- ✓ Intervento di conversione dell'impianto termico da vapore ad acqua calda € 500.000,00
- ✓ Intervento di Revamping dell'impianto di illuminazione del complesso ospedaliero – € 600.000,00

Lavori di compartimentazione antincendio del complesso ospedaliero ai sensi del DM 18.03.2015 - €

d) Interventi strutturali ex art 2 DL 34/2020

si veda apposito paragrafo "gestione periodo emergenziale pandemia da covid_19 e pianificazione degli interventi"

2.4 Programmazione Aziendale e sistema dei controlli interni

Nell'ambito del processo di pianificazione, l'azienda adotta, nel rispetto delle normative vigenti e dei vincoli della programmazione regionale, il programma annuale delle attività, nel quale vengono evidenziate le azioni ed i volumi produttivi delle singole unità operative, il relativo assorbimento di risorse, gli investimenti e, nel rispetto della legislazione regionale vigente in materia di bilanci, il conto economico dei costi e ricavi previsti per l'esercizio annuale di riferimento, dando così evidenza della programmazione economico-finanziaria di periodo.

La programmazione annuale costituisce il primo step di riferimento operativo-gestionale, oltre che di spesa, rispetto al periodo triennale di pianificazione che trova invece esplicitazione nella pianificazione pluriennale, e come tale essa è coerente e compatibile con la *mission* istituzionale attribuita all'azienda in sede di politica economico-sanitaria regionale.

Gli atti di programmazione adottati dal *management* aziendale rivestono un'importanza strategica, in quanto definiscono gli obiettivi, i progetti e le azioni che caratterizzeranno l'attività nel periodo considerato, mettendo in evidenza i processi organizzativi attraverso i quali si rende possibile la loro realizzazione, in uno con la relativa valutazione di incidenza economica. essi assicurano idonea trasversalità, attraverso il fattivo coinvolgimento di diverse competenze operanti nell'organizzazione, in modo da integrare funzionalmente le unità operative di volta in volta più direttamente interessate e assicurare in tal modo al processo la necessaria organicità e compiutezza. Il Moscati ha sempre integrato, in sede di programmazione delle attività, i criteri e le valutazioni di **efficienza ed economicità** con la valutazione della **qualità e appropriatezza** delle prestazioni, e con il risalto riconosciuto alle **finalità di natura qualitativa**.

La programmazione, pertanto, si traduce in un complesso di decisioni strategiche in grado di delineare un insieme integrato e coordinato di criteri, strumenti e procedure, finalizzati ad attuare un complesso sinergico di azioni operative, coerenti con la pianificazione strategica, i cui risultati devono essere posti a verifica circa la rispondenza all'andamento gestionale con gli obiettivi prefissati di periodo.

Il programma delle attività, quindi, viene articolato come un documento che espone e giustifica i progetti, le risorse necessarie e le modalità organizzativo-gestionali utili al perseguimento degli obiettivi prefissati e in relazione alla normativa e pianificazione vigente.

I processi di programmazione e le modalità di connessione con il sistema di controllo di gestione sono oggetto di specifica regolamentazione interna all'azienda.

L'Azienda Ospedaliera Moscati, in coerenza con il quadro normativo nazionale definito con il d. lgs. 286/99 e con il disposto dell'art. 11 della l. r. 10/2002, ha adottato iniziative per il riordino ed il

potenziamento dei meccanismi di monitoraggio e valutazione dei costi, dei rendimenti e dei risultati dell'attività svolta, attraverso un sistema di controlli articolato in:

1) **controllo esterno o controllo di regolarità amministrativa e contabile**, finalizzato ad accertare la legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa;

2) **controllo interno**, a sua volta articolato in:

- **controllo di gestione**, deputato alla verifica dell'efficacia ed economicità dell'azione amministrativa al fine di ottimizzare il rapporto tra costi e risultati;

- **valutazione della dirigenza**, attraverso il monitoraggio delle prestazioni del personale con qualifica dirigenziale;

- **controllo strategico**, avente ad oggetto l'adeguatezza delle scelte compiute in sede di attuazione dei programmi, dei piani e degli altri strumenti di determinazione dell'indirizzo politico.

