



REGIONE TOSCANA
AZIENDA USL TOSCANA NORD OVEST
Via Cocchi, 7/9 - Loc. Ospedaletto PISA

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N. 419 del 13/04/2022

**OGGETTO: ADOZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE
PER L'ANNO 2022 E DEL BILANCIO PLURIENNALE 2022-2024**

IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE : NO

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Marisa Vernazza

DIRETTORE UOC Monitoraggi CE e Bilanci: Ciro Cecconi (firmato digitalmente)

PARERE favorevole DEL DIRETTORE SANITARIO: LUCA LAVAZZA (firmato digitalmente)

PARERE favorevole DEL DIRETTORE AMMINISTRATIVO: Gabriele Morotti (firmato digitalmente)

PARERE DEL DIRETTORE DEI SERVIZI SOCIALI: (firmato digitalmente)

DA TRASMETTERE A:

ALLEGATI: SI

ALLEGATI PARTE INTEGRANTE: N. 1

OGGETTO: ADOZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE PER L'ANNO 2022 E DEL BILANCIO PLURIENNALE 2022-2024

IL DIRETTORE GENERALE

Su proposta del Direttore U.O. Monitoraggi CE e Bilanci, di cui è di seguito trascritto integralmente il testo:

dott. Ciro Cecconi (firma)_____

VISTO il D.lgs 502/1992 e ss.mm. e ii.;

VISTA la Legge Regione Toscana 24 febbraio 2005, n. 40, “Disciplina del servizio sanitario regionale” e ss.mm. e ii.;

VISTA, la Legge Regionale 84 del 28 dicembre 2015 recante “*Riordino dell’assetto istituzionale e organizzativo del servizio sanitario regionale. Modifiche alla L.R. 40/2005*”;

VISTA la Deliberazione di Giunta Regionale n. 1339 del 29 dicembre 2015 “*Individuazione delle sedi legali delle Aziende Sanitarie ex art.18, comma11 della LR 84/2015*”;

VISTA la normativa nazionale e regionale vigente in materia;

VISTO il vigente Statuto ed il Regolamento di Organizzazione Aziendale;

VISTO il D. Lgs. n. 118/2011 “*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli EELL e dei loro organismi...[omissis]*”, con il quale vengono definiti i contenuti degli atti di bilancio;

VISTO il DM 30 Marzo 2013 “*Modifica degli schemi dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa delle Aziende del SSN*”, con il quale vengono aggiornati gli schemi di bilancio per le AASS inizialmente previsti dal D.Lgs. 118/2011 sopra richiamato;

VISTO il DM 24 Maggio 2019 di adozione dei nuovi Modelli CE, SP, LA, CP;

VISTI gli artt. 120, 121 e 123 della L.R. 40/2005 e s.m.i., inerenti la modalità di adozione ed i contenuti del bilancio di previsione annuale e pluriennale delle Aziende Sanitarie della Regione Toscana;

TENUTO CONTO della comunicazione pervenuta tramite PEC del 25/02/2022 nostro protocollo GEN-GEN-2022-447331-A e protocollo regionale AOOGR/PT 0077199 del 25/02/2022 - avente per oggetto “*Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2022*” contenente la documentazione afferente le indicazioni regionali e gli obiettivi Regionali;

TENUTO CONTO della comunicazione pervenuta tramite PEC del 08/03/2022 nostro protocollo GEN-GEN-2022- 485148-A - avente per oggetto “*Assegnazione Budget aziendali sulla spesa farmaceutica*” - contenente indicazioni specifiche sulla spesa farmaceutica;

VISTA la Deliberazione del DG ESTAR n. 591 del 24/11/2021 “*Programmazione dell’attività contrattuale di competenza del Dipartimento Acquisizione Beni e Servizi per il biennio 2022-2023*”;

RITENUTO di individuare la Dott.ssa Marisa Vernazza, quale responsabile del procedimento, ai sensi di quanto previsto dalla L. n. 241/90 e successive modificazioni e integrazioni;

FATTO PRESENTE che presso l’U.O.C Monitoraggi CE e Bilanci area Pisa, è conservato agli atti d’ufficio a cura del Responsabile del procedimento il fascicolo del procedimento stesso relativo al presente provvedimento;

PRESO ATTO il Dipartimento Tecnico e Patrimonio ha predisposto l’aggiornamento del Piano degli Investimenti Aziendale, articolato in un prospetto *sintetico*, uno *analitico* e uno che accoglie gli interventi *interamente non coperti*;

CONSIDERATO che tali documenti sono stati inviati con nota di trasmissione a firma del Direttore Dipartimento Tecnico, pervenuta in data 06/04/2022 e conservata agli atti;

FATTO PRESENTE che presso il Dipartimento Tecnico e Patrimonio, è conservato agli atti d’ufficio a cura del Responsabile del procedimento il fascicolo del procedimento stesso relativo al Piano degli Investimenti Aziendale;

CONSIDERATO che la Regione Toscana ha autorizzato, con nota prot. AOOGR/TPD 0130036 del 28/03/2022 (ns. protocollo GEN-GEN-2022-570196-A del 28/03/2022), l’utilizzo dell’importo di autofinanziamento esposto nel *Bilancio di Previsione* (pari al 50% dell’importo inizialmente richiesto da questa Azienda con nota prot. 2022/0065034/GEN/000SEGRDG del 12/01/2022);

VISTA la comunicazione pervenuta via mail, in data 30/03/2022, da parte della responsabile del Settore Ricerca e investimenti in ambito sanitario, ad oggetto “*Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2022 - piano investimenti*”, che fornisce specifiche indicazioni su alcuni tipi di investimenti;

PRESO ATTO che il Direttore della Struttura proponente dichiara che l’atto che si propone di adottare è legittimo nella forma e nella sostanza;

ACQUISITI i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo, del Direttore Sanitario e del Direttore dei Servizi sociali, per la parte di rispettiva competenza;

DELIBERA

Per le motivazioni esposte in premessa:

DI ADOTTARE il Bilancio preventivo economico annuale 2022 e pluriennale 2022-2024, articolato nei seguenti documenti che, allegati al presente atto, ne costituiscono parte integrante e sostanziale:

- Allegato A.1 – Conto economico preventivo annuale

- Allegato A.2 – Conto economico preventivo pluriennale
- Allegato A.3 – Conto economico Modello CE
- Allegato B – Nota illustrativa
- Allegato C – Relazione del Direttore Generale
- Allegato D – Prospetto dei flussi di cassa
- Allegato E – Prospetto attività sociali
- Allegato F – Piano degli investimenti – composto dai tre allegati richiesti dalle linee guida
- F.1 – Piano sintetico;
- F.2 – Fabbisogno interamente privo di copertura;
- F.3 – Piano analitico;

DI DARE ATTO che dall'adozione della presente deliberazione non derivano oneri a carico del Bilancio A.S.L.;

DI DARE INCARICO agli uffici preposti a dare comunicazione agli interessati del presente provvedimento ed a pubblicare il Bilancio di Previsione annuale 2022 e pluriennale 2022-2024 ed il Piano degli Investimenti nella sezione Amministrazione Trasparente, ai sensi dell'art. 29 del D.Lgs. 50/2016;

DI DARE INCARICO all'UO Gestione Documentale Atti e Provvedimenti di pubblicare copia del presente atto all'Albo *on line* dell'Azienda;

DI TRASMETTERE copia del presente atto al Collegio Sindacale dell'Azienda, ai sensi dell'art. 42 comma 2 della LR 40/2005;

IL DIRETTORE GENERALE
(Dr.ssa Maria Letizia Casani)

Il presente atto è pubblicato sull'Albo Pretorio on-line dal giorno 13/04/2022 al giorno 28/04/2022.
L'originale del presente documento, redatto in formato elettronico e firmato digitalmente, è conservato in conformità e nel rispetto della normativa vigente in materia

Azienda USL Toscana Nord Ovest

**Bilancio di Previsione
annuale 2022 e pluriennale 2022-2024**

BP annuale 2022 e pluriennale 2022-2024

Allegato A.1)

Schema Conto Economico preventivo annuale 2022 (D.Lgs. 118/2011-DM 20/03/2013)

CONTO ECONOMICO		Importi: Euro
SCHEMA DI BILANCIO <i>Redatto ai sensi del D. Lgs. 118/2011 e DM 20 Marzo 2013</i>		Anno 2022
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Contributi in c/esercizio		2.443.345.239
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		2.397.102.245
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo		41.311.217
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati		2.792.019
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura		-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura		-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro		-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)		-
6) Contributi da altri soggetti pubblici		38.519.198
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		4.931.778
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	7.475.000
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		4.238.286
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		84.021.315
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		25.934.499
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia		19.387.855
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		38.698.961
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		87.598.617
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		23.465.736
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		30.492.556
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-
9) Altri ricavi e proventi		8.129.393
Totale A)		2.673.816.143
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1) Acquisti di beni		407.300.906
a) Acquisti di beni sanitari		402.137.873
b) Acquisti di beni non sanitari		5.163.033
2) Acquisti di servizi sanitari		1.125.807.886
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		156.465.160
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		155.578.250
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		128.401.228
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa		26.472.238
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa		25.422.700
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica		8.259.911
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera		327.880.250
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale		28.719.702
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F		57.022.791
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione		2.386.479
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario		40.267.522
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		88.553.068
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)		14.193.607
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari		44.617.331
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie		3.711.664
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria		17.855.984
q) Costi per differenziale Tariffe TUC		-