Il sistema dei controlli interni, articolato sulla verifica della congruenza tra obiettivi e scelte operative attuate, assolve al ruolo di supporto all'attività di programmazione. Pertanto, viene assicurata una stretta connessione tra la struttura Controllo di Gestione (e gli organismi deputati alle attività di verifica) e l'organo di indirizzo politico-amministrativo. In conformità a quanto disposto dall'art. 1 del d. lgs. 29/93, le funzioni di controllo sono esercitate in modo integrato con quelle di valutazione dei dirigenti "direttamente destinatari delle direttive emanate dagli organi di indirizzo politico-amministrativo".

Il sistema dei controlli interni si ispira ai seguenti principi generali:

1) l'attività di valutazione e controllo strategico supporta l'attività di programmazione strategica e di indirizzo politico amministrativo di cui agli articoli 3, comma 1 lettere b) e c) e 14 del decreto n. 29.

La struttura Controllo di Gestione svolge anche l'attività di supporto agli organismi previsti per la valutazione dei dirigenti direttamente destinatari delle direttive emanate dalla Direzione Generale;

2) nello svolgimento delle attività di controllo di gestione e di valutazione del personale, la struttura preposta fornisce tutti gli elementi in proprio possesso ai dirigenti posti al vertice dell'unità operativa soggetta a valutazione. L'attività di valutazione dei dirigenti e del personale del comparto, utilizza i risultati del controllo di gestione ed è svolta dal Collegio Tecnico e dall'Organismo Indipendente di Valutazione (che ha sostituito il Nucleo di Valutazione).

Il direttore della struttura che effettua il controllo di gestione ed il controllo strategico, nonché i componenti dell'OIV, riferiscono sui risultati dell'attività svolta esclusivamente al Direttore Generale.

2.5 Bilancio economico previsionale e Piano di efficientamento

La legge 28 dicembre 2015 n. 208 (Legge di stabilità 2016) prevede per le Aziende Ospedaliere che presentano particolare deficit di natura sanitaria e/o contabile l'ingresso nei piani di efficientamento come appunto indicato all'articolo 1, comma 528, della legge 28 dicembre 2015

In data 29 settembre 2016, la Regione Campania ha emanato il DCA 102/2016, con il quale ha individuato le aziende ospedaliere (AO), le aziende ospedaliere universitarie (AOU), gli istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici (IRCCS) da sottoporre ai Piani di cui all'art. 1, comma 528, della legge 28 dicembre 2015, n. 208.

La A.O.R.N. Sant'Anna e San Sebastiano di Caserta rientra tra le aziende sottoposte a Piano di efficientamento e riqualificazione ex l. 208/2015 e DCA 102/2016.

Il piano di efficientamento triennale proposto dall'azienda è stato validato in sede regionale è stato elaborato tenendo conto:

- Analisi della situazione economico-gestionale dell'azienda negli ultimi tre anni anche alla luce dei cambiamenti intervenuti, al fine di comprendere le cause sia interne che esterne alla gestione che abbiano portato l'azienda nella situazione attuale;
- Predisposizione del Conto Economico Proiezione 2016 e del Conto Economico Tendenziale 2017-2019;
- Individuazione delle Aree di efficientamento, in particolare valutando gli impatti economici delle stesse su:
 - ottimizzazione dei ricavi, analizzando la corretta modalità di valorizzazione delle prestazioni e della relativa rendicontazione nei flussi informativi, oppure prevedendo modalità di valorizzazione per prestazioni allo stato attuale non soggette a tariffazione;
 - ottimizzazione della capacità produttiva, analizzando l'attività di degenza, di diagnostica e ambulatoriale e delle sale operatorie;
 - analisi del fabbisogno di risorse umane;
 - esame dei contratti riguardanti i beni sanitari e i servizi appaltati (mensa, pulizia, lavanolo, smaltimento rifiuti e vigilanza);
 - ulteriori azioni e manovre riguardanti eventuali aree di miglioramento.

Il Piano esecutivo è di seguito rappresentato

Proiezione del 2016	Le ipotesi formulate dall’Azienda sono in linea con la metodologia proposta dall’Advisor ad eccezione che per le stime relative a prestazioni di File F e acquisto di prodotti farmaceutici, in quanto calcolati al lordo delle note credito da ricevere per i Farmaci anti Epatite C.
Tendenziale 2017-2019	Le ipotesi formulate dall’Azienda sono in linea con la metodologia proposta dall’Advisor
Manovre	
Rendicontazione Flussi Gestionali	Le differenze poco significative rilevate tra il sistema informativo gestionale ed il flusso informativo TS non hanno consentito all’Azienda la quantificazione della manovra relativa alle prestazioni di Specialistica Ambulatoriali per l’anno 2017. Per le prestazioni di Emergenza-Urgenza, le ipotesi formulate dall’Azienda sono in linea con la metodologia proposta dall’Advisor.
Gestione del Personale	
Dotazione del personale	L’Azienda ha modificato la dotazione del personale rispetto alle risultanze della metodologia di cui al DCA 67/2016, richiedendo +71 dirigenti medici, -39 infermieri, -28 OSS con un incremento di costo di +2.953 €/000 rispetto all’applicazione della suddetta metodologia.
Intervento fattore lavoro	Per le Prestazioni Aggiuntive l’Azienda si è attenuta alle indicazioni regionali al fine di non aggravare la spesa di personale. Per le Forme di Lavoro Alternative, l’Azienda non si è attenuta alle indicazioni regionali.
Adesione Gare So.Re.Sa.	
Mensa	La valutazione della manovra indicata dall’Azienda è in linea con le ipotesi di rimodulazione di prezzo fornite da So.Re.Sa.
Lavano	La valutazione della manovra indicata dall’Azienda è in linea con le ipotesi di rimodulazione di prezzo fornite da So.Re.Sa.
Smaltimento Rifiuti	La valutazione della manovra indicata dall’Azienda è in linea con le ipotesi di rimodulazione di prezzo fornite da So.Re.Sa.
Dispositivi Medici	La valutazione della manovra indicata dall’Azienda è in linea con le ipotesi di rimodulazione di prezzo fornite da So.Re.Sa.
Implementazione Piano Ospedaliero	Le ipotesi sviluppate dall’Azienda, seppure coerenti alla metodologia dell’Advisor, rilevano delle potenziali sovrastime nell’incremento della spesa per Dispositivi Medici e nell’incremento delle prestazioni di File F connesse agli acquisti di prodotti farmaceutici.
Efficientamento e Riorganizzazione dei Processi Produttivi	L’Azienda prevede una serie di interventi volti complessivamente a ridurre la media delle giornate di degenza per paziente, ad ottimizzare l’utilizzo di risorse umane e tecnologie ed a generare un aumento del trattamento di casi di maggiore complessità. Per il raggiungimento di parte degli obiettivi sopra riportati, l’Azienda prevede, un’implementazione dei sistemi informatici stimando un incremento sulla voce CE “B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica” di € 170.000,00 nel triennio. L’Azienda non ha definito per gli obiettivi individuati tempistiche ed impatti economici.

Nel corso del 2019 la gestione aziendale ha avuto come riferimento il contenimento dei costi, nel rispetto del piano di efficientamento DCA 102/2016. Dal punto di vista dei ricavi, non essendo andato a regime il nuovo atto aziendale, non è possibile fare analisi rispetto a quanto programmato nel 2016.

AO SAN SEBASTIANO							
CONTO ECONOMICO	PROGR 2018	PROGR 2019	Cons 2018	CONS 2019	D Cons 2019 - Cons 2018		D Cons 2019 - PROGR 2019
€/000	A	B	C	D	D-C	%	D-B
Contributi F.S.R. Indistinto	58.138	62.837	73.955	71.335	- 2.620	-4%	8.498
Contributi F.S.R. Vincolato	896	896	1.856	1.472	- 384	-21%	576
Contributi F.S.R.	59.034	63.733	75.811	72.807	- 3.004	-4%	9.074
Saldo Mobilità Infra	132.379	142.838	88.394	89.559	1.165	1%	- 53.279
Saldo Mobilità Extra	1.737	2.205	2.840	2.052	- 788	-28%	- 153
Saldo Infragruppo Regionale	0	0	0	0	0		0
Saldo Mobilità	134.116	145.043	91.234	91.611	377	0%	- 53.432
Utilizzo Fondi Per Quote Inutilizzate Contributi Vincolati Di Esercizi Precedenti	63	63	659	0	- 659	100%	- 63