CONTO ECONOMICO		Importi: Euro
SCHEMA DI BILANCIO <i>Redatto ai sensi del D. Lgs. 118/2011 e DM 20 Marzo 2013</i>		Anno 2022
3) Acquisti di servizi non sanitari		146.702.775
a) Servizi non sanitari		143.544.326
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie		2.357.051
c) Formazione		801.399
4) Manutenzione e riparazione		56.061.917
5) Godimento di beni di terzi		53.314.539
6) Costi del personale		721.339.460
a) Personale dirigente medico		249.353.393
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico		25.145.475
c) Personale comparto ruolo sanitario		319.669.821
d) Personale dirigente altri ruoli		8.054.796
e) Personale comparto altri ruoli		119.115.975
7) Oneri diversi di gestione		17.194.058
8) Ammortamenti		60.672.367
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		1.294.306
b) Ammortamenti dei Fabbricati		39.762.071
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		19.615.990
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		264.858
10) Variazione delle rimanenze		-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie		-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie		-
11) Accantonamenti		32.227.231
a) Accantonamenti per rischi		12.963.982
b) Accantonamenti per premio operosità		1.140.951
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		7.502.697
d) Altri accantonamenti		10.619.600
Totale B)		2.620.885.996
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		52.930.146
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		17.695
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		5.222.908
Totale C)		- 5.205.213
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)		-

CONTO ECONOMICO		Importi: Euro
SCHEMA DI BILANCIO <i>Redatto ai sensi del D. Lgs. 118/2011 e DM 20 Marzo 2013</i>		Anno 2022
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		47.724.933
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		
1) IRAP		46.316.678
a) IRAP relativa a personale dipendente		42.501.587
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		2.469.822
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		1.345.269
d) IRAP relativa ad attività commerciali		-
2) IRES		1.408.255
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)		-
Totale Y)		47.724.933
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		0

BP annuale 2022 e pluriennale 2022-2024

Allegato A.2)

Schema Conto economico preventivo pluriennale 2022-2024
(D.Lgs. 118/2011-DM 20/03/2013)

CONTO ECONOMICO	Importi: Euro	Importi: Euro	Importi: Euro
SCHEMA DI BILANCIO <i>Redatto ai sensi del D. Lgs. 118/2011 e DM 20 Marzo 2013</i>	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/esercizio	2.443.345.239	2.448.696.165	2.460.939.646
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	2.397.102.245	2.402.351.899	2.414.363.658
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	41.311.217	41.401.688	41.608.697
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	2.792.019	2.798.133	2.812.124
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	38.519.198	38.603.555	38.796.573
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	4.931.778	4.942.578	4.967.291
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	7.475.000	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	4.238.286	4.247.568	4.268.806
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	84.021.315	84.205.321	84.626.348
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	25.934.499	25.991.295	26.121.252
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	19.387.855	19.430.314	19.527.466
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	38.698.961	38.783.712	38.977.630
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	87.598.617	87.790.458	88.229.410
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	23.465.736	23.517.126	23.634.711
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	30.492.556	30.559.335	30.712.132
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	8.129.393	8.169.250	8.210.096
Totale A)	2.673.816.143	2.687.185.223	2.700.621.149
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	407.300.906	409.337.410	411.384.098
a) Acquisti di beni sanitari	402.137.873	404.148.562	406.169.305
b) Acquisti di beni non sanitari	5.163.033	5.188.848	5.214.793
2) Acquisti di servizi sanitari	1.125.807.886	1.131.436.925	1.137.094.110
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	156.465.160	157.247.486	158.033.723
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	155.578.250	156.356.142	157.137.922
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	128.401.228	129.043.234	129.688.450
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	26.472.238	26.604.600	26.737.623
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	25.422.700	25.549.813	25.677.562
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	8.259.911	8.301.211	8.342.717
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	327.880.250	329.519.651	331.167.249
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	28.719.702	28.863.301	29.007.617
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	57.022.791	57.307.904	57.594.444
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	2.386.479	2.398.411	2.410.403
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	40.267.522	40.468.860	40.671.204
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	88.553.068	88.995.834	89.440.813
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	14.193.607	14.264.575	14.335.898
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	44.617.331	44.840.417	45.064.619
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.711.664	3.730.222	3.748.873
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	17.855.984	17.945.264	18.034.990
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-

CONTO ECONOMICO	Importi: Euro	Importi: Euro	Importi: Euro
SCHEMA DI BILANCIO <i>Redatto ai sensi del D. Lgs. 118/2011 e DM 20 Marzo 2013</i>	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
3) Acquisti di servizi non sanitari	146.702.775	147.436.289	148.173.470
a) Servizi non sanitari	143.544.326	144.262.047	144.983.357
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	2.357.051	2.368.836	2.380.680
c) Formazione	801.399	805.406	809.433
4) Manutenzione e riparazione	56.061.917	56.342.227	56.623.938
5) Godimento di beni di terzi	53.314.539	53.581.111	53.849.017
6) Costi del personale	721.339.460	724.946.157	728.570.888
a) Personale dirigente medico	249.353.393	250.600.160	251.853.160
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	25.145.475	25.271.202	25.397.558
c) Personale comparto ruolo sanitario	319.669.821	321.268.170	322.874.511
d) Personale dirigente altri ruoli	8.054.796	8.095.070	8.135.545
e) Personale comparto altri ruoli	119.115.975	119.711.555	120.310.113
7) Oneri diversi di gestione	17.194.058	17.280.029	17.366.429
8) Ammortamenti	60.672.367	60.975.729	61.280.607
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.294.306	1.300.777	1.307.281
b) Ammortamenti dei Fabbricati	39.762.071	39.960.881	40.160.686
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	19.615.990	19.714.070	19.812.641
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	264.858	266.182	267.513
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-
11) Accantonamenti	32.227.231	32.388.367	32.550.309
a) Accantonamenti per rischi	12.963.982	13.028.802	13.093.946
b) Accantonamenti per premio operosità	1.140.951	1.146.656	1.152.389
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	7.502.697	7.540.211	7.577.912
d) Altri accantonamenti	10.619.600	10.672.698	10.726.061
Totale B)	2.620.885.996	2.633.990.426	2.647.160.379
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	52.930.146	53.194.797	53.460.771
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	17.695	17.783	17.872
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	5.222.908	5.249.022	5.275.267
Totale C)	- 5.205.213	- 5.231.239	- 5.257.395
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)	-	-	-

CONTO ECONOMICO	Importi: Euro	Importi: Euro	Importi: Euro
SCHEMA DI BILANCIO <i>Redatto ai sensi del D. Lgs. 118/2011 e DM 20 Marzo 2013</i>	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	47.724.933	47.963.558	48.203.376
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	46.316.678	46.548.262	46.781.003
a) IRAP relativa a personale dipendente	42.501.587	42.714.095	42.927.666
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	2.469.822	2.482.172	2.494.582
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.345.269	1.351.995	1.358.755
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-
2) IRES	1.408.255	1.415.296	1.422.373
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
Totale Y)	47.724.933	47.963.558	48.203.376
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	0	0

BP annuale 2022 e pluriennale 2022-2024

Allegato A.3)

Conto economico preventivo – Schema CE (DM 25/05/2019)

A.3 - Schema CE

(dati in euro)

Conto economico 2019

Preventivo 2022

Azienda : 202

04.04.22 09:28

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Totale Sanitario - di cui: COVID TS006	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio	2.443.345.240	43.462.346	2.399.882.894	-	-
AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	2.397.102.245	-	2.397.102.245	-	-
AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	2.322.989.945	-	2.322.989.945	-	-
AA0031) A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	2.171.148.863	-	2.171.148.863	-	-
AA0032) A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	151.841.082	-	151.841.082	-	-
AA0033) A.1.A.1.3) Funzioni	-	-	-	-	-
AA0034) A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	-	-	-	-	-
AA0035) A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	-	-	-	-	-
AA0036) A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-	-	-
AA0040) A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	74.112.300	-	74.112.300	-	-
AA0050) A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	41.311.217	38.530.568	2.780.649	-	-
AA0060) A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	2.792.019	2.792.019	-	-	-
AA0070) A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	2.792.019	2.792.019	-	-	-
AA0080) A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-	-	-
AA0090) A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-	-
AA0100) A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-	-	-	-
AA0110) A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	-	-
AA0120) A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-	-	-
AA0130) A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-	-	-	-
AA0140) A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	38.519.198	35.738.549	2.780.649	-	-
AA0141) A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	-	-	-	-	-
AA0150) A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-	-	-
AA0160) A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	2.780.649	-	2.780.649	-	-
AA0170) A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	35.738.549	35.738.549	-	-	-
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. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23/12/2009 n. 191	-	-	-	-	-
AA0180) A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	-	-	-	-
AA0190) A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-	-
AA0200) A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	-
AA0210) A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	-
AA0220) A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	-	-	-	-
AA0230) A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	4.931.778	4.931.778	-	-	-
AA0240) A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(7.475.000)	-	(7.475.000)	-	-
AA0250) A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	(7.475.000)	-	(7.475.000)	-	-
AA0260) A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-	-	-	-
AA0270) A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	4.238.286	4.238.286	-	-	-
AA0271) A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	-	-	-	-	-
AA0280) A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-	-	-	-
AA0290) A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	4.238.286	4.238.286	-	-	-
AA0300) A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-	-	-	-	-
AA0310) A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-	-	-	-	-
AA0320) A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	84.021.315	-	84.021.315	-	-
AA0330) A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	56.693.271	-	56.693.271	-	-
AA0340) A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	27.451.106	-	27.451.106	-	-
RR0341) A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	27.307.733	-	27.307.733	-	-
RR0342) A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta	143.373	-	143.373	-	-
AA0350) A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero - infrazione	15.745.691	-	15.745.691	-	-
RR0351) A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	15.745.691	-	15.745.691	-	-
RR0352) A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	-	-	-	-	-
AA0360) A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale - infrazione	2.915.797	-	2.915.797	-	-
RR0361) A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	2.875.764	-	2.875.764	-	-
RR0362) A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	40.033	-	40.033	-	-
AA0361) A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infrazione	1.432.441	-	1.432.441	-	-
RR0363) A.4.A.1.3.a) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infrazione a compensazione	1.432.441	-	1.432.441	-	-
RR0364) A.4.A.1.3.b) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infrazione a fatturazione diretta	-	-	-	-	-
AA0370) A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - infrazione	-	-	-	-	-
RR0371) A.4.A.1.4.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	-	-	-	-	-
RR0372) A.4.A.1.4.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	-	-	-	-	-
AA0380) A.4.A.1.5) Prestazioni di File F - infrazione	3.400.805	-	3.400.805	-	-
RR0381) A.4.A.1.5.a) Prestazioni di File F a compensazione	3.400.805	-	3.400.805	-	-
RR0382) A.4.A.1.5.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	-	-	-	-	-
AA0390) A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale - infrazione	340.402	-	340.402	-	-
RR0391) A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	340.402	-	340.402	-	-
RR0392) A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	-	-	-	-	-
AA0400) A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata - infrazione	1.791.285	-	1.791.285	-	-
RR0401) A.4.A.1.7.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	1.791.285	-	1.791.285	-	-
RR0402) A.4.A.1.7.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	-	-	-	-	-
AA0410) A.4.A.1.8) Prestazioni termali - infrazione	204.739	-	204.739	-	-
RR0411) A.4.A.1.8.a) Prestazioni termali a compensazione	204.739	-	204.739	-	-
RR0412) A.4.A.1.8.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	-	-	-	-	-
AA0420) A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso - infrazione	100.000	-	100.000	-	-
RR0421) A.4.A.1.9.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	-	-	-	-	-
RR0422) A.4.A.1.9.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	100.000	-	100.000	-	-

Conto economico 2019

Preventivo 2022

Azienda : 202

04.04.22 09:28

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Totale Sanitario - di cui: COVID TS006	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
AA(421) A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa - infrazione	-	-	-	-	-
RR(423) A.4.A.1.10.a) Prestazioni assistenza integrativa a compensazione	-	-	-	-	-
RR(424) A.4.A.1.10.b) Prestazioni assistenza integrativa a fatturazione diretta	-	-	-	-	-
AA(422) A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica - infrazione	-	-	-	-	-
RR(425) A.4.A.1.11.a) Prestazioni assistenza protesica a compensazione	-	-	-	-	-
RR(426) A.4.A.1.11.b) Prestazioni assistenza protesica a fatturazione diretta	-	-	-	-	-
AA(423) A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera - infrazione	1.516.606	-	1.516.606	-	-
RR(427) A.4.A.1.12.a) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a compensazione	1.516.606	-	1.516.606	-	-
RR(428) A.4.A.1.12.b) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a fatturazione diretta	-	-	-	-	-
AA(424) A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali - infrazione	-	-	-	-	-
RR(429) A.4.A.1.13.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a compensazione	-	-	-	-	-
RR(430) A.4.A.1.13.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a fatturazione diretta	-	-	-	-	-
AA(425) A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) - infrazione	-	-	-	-	-
AA(430) A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - infrazione	3.340	-	3.340	-	-
RR(431) A.4.A.1.15.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	-	-	-	-	-
RR(432) A.4.A.1.15.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	3.340	-	3.340	-	-
AA(440) A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	1.871.399	-	1.871.399	-	-
AA(450) A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	27.370.766	-	27.370.766	-	-
RR(451) A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	22.291.340	-	22.291.340	-	-
RR(452) A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	5.079.426	-	5.079.426	-	-
AA(460) A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero - extraregione	9.588.387	-	9.588.387	-	-
AA(470) A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali - extraregione	3.213.939	-	3.213.939	-	-
AA(471) A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero - extraregione	1.313.129	-	1.313.129	-	-
AA(480) A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.) - extraregione	-	-	-	-	-
AA(490) A.4.A.3.5) Prestazioni di File F - extraregione	3.983.581	-	3.983.581	-	-
AA(500) A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	926.188	-	926.188	-	-
AA(510) A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	2.231.648	-	2.231.648	-	-
AA(520) A.4.A.3.8) Prestazioni temali Extraregione	115.468	-	115.468	-	-
AA(530) A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	919.000	-	919.000	-	-
AA(541) A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-	-	-	-	-
AA(542) A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	-	-	-	-	-
AA(550) A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-	-	-	-
AA(560) A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale	-	-	-	-	-
AA(561) A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-	-	-	-
AA(570) A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	303.119	-	303.119	-	-
AA(580) A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	-	-
AA(590) A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	303.119	-	303.119	-	-
AA(600) A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale	4.599.962	-	4.599.962	-	-
AA(601) A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	-	-	-	-	-
AA(602) A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	176.345	-	176.345	-	-
AA(610) A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	1.097.112	-	1.097.112	-	-
AA(620) A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	1.046.903	-	1.046.903	-	-
AA(630) A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	50.209	-	50.209	-	-
AA(631) A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	-	-	-	-	-
AA(640) A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	-	-	-	-	-
AA(650) A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	-	-	-	-	-
AA(660) A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	6.843.078	-	6.843.078	-	-
AA(670) A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	19.387.854	-	19.387.854	-	-
AA(680) A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	916.715	-	916.715	-	-
AA(690) A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	17.779.678	-	17.779.678	-	-
AA(700) A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanita' pubblica	-	-	-	-	-
AA(710) A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	213.852	-	213.852	-	-
AA(720) A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
AA(730) A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	287.609	-	287.609	-	-
AA(740) A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	190.000	-	190.000	-	-
AA(750) A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	87.598.619	10.011.371	77.587.248	26.886.318	-
AA(760) A.5.A) Rimborsi assicurativi	2.707.949	-	2.707.949	-	-
AA(770) A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	85.478	-	85.478	-	-
AA(780) A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	85.478	-	85.478	-	-
AA(790) A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-	-	-	-
AA(800) A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10.832.403	-	10.832.403	-	-
AA(810) A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	190.802	-	190.802	-	-
AA(820) A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10.189.507	-	10.189.507	-	-
AA(830) A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	452.094	-	452.094	-	-
AA(831) A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	-	-	-	-	-
AA(840) A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	46.124.309	-	46.124.309	26.886.318	-
AA(850) A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	320.046	-	320.046	-	-
AA(860) A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	42.656	-	42.656	-	-
AA(870) A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	45.761.607	-	45.761.607	26.886.318	-
AA(880) A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	27.848.480	10.011.371	17.837.109	-	-
AA(890) A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	13.000.000	-	13.000.000	-	-
AA(900) A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-	-	-	-
AA(910) A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-	-	-	-
AA(920) A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	13.000.000	-	13.000.000	-	-
AA(921) A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	-	-	-	-	-
AA(930) A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	14.848.480	10.011.371	4.837.109	-	-
AA(940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	23.465.736	-	23.465.736	-	-
AA(950) A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	22.750.178	-	22.750.178	-	-
AA(960) A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	715.558	-	715.558	-	-
AA(970) A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-	-	-	-