Ulteriori Trasferimenti Pubblici	0	0	232	277	45	19%	277	
Ticket	1.058	1.058	1.241	1.331	90	7%	273	
Altre Entrate Proprie	983	983	2.898	1.198	- 1.700	-59%	215	
Entrate Proprie	2.104	2.104	5.030	2.806	- 2.224	-44%	702	
Ricavi Intramoenia	2.483	2.483	1.723	1.901	178	10%	- 582	
Costi Intramoenia	1.859	1.859	1.389	1.651	262	19%	- 208	
Saldo Intramoenia	624	624	334	250	- 84	-25%	- 374	
Rettifica Contributi F.S.R. Per Destinazione Ad Investimenti	- 1.161	- 1.161	- 2.420	- 1.453	967	-40%	- 292	
Rettifica Contributi Pubblici Per Destinazione Ad Investimenti	0	0	0	0	0		0	
Rettifica Contributi Per Destinazione Ad Investimenti	- 1.161	- 1.161	- 2.420	- 1.453	967	-40%	- 292	
Totale Ricavi Netti	194.718	210.343	169.989	166.021	- 3.968	-2%	- 44.322	
Personale Dipendente	81.663	86.275	75.420	76.548	1.128	1%	- 9.727	
Personale Sanitario-Non Dipendente	3.245	2.253	8.016	7.474	- 542	-7%	5.221	
Personale Non Sanitario-Non Dipendente	1.637	1.665	1.465	1.393	- 72	-5%	- 272	
Personale Non Dipendente	4.882	3.918	9.481	8.867	- 614	-6%	4.949	
Personale	86.545	90.193	84.901	85.415	514	1%	- 4.778	
Prodotti Farmaceutici e Emoderivati	50.064	52.188	26.198	20.080	- 6.118	-23%	- 32.107	
Altri Beni Sanitari	20.134	21.416	16.558	15.435	- 1.123	-7%	- 5.981	
Beni Non Sanitari	301	335	322	340	18	6%	5	
Servizi	32.046	34.602	26.858	27.630	772	3%	- 6.973	
Altri Beni E Servizi	52.482	56.353	43.738	43.405	- 333	-1%	- 12.948	
Ammortamenti E Sterilizzazioni	650	650	214	36	- 178	-83%	- 614	
Costi Sostenuti In Economia	0	0	0	0	0		0	
Ammortamenti E Costi Capitalizzati	650	650	214	36	- 178	-83%	- 614	
Accantonamenti Rischi	3.851	3.878	9.853	5.174	- 4.679	-47%	1.296	
Accantonamenti Sumai (+Tfr)	0	0	0	0	0		0	
Altri Accantonamenti	65	65	134	111	- 23	-17%	46	
Accantonamenti Per Rinnovi Contrattuali	0	0	1.378	112	- 1.266	-92%	112	
Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	701	701	1.573	1.471	- 102	-6%	770	
Accantonamenti	4.617	4.644	12.938	6.868	- 6.070	-47%	2.224	
Variazione Rimanenze Sanitarie	- 1.681	- 1.681	- 4.973	2.882	7.855	-	158%	4.563
Variazione Rimanenze Non Sanitarie	- 80	- 80	37	63	26	70%	143	
Variazione Rimanenze	- 1.761	- 1.761	- 4.936	2.945	7.881	-	160%	4.706
Totale Costi Interni	192.597	202.267	163.053	158.759	- 4.294	-3%	- 43.507	
Medicina Di Base	0	0	0	0	0		0	
Farmaceutica Convenzionata	0	0	0	0	0		0	
Prestazioni Da Privato-Ospedaliera	0	0	0	0	0		0	
Prestazioni Da Privato-Ambulatoriale	0	0	0	0	0		0	
Prestazioni Da Privato-Riabilitazione Extra Ospedaliera	0	0	0	0	0		0	
Altre Prestazioni Da Privato	598	598	123	141	18	15%	- 457	
Prestazioni Da Privato	598	598	123	141	18	15%	- 457	
Totale Costi Esterni	598	598	123	141	18	15%	- 457	
Totale Costi Operativi	193.195	202.865	163.176	158.900	- 4.276	-3%	- 43.964	
Margine Operativo	1.522	7.479	6.813	7.121	308	5%	-358	
Svalutazione Crediti, Rivalutazioni e Svalutazioni Finanziarie	138	138	88	58	- 30	-34%	- 80	
Saldo Gestione Finanziaria	122	122	84	12	- 72	-86%	- 110	
Irap	5.694	6.086	5.773	5.714	- 59	-1%	- 372	
Ires	48	48	48	42	- 6	-13%	- 6	
Altri Oneri Fiscali	255	260	293	268	- 25	-9%	8	
Oneri Fiscali	5.997	6.394	6.114	6.024	- 90	-1%	- 370	
Componenti Straordinarie Attive	755	755	1.273	373	- 900	-71%	- 382	
Componenti Straordinarie Passive	2.629	2.629	1.741	1.377	- 364	-21%	- 1.252	
Saldo Gestione Straordinaria	1.874	1.874	468	1.004	536	114%	- 870	
Totale Componenti Finanzi e Straordinaria	8.131	8.528	6.754	7.098	344	5%	- 1.430	
Totale Costi	201.326	211.393	169.930	165.998	- 3.932	-2%	- 45.394	
Risultato Economico	- 6.609	- 1.049	59	23	- 36	-60%	1.072	

2.6 Programmazione degli Acquisti e Piano degli Investimenti

L'Azienda, in osservanza delle disposizioni nazionali e regionali in materia di contenimento dei costi, effettua - ove previsto - i propri acquisti tramite il MEPA, la CONSIP e la SORESA e in parte con la centrale di committenza SUA. Inoltre, disciplina con proprio regolamento gli acquisti di beni e servizi in economia e dispone di un regolamento nel rispetto delle previsioni della vigente disciplina in materia di appalti.

Con deliberazione n. 225 del 18/09/2020 è stata predisposta e trasmessa a SoReSa la programmazione degli acquisti di beni e servizi per il 2021 e 2022. Tale programmazione è stata effettuata a seguito di attenta ricognizione fatta presso le unità operative interessate. Sono stati preliminarmente richiesti i fabbisogni alle Unità Operative sanitarie e tecniche, e dopo apposita valutazione approvati.

Di tale programmazione si è tenuto in dovuto conto per la predisposizione del preventivo economico 2021, naturalmente guardando ai limiti di spesa consentiti e al costo storico.

Dal lato degli investimenti con i fondi in conto esercizio, anche per l'anno 2021, questa azienda ha posto in essere un piano volto soprattutto all'aggiornamento e al rinnovamento del parco tecnologico aziendale in parte ormai obsoleto, in parte necessario per soddisfare le continue richieste da parte dell'utenza. Ad inizio anno 2019 è stato approvato il piano di rinnovo delle attrezzature a bassa e media tecnologia. Quelli di questi non ancora acquistati e le nuove esigenze come il mammografo digitale e la nuova diagnostica rientrano tra le attrezzature da acquisire nel 2020 per un valore di oltre cinque milioni di euro che sono stati stornati dai contributi in conto esercizio.

Tali acquisti si sono concretizzati nel secondo semestre dell'anno 2020.

Il programma di acquisto delle attrezzature, in particolare delle attrezzature biomediche e dei dispositivi medici, tiene conto (soprattutto per le prime) degli aspetti di seguito elencati:

- evoluzione della tipologia dei servizi;
- obsolescenza delle attrezzature;
- adeguamento alle norme tecniche;
- eventuale disponibilità di nuove tecnologie per il miglioramento dell'assistenza sanitaria.

Il dettaglio delle acquisizioni previste, comunicato agli organismi regionali interessati a concedere le dovute future autorizzazioni, è esposto nell'apposito allegato.

Obiettivi di contenimento dei costi necessari a garantire l'equilibrio economico finanziario e la mancanza di finanziamenti specifici da destinare a investimenti, a cui di conseguenza si può dar seguito solo attraverso l'utilizzo dei contributi in conto esercizio, potrebbero compromettere l'attuazione del piano.