Conto economico 2019

Preventivo 2022

Azienda : 202

04/04/22 09:28

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Totale Sanitario - di cui: COVID TS006	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
AA0980) A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	30.492.555	-	30.492.555	-	-
AA0990) A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	4.581.950	-	4.581.950	-	-
AA1000) A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	19.468.008	-	19.468.008	-	-
AA1010) A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	2.706.067	-	2.706.067	-	-
AA1020) A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	2.462.649	-	2.462.649	-	-
AA1030) A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	231.611	-	231.611	-	-
AA1040) A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	1.042.270	-	1.042.270	-	-
AA1050) A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-
AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi	8.129.393	-	8.129.393	-	-
AA1070) A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	1.076.610	-	1.076.610	-	-
AA1080) A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attivita' immobiliari	2.900.000	-	2.900.000	-	-
AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi	4.152.783	-	4.152.783	-	-
RR1100) A.10) Totale voci da consolidare attive	38.473.509	-	38.473.509	-	-
AZ9999) Totale valore della produzione (A)	2.673.816.144	57.712.003	2.616.104.141	26.886.318	-
BA0010) B.1) Acquisti di beni	407.300.906	10.620	407.290.286	10.850.441	-
BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari	402.137.873	-	402.137.873	10.699.441	-
BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	253.534.351	-	253.534.351	1.061.137	-
BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	245.917.775	-	245.917.775	1.041.570	-
BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	1.350.113	-	1.350.113	10.559	-
BA0051) B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	6.266.463	-	6.266.463	9.008	-
BA0060) B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	-	-	-	-	-
BA0061) B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	-	-	-	-	-
BA0062) B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' extraregionale	-	-	-	-	-
BA0063) B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	-	-	-	-	-
BA0070) B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	104.148	-	104.148	-	-
BA0080) B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) â•Mobilita' intraregionale	104.148	-	104.148	-	-
BA0090) B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) â•Mobilita' extraregionale	-	-	-	-	-
BA0100) B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-	-	-	-
BA0210) B.1.A.3) Dispositivi medici	103.052.018	-	103.052.018	4.793.138	-
BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici	69.835.987	-	69.835.987	1.500.638	-
BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	6.178.531	-	6.178.531	-	-
BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	27.037.500	-	27.037.500	3.292.500	-
BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici	2.558.137	-	2.558.137	33.109	-
BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	10.623.845	-	10.623.845	-	-
BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici	534.707	-	534.707	2.546	-
BA0280) B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	8.000	-	8.000	-	-
BA0290) B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	7.459.650	-	7.459.650	4.809.511	-
BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	24.263.017	-	24.263.017	-	-
BA0301) B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-	-	-	-
BA0303) B.1.A.9.3) Dispositivi medici	-	-	-	-	-
BA0304) B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	-	-	-	-	-
BA0305) B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	-	-
BA0306) B.1.A.9.6) Prodotti chimici	-	-	-	-	-
BA0307) B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-	-
BA0308) B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	24.263.017	-	24.263.017	-	-
BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	5.163.033	10.620	5.152.413	151.000	-
BA0320) B.1.B.1) Prodotti alimentari	137.801	172	137.629	-	-
BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	390.618	-	390.618	62.500	-
BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	1.187.754	-	1.187.754	-	-
BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	1.637.886	-	1.637.886	21.000	-
BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	452.352	-	452.352	5.000	-
BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	1.356.622	10.448	1.346.174	62.500	-
BA0380) B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
BA0390) B.2) Acquisti di servizi	1.272.510.661	48.762.361	1.223.748.300	15.502.356	-
BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari	1.125.807.885	9.144.431	1.116.663.454	10.334.675	-
SS0401) B.2.A.a) Mobilita' intraregione passiva totale a compensazione	323.225.692	-	323.225.692	-	-
SS0402) B.2.A.b) Mobilita' intraregione passiva totale a fatturazione diretta	7.944.450	-	7.944.450	1.245.000	-
SS0404) B.2.A.a) Mobilita' extraregione passiva totale a compensazione	58.310.084	-	58.310.084	-	-
SS0405) B.2.A.b) Mobilita' extraregione passiva totale a fatturazione diretta	58.997	-	58.997	-	-
BA0410) B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	156.465.159	-	156.465.159	4.021.400	-
BA0420) B.2.A.1.1) - da convenzione (medicina di base)	155.394.480	-	155.394.480	4.021.400	-
BA0430) B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	100.980.717	-	100.980.717	915.000	-
BA0440) B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	24.385.982	-	24.385.982	62.500	-
BA0450) B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuita' assistenziale	18.616.903	-	18.616.903	3.000.000	-
BA0460) B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	11.410.878	-	11.410.878	43.900	-
BA0470) B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (medicina di base)	527.238	-	527.238	-	-
SS0471) B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (medicina di base)	527.238	-	527.238	-	-
SS0472) B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (medicina di base)	-	-	-	-	-
BA0480) B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilita' extraregionale (medicina di base)	543.441	-	543.441	-	-
BA0490) B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	155.578.251	-	155.578.251	-	-
BA0500) B.2.A.2.1) - da convenzione (farmaceutica)	152.658.235	-	152.658.235	-	-
BA0510) B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (farmaceutica)	1.592.266	-	1.592.266	-	-
SS0511) B.2.A.2.2.a) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (farmaceutica)	1.548.031	-	1.548.031	-	-
SS0512) B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (farmaceutica)	44.235	-	44.235	-	-
BA0520) B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione) (farmaceutica)	1.327.750	-	1.327.750	-	-

Conto economico 2019

Preventivo 2022

29.03.22 15:08

Azienda : 202

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Totale Sanitario - di cui: COVID TS006	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
BA0530) B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	128.401.229	-	128.401.229	1.473.057	-
BA0540) B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (specialistica ambulatoriale)	67.983.370	-	67.983.370	1.245.000	-
SS0541) B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (specialistica	61.231.809	-	61.231.809	-	-
SS0542) B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (specialistica	6.751.561	-	6.751.561	1.245.000	-
BA0541) B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie	5.964.530	-	5.964.530	-	-
SS0543) B.2.A.3.2.a) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie	5.964.530	-	5.964.530	-	-
SS0544) B.2.A.3.2.b) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie	-	-	-	-	-
BA0550) B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (specialistica ambulatoriale)	9.520.696	-	9.520.696	35.000	-
BA0551) B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl.	-	-	-	-	-
BA0560) B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione) (specialistica ambulatoriale)	7.417.809	-	7.417.809	-	-
BA0561) B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	1.209.112	-	1.209.112	-	-
BA0570) B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	21.961.539	-	21.961.539	20.057	-
BA0580) B.2.A.3.8) - da privato (specialistica ambulatoriale)	14.144.173	-	14.144.173	173.000	-
BA0590) B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-	-
BA0591) B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati	-	-	-	-	-
BA0600) B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-	-
BA0601) B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali	-	-	-	-	-
BA0610) B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	7.160.673	-	7.160.673	-	-
BA0611) B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura	-	-	-	-	-
BA0620) B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	6.983.500	-	6.983.500	173.000	-
BA0621) B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	-	-	-	-	-
BA0630) B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)	200.000	-	200.000	-	-
BA0631) B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per	-	-	-	-	-
BA0640) B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	26.472.238	-	26.472.238	3.750	-
BA0650) B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza riabilitativa)	1.837.707	-	1.837.707	-	-
SS0651) B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a	1.832.516	-	1.832.516	-	-
SS0652) B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a	5.191	-	5.191	-	-
BA0660) B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza riabilitativa)	49.426	-	49.426	-	-
BA0670) B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione (assistenza riabilitativa)	-	-	-	-	-
BA0680) B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale) (assistenza riabilitativa)	24.584.086	-	24.584.086	3.750	-
BA0690) B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale) (assistenza riabilitativa)	1.019	-	1.019	-	-
BA0700) B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	25.422.700	-	25.422.700	-	-
BA0710) B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza integrativa)	26.556	-	26.556	-	-
SS0711) B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a	-	-	-	-	-
SS0712) B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a	26.556	-	26.556	-	-
BA0720) B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza integrativa)	2.874.971	-	2.874.971	-	-
BA0730) B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza integrativa)	-	-	-	-	-
BA0740) B.2.A.5.4) - da privato (assistenza integrativa)	22.521.173	-	22.521.173	-	-
BA0750) B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	8.259.912	-	8.259.912	-	-
BA0760) B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza protesica)	1.032	-	1.032	-	-
SS0761) B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a	-	-	-	-	-
SS0762) B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a	1.032	-	1.032	-	-
BA0770) B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza protesica)	-	-	-	-	-
BA0780) B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza protesica)	-	-	-	-	-
BA0790) B.2.A.6.4) - da privato (assistenza protesica)	8.258.880	-	8.258.880	-	-
BA0800) B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	327.880.249	-	327.880.249	-	-
BA0810) B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza ospedaliera)	216.929.748	-	216.929.748	-	-
SS0811) B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (assistenza	216.044.420	-	216.044.420	-	-
SS0812) B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (assistenza	885.328	-	885.328	-	-
BA0820) B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza ospedaliera)	34.808.533	-	34.808.533	-	-
BA0830) B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza ospedaliera)	41.286.970	-	41.286.970	-	-
BA0840) B.2.A.7.4) - da privato (assistenza ospedaliera)	32.994.998	-	32.994.998	-	-
BA0850) B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-	-
BA0860) B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-	-
BA0870) B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	23.554.998	-	23.554.998	-	-
BA0880) B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	9.440.000	-	9.440.000	-	-
BA0890) B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)	1.860.000	-	1.860.000	-	-
BA0900) B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	28.719.702	-	28.719.702	6.335	-
BA0910) B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (psichiatria)	103.000	-	103.000	-	-
SS0911) B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a	-	-	-	-	-
SS0912) B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a	103.000	-	103.000	-	-
BA0920) B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (psichiatria)	139.098	-	139.098	-	-
BA0930) B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione (psichiatria)	-	-	-	-	-
BA0940) B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale) (psichiatria)	26.215.797	-	26.215.797	6.335	-
BA0950) B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale) (psichiatria)	2.261.807	-	2.261.807	-	-
BA0960) B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	57.022.791	-	57.022.791	-	-
BA0970) B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (File F)	35.840.395	-	35.840.395	-	-
SS0971) B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a	35.840.395	-	35.840.395	-	-
SS0972) B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a	-	-	-	-	-
BA0980) B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (File F)	13.367.887	-	13.367.887	-	-
BA0990) B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione) (File F)	5.284.456	-	5.284.456	-	-
BA1000) B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale) (File F)	2.530.053	-	2.530.053	-	-
BA1010) B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale) (File F)	-	-	-	-	-
BA1020) B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (File	-	-	-	-	-
BA1030) B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	2.386.479	-	2.386.479	-	-
BA1040) B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (prestazioni	132.605	-	132.605	-	-
SS1041) B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a	132.605	-	132.605	-	-
SS1042) B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a	-	-	-	-	-
BA1050) B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (prestazioni termali)	-	-	-	-	-
BA1060) B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione) (prestazioni termali)	499.643	-	499.643	-	-

Conto economico 2019

Preventivo 2022

29.03.22 15:08

Azienda : 202

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Totale Sanitario - di cui: COVID TS006	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
BA1070) B.2.A.10.4) - da privato (prestazioni termali)	1.467.524	-	1.467.524	-	-
BA1080) B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)	286.707	-	286.707	-	-
BA1090) B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	40.267.522	-	40.267.522	928.500	-
BA1100) B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (trasporto	127.547	-	127.547	-	-
SS1101) B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a	-	-	-	-	-
SS1102) B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a	127.547	-	127.547	-	-
BA1110) B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (trasporto sanitario)	-	-	-	-	-
BA1120) B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione) (trasporto sanitario)	740.903	-	740.903	-	-
BA1130) B.2.A.11.4) - da privato (trasporto sanitario)	39.399.072	-	39.399.072	928.500	-
BA1140) B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	86.118.633	-	86.118.633	1.364.383	-
BA1150) B.2.A.12.1) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	-	-	-	-	-
BA1151) B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-	-	-	-
BA1152) B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	-
SS1151) B.2.A.12.1.B.a) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	-	-	-	-	-
SS1152) B.2.A.12.1.B.b) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	-	-	-	-	-
BA1160) B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	10.411.892	-	10.411.892	233.086	-
BA1161) B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	-
BA1170) B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione (Socio-Sanitarie a rilevanza	55.719	-	55.719	-	-
BA1180) B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	75.651.022	-	75.651.022	1.131.297	-
BA1190) B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	-	-	-	-	-
BA1200) B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	14.193.607	-	14.193.607	-	-
BA1210) B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	654.118	-	654.118	-	-
BA1220) B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	12.001.468	-	12.001.468	-	-
BA1230) B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanita'	753.188	-	753.188	-	-
pubblica					
BA1240) B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art.	5.279	-	5.279	-	-
55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)					
BA1250) B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art.	-	-	-	-	-
55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)					
BA1260) B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	366.376	-	366.376	-	-
BA1270) B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende	413.178	-	413.178	-	-
BA1280) B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	44.617.330	9.144.431	35.472.899	115.000	-
BA1290) B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	2.222.391	-	2.222.391	11.750	-
BA1300) B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	221.866	-	221.866	-	-
BA1310) B.2.A.14.3) Contributi a societa' partecipate c/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-
BA1320) B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	2.780.649	-	2.780.649	-	-
BA1330) B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	39.290.925	9.144.431	30.146.494	103.250	-
BA1340) B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	101.499	-	101.499	-	-
BA1341) B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	-	-	-	-	-
BA1350) B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.711.663	-	3.711.663	2.025.000	-
BA1360) B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
BA1370) B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	25.573	-	25.573	-	-
BA1380) B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da	3.143.802	-	3.143.802	2.025.000	-
BA1390) B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-	-	-	-	-
BA1400) B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-	-	-	-
BA1410) B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-	-	-	-	-
BA1420) B.2.A.15.3.D) Indennita' a personale universitario - area sanitaria	-	-	-	-	-
BA1430) B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	1.780.313	-	1.780.313	312.500	-
BA1440) B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.363.489	-	1.363.489	1.712.500	-
BA1450) B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	542.288	-	542.288	-	-
BA1460) B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche	479.056	-	479.056	-	-
BA1470) B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da	63.232	-	63.232	-	-
Universita'					
BA1480) B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni	-	-	-	-	-
BA1490) B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	20.290.420	-	20.290.420	397.250	-
BA1500) B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie	-	-	-	-	-
BA1510) B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici	46.375	-	46.375	20.000	-
BA1520) B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	3.278	-	3.278	-	-
BA1530) B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	17.806.331	-	17.806.331	377.250	-
BA1540) B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva	2.434.436	-	2.434.436	-	-
BA1541) B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva rilevata dalle ASL	-	-	-	-	-
BA1542) B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	-	-	-	-	-
BA1550) B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale	-	-	-	-	-
BA1560) B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	146.702.776	39.617.930	107.084.846	5.167.681	-
BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari	143.544.326	38.830.906	104.713.420	4.392.681	-
BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia	10.606.782	81.925	10.524.857	74.125	-
BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia	16.428.926	44.098	16.384.828	1.070.000	-
BA1600) B.2.B.1.3) Mensa	8.685.025	93.958	8.591.067	296.823	-
BA1601) B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	1.982.190	-	1.982.190	21.823	-
BA1602) B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	6.702.835	93.958	6.608.877	275.000	-
BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento	1.257.341	42.341	1.215.000	-	-
BA1620) B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	528.831	-	528.831	-	-
BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	1.487.366	1.452.535	34.831	1.395	-
BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	2.814.881	-	2.814.881	625.000	-
BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	2.316.000	-	2.316.000	-	-
BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricit�	22.600.000	-	22.600.000	-	-
BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze	13.041.250	21.250	13.020.000	-	-

Conto economico 2019

Preventivo 2022

Azienda : 202

30.03.22 09:29

		Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Totale Sanitario - di cui: COVID	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi
BA1680)	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	1.464.115	147	1.463.968	-	-
BA1690)	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	147	147	-	-	-
BA1700)	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	1.463.968	-	1.463.968	-	-
BA1710)	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	62.313.809	37.094.652	25.219.157	2.325.338	-
BA1720)	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	478.581	-	478.581	-	-
BA1730)	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	5.070.574	1.781.791	3.288.783	-	-
BA1740)	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	56.764.654	35.312.861	21.451.793	2.325.338	-
BA1750)	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	2.357.051	766.983	1.590.068	775.000	-
BA1760)	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
BA1770)	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	1.170	-	1.170	-	-
BA1780)	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.501.588	34.234	1.467.354	775.000	-
BA1790)	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	16.685	-	16.685	-	-
BA1800)	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	-	-	-	-
BA1810)	B.2.B.2.3.C) Indennita' a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-	-	-
BA1820)	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	448.945	-	448.945	775.000	-
BA1830)	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	1.035.958	34.234	1.001.724	-	-
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. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	-	-	-	-	-
BA1840)	B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	854.293	732.749	121.544	-	-
BA1850)	B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	14.762	-	14.762	-	-
BA1860)	B.2.B.2.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	802.702	732.749	69.953	-	-
BA1870)	B.2.B.2.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	36.829	-	36.829	-	-
BA1880)	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	801.399	20.041	781.358	-	-
BA1890)	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	119.509	-	119.509	-	-
BA1900)	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	681.890	20.041	661.849	-	-
BA1910)	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	56.061.918	110.489	55.951.429	207.578	-
BA1920)	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	10.493.613	40.237	10.453.376	27.500	-
BA1930)	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	17.663.004	-	17.663.004	153.250	-
BA1940)	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	18.396.419	-	18.396.419	26.828	-
BA1950)	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	151.664	63.562	88.102	-	-
BA1960)	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	980.837	6.690	974.147	-	-
BA1970)	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	8.376.381	-	8.376.381	-	-
BA1980)	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
BA1990)	B.4) Godimento di beni di terzi	53.314.539	3.878	53.310.661	313.693	-
BA2000)	B.4.A) Fitti passivi	1.270.933	3.878	1.267.055	141.320	-
BA2010)	B.4.B) Canoni di noleggio	19.499.120	-	19.499.120	172.373	-
BA2020)	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	18.677.489	-	18.677.489	140.873	-
BA2030)	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	821.631	-	821.631	31.500	-
BA2040)	B.4.C) Canoni di leasing	-	-	-	-	-
BA2050)	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-	-	-	-
BA2060)	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	-	-	-
BA2061)	B.4.D) Canoni di project financing	32.544.486	-	32.544.486	-	-
BA2070)	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
BA2080)	Totale Costo del personale	721.339.462	1.014.091	720.325.371	17.179.789	-
BA2090)	B.5) Personale del ruolo sanitario	594.168.689	-	594.168.689	14.605.519	-
BA2100)	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	274.498.868	-	274.498.868	4.903.019	-
BA2110)	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	249.353.393	-	249.353.393	4.713.586	-
BA2120)	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	245.286.597	-	245.286.597	4.097.091	-
BA2130)	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	4.014.326	-	4.014.326	575.950	-
BA2140)	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	52.470	-	52.470	40.545	-
BA2150)	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	25.145.475	-	25.145.475	189.433	-
BA2160)	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	24.568.078	-	24.568.078	189.433	-
BA2170)	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	577.397	-	577.397	-	-
BA2180)	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-	-	-
BA2190)	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	319.669.821	-	319.669.821	9.702.500	-
BA2200)	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	310.550.075	-	310.550.075	9.702.500	-
BA2210)	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	9.119.746	-	9.119.746	-	-
BA2220)	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-	-	-
BA2230)	B.6) Personale del ruolo professionale	3.032.280	-	3.032.280	96.826	-
BA2240)	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	2.873.279	-	2.873.279	96.826	-
BA2250)	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	2.502.018	-	2.502.018	96.826	-
BA2260)	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	371.261	-	371.261	-	-
BA2270)	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	-	-	-
BA2280)	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	159.001	-	159.001	-	-
BA2290)	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	159.001	-	159.001	-	-
BA2300)	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-	-	-
BA2310)	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	-	-	-
BA2320)	B.7) Personale del ruolo tecnico	81.491.132	742.636	80.748.496	2.068.000	-
BA2330)	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	814.089	-	814.089	-	-
BA2340)	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	814.089	-	814.089	-	-
BA2350)	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	-	-	-
BA2360)	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-	-	-
BA2370)	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	80.677.043	742.636	79.934.407	2.068.000	-
BA2380)	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	75.866.426	540.378	75.326.048	2.068.000	-
BA2390)	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	4.810.617	202.258	4.608.359	-	-
BA2400)	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	-	-	-
BA2410)	B.8) Personale del ruolo amministrativo	42.647.361	271.455	42.375.906	409.444	-
BA2420)	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	4.367.429	-	4.367.429	300.277	-
BA2430)	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	4.193.156	-	4.193.156	241.265	-
BA2440)	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	174.273	-	174.273	59.012	-
BA2450)	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-	-	-
BA2460)	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	38.279.932	271.455	38.008.477	109.167	-
BA2470)	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	37.444.326	271.455	37.172.871	109.167	-
BA2480)	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	835.606	-	835.606	-	-
BA2490)	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	-	-	-
BA2500)	B.9) Oneri diversi di gestione	17.194.058	248.718	16.945.340	-	-
BA2510)	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	5.225.993	1.987	5.224.006	-	-
BA2520)	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	-	-	-
BA2530)	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	11.968.065	246.731	11.721.334	-	-
BA2540)	B.9.C.1) Indennita', rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	1.724.168	53.294	1.670.874	-	-
BA2550)	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	10.243.897	193.437	10.050.460	-	-
BA2551)	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
BA2552)	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	-	-	-	-	-