3. Impatto con la programmazione Regionale

Adeguamento Programmi operativi agli Indirizzi Ministeriali e Regionali

Con decreto del commissario ad acta per il piano di rientro n. 8 del 01/02/2018 è stato adeguato il piano regionale di programmazione della rete ospedaliera ai sensi del DM 70/2015, già approvato con DCA 33/2016. In ottica di piano di rientro il commissario straordinario ha provveduto alla programmazione rimodulando la dotazione dei posti letto agli standard previsti dal decreto ministeriale. Le aziende sono invitate, in tale ottica, alla revisione dell'atto aziendale.

Con deliberazione n. 234 del 17/04/2018 la direzione strategica ha provveduto in tal senso.

Altro aspetto sempre connesso al piano di rientro è quello di natura amministrativo gestionale legato al governo del sistema (attuazione decreto Lgs 118/2011, certificabilità dei bilanci del SSR, Flussi informativi, attuazione contabilità analitica).

Per quanto riguarda il primo aspetto, la direzione strategica ha da subito provveduto appunto alla rivisitazione dell'Atto Aziendale conformandolo appunto in ultima istanza al DCA 8/2018. E' stata rivista l'organizzazione per dipartimenti e la dotazione per posto letto. A livello gestionale ha individuato nell'integrazione con il territorio attraverso una condivisione e collaborazione con l'Azienda Sanitaria Locale di Caserta uno dei punti chiave per risolvere il problema dell'emergenza urgenza. E' stato sottoscritto protocollo d'intesa con la stessa ASL CE per il passaggio della centrale operativa che si è concluso il 01/05/2018 definitivamente.

La gestione amministrativo contabile dell'AORN continuerà a perseguire per il 2020 gli obiettivi:

- a) alle linee di attività relative all'intervento "Art 79, comma 1 sexies lett.
- b) della Legge 133/2008 e dell'art. 2, comma 70, della Legge 191/2009.

A) Adempimenti Regione Campania per accedere alla quota premiale (3%) del finanziamento statale per la spesa sanitaria corrente indistinta: avanzamento PAC - "Percorsi attuativi della Certificabilità dei Bilanci degli enti del SSN" e CO.AN. "Contabilità Analitica"

AVANZAMENTO P.A.C.

A seguito di una ricognizione da parte della Direzione Aziendale, insediatasi a giugno 2017, delle attività poste in essere con riferimento ai Percorsi Attuativi di Certificabilità e previste dal DCA 5 del 02/02/2015, è emerso che nel corso del 2016 con deliberazione della Commissione Straordinaria n. 455 del 01/09/2016 veniva approvato il PAC Aziendale rendicontando per area tematica e con

riferimento alle 11 punti richiesti e stilando un cronoprogramma per singoli obiettivi delle attività ancora da porre in essere a carico delle singole unità operative.

A seguito di richiesta regionale di luglio 2017 in merito agli Adempimenti PAC, la Direzione Aziendale provvedeva, dopo appositi incontri con i dirigenti interessati che fornivano specifiche relazioni per gli obiettivi di propria competenza, ad inoltrare agli organi regionali lo stato di avanzamento delle attività appositamente aggiornato.

Come disposto dal DCA 43 del 09/10/2017 con deliberazione n. 191/2017 per l'AO di Caserta venivano nominati i referenti PAC aziendali. A fine 2017 veniva aggiornato il regolamento di amministrazione e contabilità tenendo in dovuto conto quanto previsto dalle Azioni PAC; nel 2018 viene adottato ex novo in linea con il nuovo atto aziendale con deliberazione di giugno 2018.

In merito alle attività di consulenza direzionale per la implementazione dei corretti procedimenti contabili e gestionali e la certificabilità dei bilanci, in data 08/06/2018 il referente aziendale Dr. Sferragatta ha reso disponibile all'incaricato della società di consulenza ing. Nadia Cosentino il Database attualmente in uso nell'area amministrativo contabile e ha attivato una postazione di accesso remoto completo in sola lettura dell'applicativo in uso.