Conto economico 2019

Preventivo 2022

Azienda : 202

04/04/22 09:28

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Totale Sanitario - di cui: COVID TS006	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
BA2560) Totale Ammortamenti	60.672.367	-	60.672.367	-	-
BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.294.306	-	1.294.306	-	-
BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	59.378.061	-	59.378.061	-	-
BA2590) B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	39.762.071	-	39.762.071	-	-
BA2600) B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	1.478.145	-	1.478.145	-	-
BA2610) B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	38.283.926	-	38.283.926	-	-
BA2620) B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	19.615.990	-	19.615.990	-	-
BA2630) B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	264.858	-	264.858	-	-
BA2640) B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	-	-	-
BA2650) B.12.B) Svalutazione dei crediti	264.858	-	264.858	-	-
BA2660) B.13) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-	-
BA2670) B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-	-	-	-	-
BA2671) B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-	-	-	-
BA2672) B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-	-
BA2673) B.13.A.3) Dispositivi medici	-	-	-	-	-
BA2674) B.13.A.4) Prodotti dietetici	-	-	-	-	-
BA2675) B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	-	-
BA2676) B.13.A.6) Prodotti chimici	-	-	-	-	-
BA2677) B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-	-
BA2678) B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-	-	-
BA2680) B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-	-	-	-	-
BA2681) B.13.B.1) Prodotti alimentari	-	-	-	-	-
BA2682) B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	-	-	-	-	-
BA2683) B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	-
BA2684) B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-	-	-	-	-
BA2685) B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	-	-	-	-	-
BA2686) B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-	-	-	-	-
BA2690) B.14) Accantonamenti dell'esercizio	32.227.230	7.502.697	24.724.533	-	-
BA2700) B.14.A) Accantonamenti per rischi	12.963.982	-	12.963.982	-	-
BA2710) B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	9.252.524	-	9.252.524	-	-
BA2720) B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	2.692.240	-	2.692.240	-	-
BA2730) B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	-	-
BA2740) B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-	-	-
BA2741) B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	32.988	-	32.988	-	-
BA2750) B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	6.000	-	6.000	-	-
BA2751) B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	980.230	-	980.230	-	-
BA2760) B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	1.140.951	-	1.140.951	-	-
BA2770) B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	7.502.697	7.502.697	-	-	-
BA2771) B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-	-	-	-	-
BA2780) B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	-	-	-	-
BA2790) B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	7.502.697	7.502.697	-	-	-
BA2800) B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	-
BA2810) B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	-	-
BA2811) B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	-	-	-	-	-
BA2820) B.14.D) Altri accantonamenti	10.619.600	-	10.619.600	-	-
BA2840) B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	2.567.982	-	2.567.982	-	-
BA2850) B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	658.213	-	658.213	-	-
BA2860) B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	3.029.888	-	3.029.888	-	-
BA2870) B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	572.066	-	572.066	-	-
BA2880) B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	2.283.540	-	2.283.540	-	-
BA2881) B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-	-	-	-	-
BA2882) B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-	-	-	-	-
BA2883) B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	-	-	-	-	-
BA2884) B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	195.406	-	195.406	-	-
BA2890) B.14.D.10) Altri accantonamenti	1.312.505	-	1.312.505	-	-
SS2895) B.15) Totale voci da consolidare passive	356.920.235	-	356.920.235	1.245.000	-
BZ9999) Totale costi della produzione (B)	2.620.885.999	57.652.854	2.563.233.145	44.053.857	-
CA0010) C.1) Interessi attivi	17.695	-	17.695	-	-
CA0020) C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	18	-	18	-	-
CA0030) C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	72	-	72	-	-
CA0040) C.1.C) Altri interessi attivi	17.605	-	17.605	-	-
CA0050) C.2) Altri proventi	-	-	-	-	-
CA0060) C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-	-	-	-
CA0070) C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-	-
CA0080) C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-	-
CA0090) C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-	-	-
CA0100) C.2.E) Utili su cambi	-	-	-	-	-
CA0110) C.3) Interessi passivi	4.575.386	-	4.575.386	-	-
CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	363.604	-	363.604	-	-
CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui	4.208.195	-	4.208.195	-	-
CA0140) C.3.C) Altri interessi passivi	3.587	-	3.587	-	-
CA0150) C.4) Altri oneri	647.521	-	647.521	-	-
CA0160) C.4.A) Altri oneri finanziari	647.521	-	647.521	-	-
CA0170) C.4.B) Perdite su cambi	-	-	-	-	-
CZ9999) Totale proventi e oneri finanziari (C)	(5.205.212)	-	(5.205.212)	-	-
DA0010) D.1) Rivalutazioni	-	-	-	-	-
DA0020) D.2) Svalutazioni	-	-	-	-	-
DZ9999) Totale rettifiche di valore di attivita' finanziarie (D)	-	-	-	-	-

Conto economico 2019

Preventivo 2022

Azienda : 202

04/04/22 09:28

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Totale Sanitario - di cui: COVID TS006	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
EA0010) E.1) Proventi straordinari	-	-	-	-	-
EA0020) E.1.A) Plusvalenze	-	-	-	-	-
EA0030) E.1.B) Altri proventi straordinari	-	-	-	-	-
EA0040) E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalita' diverse	-	-	-	-	-
EA0050) E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-	-	-	-	-
EA0051) E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	-	-	-	-	-
EA0060) E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
EA0070) E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	-	-	-	-	-
EA0080) E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	-	-	-	-	-
EA0090) E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-	-	-	-	-
EA0100) E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-	-
EA0110) E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-	-
EA0120) E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-	-
EA0130) E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-	-	-
EA0140) E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	-	-	-	-	-
EA0150) E.1.B.3) Insussistenze attive	-	-	-	-	-
EA0160) E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
EA0170) E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-	-	-	-	-
EA0180) E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	-	-	-	-	-
EA0190) E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	-	-	-	-
EA0200) E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-	-
EA0210) E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-	-
EA0220) E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-	-
EA0230) E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-	-	-
EA0240) E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-	-	-	-	-
EA0250) E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-	-	-	-
EA0260) E.2) Oneri straordinari	-	-	-	-	-
EA0270) E.2.A) Minusvalenze	-	-	-	-	-
EA0280) E.2.B) Altri oneri straordinari	-	-	-	-	-
EA0290) E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-	-	-	-
EA0300) E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-	-	-	-
EA0310) E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-	-	-	-	-
EA0320) E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
EA0330) E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilita' intraregionale	-	-	-	-	-
EA0340) E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
EA0350) E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-	-	-	-	-
EA0360) E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	-	-	-	-	-
EA0370) E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-	-	-	-	-
EA0380) E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-	-	-	-	-
EA0390) E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-	-	-	-	-
EA0400) E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-	-	-	-	-
EA0410) E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-	-
EA0420) E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-	-
EA0430) E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-	-
EA0440) E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-	-	-
EA0450) E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-	-	-	-	-
EA0460) E.2.B.4) Insussistenze passive	-	-	-	-	-
EA0461) E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	-	-	-	-	-
EA0470) E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
EA0480) E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	-	-	-	-	-
EA0490) E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	-	-	-	-	-
EA0500) E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-	-	-	-
EA0510) E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-	-
EA0520) E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-	-
EA0530) E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-	-
EA0540) E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-	-	-
EA0550) E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-	-	-	-	-
EA0560) E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-	-	-	-
EZ9999) Totale proventi e oneri straordinari (E)	-	-	-	-	-
XA0000) Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	47.724.933	59.149	47.665.784	(17.167.539)	-
YA0010) Y.1) IRAP	46.316.678	59.149	46.257.529	970.275	-
YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	42.501.587	50.705	42.450.882	958.025	-
YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	2.469.822	8.444	2.461.378	12.250	-
YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intramoenia)	1.345.269	-	1.345.269	-	-
YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attivita' commerciale	-	-	-	-	-
YA0060) Y.2) IRES	1.408.255	-	1.408.255	-	-
YA0070) Y.2.A) IRES su attivita' istituzionale	1.408.255	-	1.408.255	-	-
YA0080) Y.2.B) IRES su attivita' commerciale	-	-	-	-	-
YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-	-
YZ9999) Totale imposte e tasse (Y)	47.724.933	59.149	47.665.784	970.275	-
ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO	-	-	-	(18.137.814)	-

BP annuale 2022 e pluriennale 2022-2024

Allegato B)

Nota Illustrativa

**Nota Illustrativa al
Bilancio Preventivo Economico Annuale 2022
Bilancio Preventivo Economico Pluriennale 2022/2024**

Il seguente documento è così strutturato:

- 1) Premessa
- 2) Logiche complessive
- 3) Sintesi confronto 2019 - 2022
- 4) Analisi delle principali poste del Bilancio Preventivo 2022
- 5) Indicazioni relative alle azioni gestionali
- 6) Conto economico preventivo pluriennale 2022/2024

1) Premessa

Prima di introdurre il tema relativo al bilancio di previsione appare doveroso ricordare la completa trasformazione a cui è stato sottoposto l'assetto del Servizio Sanitario della Regione Toscana a seguito delle L.R.T. 28/2015 e L.R.T. 84/2015 a partire dal 01/01/2016 con l'istituzione delle 3 Aziende Sanitarie Toscana Nord-Ovest, Toscana Centro e Toscana Sud-Est e la contestuale soppressione delle 12 preesistenti.

Il nuovo assetto del Servizio Sanitario della Regione Toscana è stato disposto al fine di promuovere la semplificazione del sistema, la riduzione dei livelli apicali, l'uniformità e omogeneità organizzativa in contesti più ampi rispetto ai precedenti, la sinergia tra Aziende ospedaliero- universitarie (AOU) e le Aziende unità sanitarie locali (USL) attraverso la programmazione integrata, la valorizzazione del territorio, la realizzazione di economie di scala sui diversi processi, l'integrazione della rete ospedaliera su contesti più ampi ed una diffusione omogenea delle migliori pratiche all'interno del sistema, nonché un ulteriore contenimento della spesa.

Le Aziende Sanitarie, che hanno compiuto un enorme lavoro di riorganizzazione ed omogeneizzazione dei processi interni, risentono ancora oggi, sebbene in maniera più contenuta del passato, della costruzione nuovo assetto complessivo e degli enormi sforzi profusi per raggiungerlo.

2) Logiche complessive

Introduzione

Gli effetti della pandemia da COVID 19 hanno segnato profondamente gli andamenti economici aziendali.

Nel corso del 2020, è stato richiesto dal *Ministero dell'Economia e delle Finanze* e ribadito dalla *Regione Toscana*, nel momento della redazione dei mod. CE, la separata rilevazione contabile degli effetti da COVID-19; parallelamente sono stati assegnati anche alcuni finanziamenti specifici; nel corso del 2021 tale tipo di rilevazione è continuata, mentre più scarsi sono stati i finanziamenti specifici.

La costruzione del *Bilancio di previsione 2022* non può esimersi da prendere in considerazione gli effetti economici della pandemia che sembra affievolirsi con l'andare del tempo sia per l'enorme sforzo organizzativo-sanitario messo in campo (tracciamenti e vaccinazioni, in primis) sia perché il virus, ancora molto contagioso, sta manifestandosi con sintomi molto più blandi rispetto al passato (anche grazie all'enorme campagna vaccinale), che consentono un allentamento delle misure restrittive imposte nel corso dei precedenti mesi.

Le linee guida al *Bilancio di previsione* danno le seguenti indicazioni: *“Si invitano, quindi, le aziende sanitarie a stimare, all'interno dei rispettivi bilanci di previsione, basandosi sull'esperienza maturata negli ultimi 2 anni, i maggiori costi relativi all'acquisto di beni e servizi che si prevede di sostenere entro il 31 marzo 2022, e, poiché la copertura di tali costi non è prevista nelle risorse economico-finanziarie di cui è stata autorizzata l'iscrizione tra i contributi in c/esercizio, si autorizza altresì la previsione dei rimborsi di tali costi attesi, da parte dello Stato, all'interno della posta del modello CE AA0870 “A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici”.*

È sulla base di queste indicazioni che si è costruito il *Bilancio di previsione 2022*, avendo cura di dettagliare gli effetti COVID (fino al 31 marzo) sul medesimo esercizio per quanto attiene ai maggiori costi, pareggiandoli con l'iscrizione all'interno della posta indicata (AA0870 “A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici”).

Sulla base delle indicazioni sopra riportate, il *Bilancio pluriennale 2022-2024*, per gli esercizi 2023-2024, si suppone non influenzato dal COVID.

Nota tecnica

Nel confronto tra i vari esercizi contabili, per offrire una più agevole lettura dei fenomeni, si è preferito omettere l'anno 2020. In effetti, il raffronto con tale periodo, oltre a rendere più complicato apprezzare l'andamento dei fattori produttivi, non risulterebbe del tutto coerente, vista la particolarità e l'eccezionalità dei fenomeni che l'impatto iniziale della pandemia ha provocato.

Si è preferito, allora, presentare delle tabelle di raffronto così strutturate:

Per dare maggiori informazioni, sono stati posti a confronto i dati di:

- *Bilancio d'esercizio 2019*;
- *Mod. CE IV trimestre 2021* – ultimo dato inviato in RT, comprensivo dei costi COVID;
- *Mod. CE IV trimestre 2021 di cui COVID* – evidenziazione dei fattori produttivi COVID
- *BP 2022* – comprensivo anche dei costi COVID;
- *BP 2022 di cui COVID* – colonna che è a pareggio, secondo le indicazioni delle linee guida, che prevedono l'inserimento all'interno della posta di ricavo AA0870 “A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici”, il totale dei costi dovuti alla pandemia (secondo le indicazioni fornite dalle stesse Linee guida, vale a dire considerando un periodo COVID di soli 3 mesi).

Si espongono, poi, due colonne che riportano, rispettivamente, la differenza tra il BP 2022 senza COVID ed il 2019 ed il BP 2022 senza COVID e il Mod. CE IV trimestre 2021 senza COVID.

I dati di bilancio preventivo rappresentati sono stati costruiti secondo i seguenti criteri:

- Indicazioni Regionali per la costruzione del bilancio preventivo;
- Monitoraggio dell'andamento economico 2021 (CE IV trimestre 2021, aggiornato con gli andamenti contabili di qualche posta specifica consistente¹);
- Piano degli Investimenti Aziendale per la programmazione dei lavori e degli acquisti.

In particolare le strategie di sistema sono la base sulla quale costruire le ipotesi produttive aziendali, mentre le Indicazioni Regionali e le risultanze delle proiezioni di Dicembre 2021 servono per individuare i vincoli generali entro i quali strutturare il bilancio preventivo.

Il Piano degli investimenti riveste il ruolo di riferimento per la programmazione degli impieghi patrimoniali.

Il bilancio al fine di garantire il vincolo normativo del pareggio prevede una pluralità di azioni di contenimento della spesa. In particolare, sono previste delle azioni gestionali volte al raggiungimento degli obiettivi contenuti nelle indicazioni regionali.

Finalità del presente documento è quella di esporre i criteri impiegati nella elaborazione del Bilancio Preventivo evidenziando contestualmente i riflessi contabili correlati alle principali politiche strategiche che l'azienda vuole porre in essere per il raggiungimento degli obiettivi prefissati.

Quando nel testo sono richiamate le "Indicazioni Regionali" si fa esclusivamente riferimento al contenuto coordinato delle seguenti note della Regione Toscana – Direzione Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale:

- PEC del 25/02/2022 nostro protocollo GEN-GEN-2022-447331 e protocollo regionale AOOGRT/PD 0077199 del 25/02/2022 e avente per oggetto *"Linee Guida per la redazione dei Bilanci Preventivi 2022"*;

Preme rilevare che le stesse linee guida regionali, pur richiedendo la predisposizione del documento in pareggio, evidenziano che il bilancio di previsione *"in quanto riferito ad aziende ed enti che da tempo non sono gestiti in contabilità finanziaria, ma in contabilità economico patrimoniale, non ha valore autorizzativo, ma meramente programmatico, e che l'equilibrio economico realmente rilevante nei confronti dei tavoli di verifica ministeriali (sui quali, peraltro, il bilancio preventivo non è oggetto di esame) è quello del bilancio d'esercizio consolidato"*.