I referenti aziendali si rendono disponibili e attendono di essere contattati dai referenti della società di consulenza per il prosieguo delle attività, con particolare riferimento alla verifica di quanto realizzato e riprogrammazione del cronoprogramma PAC da condividere. Obiettivo è di rispettare le nuove scadenze previste dal DCA 22/2018 prima e dal DCA 63/2018 poi anche in considerazione di quanto è già stato fatto.

Per tale motivazione lo stato di avanzamento delle singole azioni del PAC prodotto da questa azienda è stato rimodulato a giugno 2019 e successivamente a ottobre 2019, concordato con i competenti uffici regionali e trasmesso agli stessi a fine nel mese di novembre 2019.

IMPLEMENTAZIONE CO.AN.

Con riferimento allo stato di avanzamento delle procedure di implementazione della Contabilità Analitica e con particolare riferimento agli obiettivi oggetto di verifica e monitoraggio ministeriale si dettaglia quanto di seguito.

Considerato che il sistema amministrativo contabile SIAC non presenta dei moduli specifici di ausilio alle attività del Controllo di Gestione, nel mese di ottobre veniva richiesto a SoReSa e alla RTI aggiudicataria del nuovo sistema amministrativo contabile un incontro formativo per comprendere le modalità, di sistema o alternative, con cui poter adempiere a quanto previsto a partire dal IV trimestre

2019. Tale richiesta di fatto non ha mai prodotto alcun incontro, lasciando il referente aziendale senza alcun strumento informatico di supporto all'attività oggetto della rendicontazione.

Al 31/12/2019 manca il caricamento dei CRIL nella procedura informatica SAP, previsto per i primi di febbraio. Tale attività deve essere posta in essere con il supporto del personale della RTI.

Nel frattempo nel corso del 2020 veniva trasmesso alla Direzione generale per la Tutela della Salute lo stato di avanzamento della COAN anche se l'avvento della pandemia per covid 19 ha rallentato il processo di avanzamento.

B) Intervento "Art 79, comma 1 sexies lett. c) della Legge 133/2008 e dell'art. 2, comma 70, della Legge 191/2009: Stato Avanzamento linee progettuali e Pianificazione Attività per il passaggio dell'AORN Sant'Anna e San Sebastiano al Sistema Informatico Amministrativo-Contabile unico regionale (SIAC)

In data 25/07/2018 presso l'AORN Sant'Anna e San Sebastiano di Caserta si dava avvio ai lavori inerenti il progetto in questione, con illustrazione da parte della R.T.I., affidataria dei servizi di consulenza direzionale, delle attività, delle modalità operative e del piano dei lavori.

Nel mese di settembre la RTI dava inizio presso l'AORN alla fase operativa delle linee progettuali con le attività preliminari di assessment e con particolare riferimento alle operazioni previste per i Percorsi Attuativi di certificabilità e il passaggio in SIAC.

Il 05/11/2018 con prot. n. 28982 questa AIRN inoltrava al responsabile regionale del progetto "art 79 L. 133/2008" una relazione sullo stato di avanzamento delle attività presso L'AORN di Caserta, con particolare riferimento al passaggio al Sistema Informatico Amministrativo-Contabile unico regionale (SIAC). **Tale passaggio, previsto per il 01/03/2019, su dettagliata relazione e motivazione dell'AORN è stato anticipato da SoReSa Spa al 01/02/2019 per il buon stato di avanzamento delle attività preliminari.**

Con l'apertura dell'esercizio 2020 sono emerse ulteriori difficoltà operative affrontate in apposito incontro organizzato con RTI, SORESA e referenti regionali; le diverse questioni aperte, la cui risoluzione diventava nel frattempo impellente in vista della predisposizione del CE IV trimestre 2019, sono state risolte nei primi mesi del 2020.

4. Gestione Emergenza Pandemica da Coronavirus (Covid_19) e Pianificazione degli Interventi

Come anticipato in premessa la gestione dell'esercizio 2020 è stata caratterizzata dall'evento straordinario della pandemia da coronavirus (covid_19) che, nelle sue due ondate, ha stravolto le modalità di erogazione dell'assistenza sanitaria soprattutto nelle aziende sanitarie pubbliche.

Il periodo emergenziale è stato prorogato, come ben noto, da parte del governo centrale a tutto il 31/01/2020.

L'AORN ha fronteggiato la pandemia, nella sua prima fase, fornendo assistenza, nelle varie intensità di cura, con propri professionisti ponendo in essere ogni adempimento necessario.

Con deliberazione del CS 218 del 27/02/2020 è stato adottato un piano clinico organizzativo per la gestione della pandemia per disciplinare l'identificazione e la gestione dei casi sospetti e accertati da infezioni da coronavirus. Il piano è stato poi aggiornato con deliberazione CS n. 286 del 19/03/2020.

La Regione Campania, con DGRC n. 304 del 16.6.2020, integrata e aggiornata con DGRC n.378 del 27.7.2020, per far fronte all'emergenza pandemica, ha adottato il Piano di riorganizzazione e potenziamento delle attività in regime di ricovero in terapia intensiva e in aree di assistenza ad alta intensità di cura della Regione Campania.

Con Deliberazione n.19 del 26/6/2020 integrata con Deliberazione Aziendale n. 45 del 09/07/2020 questa AORN ha recepito la DGRC n. 304 del 16.6.2020 ed istituito l'Unità di Crisi Aziendale n-Cov2. Successivamente con deliberazione n 56 del 15/7/2020 sono stati adottati il "Piano Aziendale per la Sicurezza Anti-contagio" e il "Protocollo di Screening per l'accesso alle prestazioni dell'A.O.R.N.". Con Deliberazione 157 del 10/08/2020 ha recepito i piani di cui alla DGRC 304 e 378 e ha adottato, infine, il piano organizzativo funzionale per la gestione della pandemia che coinvolge i pazienti covid positivi.

Da un punto di vista dell'assistenza dei pazienti covid_19 nella seconda fase, l'AORN si è prodigata fino a mettere a disposizione 110 posti letti, usufruendo anche di un modulo esterno, appositamente realizzato e messo a disposizione dalla Regione Campania per l'assistenza ai pazienti ad alta intensità di cura. Gli altri posti letti sono stati allestiti attraverso la riconversione o l'accorpamento di alcune unità operativa non di emergenza, utilizzando gli spazi di un unico edificio. Il personale dedicato alla specifica assistenza in parte è stato reclutato attraverso l'utilizzo di graduatorie regionali appositamente realizzate, il personale messo a disposizione dalla Protezione Civile, il personale dipendente dell'AORN volontario o derivante dagli accorpamenti posti in essere.

Circa gli investimenti strumentali e in attrezzature posto in essere o in corso e che si concretizzerà

nei primi mesi del 2021 occorre precisare quanto segue.

Con decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34, convertito, con modificazioni, dalla legge 17 luglio 2020, n. 77, in particolare l'articolo 2, vengono emanate disposizioni per il "Riordino della rete ospedaliera in relazione all'emergenza da COVID-19", al fine di rafforzare strutturalmente il Servizio sanitario nazionale in ambito ospedaliero, tramite apposito piano di riorganizzazione volto a fronteggiare adeguatamente le emergenze pandemiche, come quella da COVID-19 in corso. In tale ottica sono stati finanziati all'AORN diversi interventi mirati al potenziamento dei posti letti specifici. In particolare è stato finanziato un modulo esterno per l'assistenza in emergenza dei pazienti bisognosi di terapia intensiva, un ampliamento del pronto soccorso, ulteriori dodici posti letto per terapia intensiva all'interno della struttura ospedaliera, due ambulanze da dedicare all'attività emergenziale. Gli interventi sono in corso e si concluderanno nel 2021.

L'evento pandemico ha ripercussioni anche sull'aspetto economico finanziario dell'AORn con ripercussioni anche nel 2021.

Alla nota illustrativa è stato allegato (allegato C3) un apposito conto economico preventivo per la gestione della pandemia. I costi previsti sono quelli di un quadrimestre.

E' ovvio che per tali maggiori costi si attende un maggiore finanziamento in sede di assegnazione del FSR, come in corso per l'anno 2020.

IL Direttore Generale
Gaetano Gubitosa