¹ I dati riportati nelle tabelle sono sempre relativi al mod. CE IV trimestre 2021; nel caso in cui si tenga conto di andamenti contabili più aggiornati e significativi, ne viene data informazione nel commento alla tabella.

Ipotesi utilizzate

Il Bilancio di Previsione 2022 è stato elaborato sulla base delle indicazioni regionali inoltrate dalla Regione Toscana il 25 febbraio 2022.

Il livello di contribuzione regionale è quello contenuto nelle indicazioni sopra richiamate che, sulle basi di alcune considerazioni espresse nelle medesime, autorizzano l'Azienda ad iscrivere le seguenti risorse per il *Bilancio di Previsione 2022*:

- 2.171.148.862,93 € come prima assegnazione di FSR (DGR n. 6 del 10/01/2022);
- 151.841.082,00 € quale ulteriore FSR indistinto che sarà assegnato in corso di anno,
- 74.112.300,00 € ulteriori contributi vincolati.

A queste risorse si aggiunge la quota di *payback* pari a 13.000.000 €.

Si rimanda alle linee guida ogni considerazione sull'ammontare delle risorse di cui è autorizzata l'iscrizione.

Con i successivi Verbali di Monitoraggio ex art. 121bis LR 40/2005, saranno definite le eventuali ulteriori risorse da attribuire all'Azienda per l'esercizio 2022.

Le risorse ed i costi afferenti la mobilità sanitaria sono definiti sulla base delle indicazioni regionali.

I costi di produzione sono stati determinati tenendo in considerazione i seguenti fattori:

- a) gli effetti delle azioni di contenimento della spesa previste dalle direttive regionali, dalle normative nazionali e delle azioni gestionali pianificate dalla Direzione Aziendale come meglio descritte al paragrafo successivo;
- b) i vincoli normativi posti in essere dal D. Lgs. 118/2011 dalle ulteriori specifiche normative di riferimento.

Il procedimento di formazione del Bilancio di Previsione 2022

In attuazione ai criteri illustrati nel paragrafo precedente e alle ipotesi sopra richiamate, il procedimento è avvenuto a partire dalle proiezioni richieste ai singoli gestori da parte della UOC Contabilità Analitica e Coordinamento Gestori, al quale sono stati posti in essere controlli, verifiche ed eventualmente interventi correttivi, resisi necessari per garantire il rispetto dei criteri regionali, delle normative nazionali e degli obiettivi posti in capo all'Azienda. Questa fase si è tradotta nei passaggi di seguito descritti.

- verifica compatibilità, ed eventuali interventi correttivi, inerente il rispetto degli obiettivi regionali (obiettivi area personale rif. Paragrafo 2.1 e area farmaceutica rif. Paragrafo 2.2 e 2.3 e successive linee guida regionali², acquisto prestazioni da strutture sanitarie private accreditate rif. Paragrafo 2.4 delle indicazioni regionali; obiettivi Altri costi rif. Paragrafo 2.5; indicazioni Costi gestione diretta rif. Paragrafo 2.6);
- interventi necessari per il rispetto degli obiettivi gestionali posti in essere dalla Direzione Aziendale.

² Comunicazione pervenuta tramite PEC del 08/03/2022 nostro protocollo GEN-GEN-2022- 485148-A - avente per oggetto "Assegnazione Budget aziendali sulla spesa farmaceutica", contenente indicazioni specifiche sulla spesa farmaceutica.

3) Sintesi Confronto 2019/2022

Nella tabella seguente si riporta il confronto tra Bilancio 2019 (che costituisce uno dei parametri di riferimento citato dalle linee guida regionali), il mod. CE IV trimestre 2021, con separata indicazione del *di cui COVID*, il Bilancio di Previsione 2022, con separata indicazione del *di cui COVID*.

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	CE IV TRIM 2021	CE IV TRIM 2021 di cui COVID	BP 2022	BP 2022 di cui COVID	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID - CE IV TRIM 2021 SENZA COVID
	A) Valore della produzione							
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	2.339.334.120	2.468.705.168	29.224.795	2.443.345.239	-	104.011.119	3.864.866
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 4.575.602	- 1.068.659	-	- 7.475.000	-	- 2.899.398	- 6.406.341
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	9.444.291	16.203.802	15.500.643	4.238.286	-	5.206.005	3.535.127
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	119.617.827	80.076.566	-	84.021.315	-	35.596.512	3.944.748
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	77.835.917	66.015.349	-	87.598.617	26.886.318	- 17.123.618	- 5.303.050
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	30.892.896	24.465.736	-	23.465.736	-	7.427.161	- 1.000.000
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	31.047.557	30.497.556	-	30.492.556	-	555.001	- 5.000
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	10.282.870	15.433.592	-	8.129.393	-	2.153.477	- 7.304.198
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	2.613.879.877	2.700.329.110	44.725.438	2.673.816.143	26.886.318	33.049.948	- 8.673.847
	B) Costi della produzione							
BA0010	B.1) Acquisti di beni	388.416.604	445.381.881	25.930.475	407.300.906	10.850.441	8.033.862	- 23.000.940
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	383.563.342	438.426.719	25.372.593	402.137.873	10.699.441	7.875.090	- 21.615.693
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	4.853.262	6.955.162	557.882	5.163.033	151.000	158.771	- 1.385.247
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	1.255.977.639	1.239.326.834	58.354.484	1.272.510.661	15.502.356	1.030.666	76.036.154
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	1.117.610.775	1.091.833.035	41.156.496	1.125.807.886	10.334.675	2.137.564	64.796.672
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	138.366.864	147.493.599	17.197.988	146.702.775	5.167.681	3.168.230	11.239.482
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria e straordinaria)	43.377.687	54.591.445	866.429	56.061.917	207.578	12.476.652	2.129.324
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	49.382.504	54.237.858	1.182.923	53.314.539	313.693	3.618.342	- 54.090
BA2080	Totale Costo del personale	692.463.303	746.156.146	34.359.579	721.339.460	17.179.790	11.696.367	- 7.636.897
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	569.723.561	622.334.898	29.211.041	594.168.689	14.605.520	9.839.607	- 13.560.689
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	2.929.739	3.019.035	193.651	3.032.280	96.826	5.715	110.070
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	78.626.654	78.961.856	4.136.000	81.491.131	2.068.000	796.477	4.597.275
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	41.183.349	41.840.357	818.887	42.647.360	409.444	1.054.568	1.216.447
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	16.220.423	16.347.502	17.500	17.194.058	-	973.636	864.056
BA2560	Totale Ammortamenti	60.667.225	60.383.236	-	60.672.367	-	5.142	289.131
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.294.306	790.383	-	1.294.306	-	-	503.922
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	39.756.929	41.424.791	-	39.762.071	-	5.142	- 1.662.720
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	19.615.990	18.168.061	-	19.615.990	-	-	1.447.929
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	1.248.982	750.000	-	264.858	-	984.124	- 485.142
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	- 211.987	-	-	-	-	211.987	-
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	35.673.433	18.735.951	-	32.227.231	-	3.446.202	13.491.280
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	2.543.215.813	2.635.910.653	120.711.390	2.620.885.996	44.053.857	33.616.326	61.632.876
	C) Proventi e oneri finanziari							
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 6.736.679	- 5.558.792	-	- 5.205.213	-	1.531.466	353.580
DZ9999	D) Totale rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-	-	-	-	-
	E) Proventi e oneri straordinari							
EA0010	E.1) Proventi straordinari	30.704.105	19.765.760	-	-	-	30.704.105	- 19.765.760
EA0260	E.2) Oneri straordinari	49.002.209	24.155.065	30.013	-	-	49.002.209	- 24.125.052
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	- 18.298.104	- 4.389.305	- 30.013	-	-	18.298.104	- 4.359.292
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	45.629.281	54.470.359	- 76.015.965	47.724.933	- 17.167.539	19.263.191	- 65.593.852
	Y) Imposte e tasse							
YA0010	Y.1) IRAP	44.788.549	53.521.017	1.948.178	46.316.678	970.275	557.854	- 6.226.436
YA0060	Y.2) IRES	1.408.255	1.566.467	-	1.408.255	-	-	158.212
YZ9999	Totale imposte e tasse	46.196.804	55.087.484	1.948.178	47.724.933	970.275	557.854	- 6.384.648
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	- 567.523	- 617.125	- 77.964.143	0	- 18.137.814	18.705.337	- 59.209.204

Per illustrare i vari aggregati economici, nei paragrafi che seguono, verrà utilizzata tale rappresentazione comparativa, quale ausilio all'illustrazione e alla comprensione dei fenomeni visti nella loro dinamica temporale.

Il bilancio di previsione adottato – colonna *BP 2022* - chiude in pareggio, come si evince dagli allegati A.1, A.2 e A.3.

La colonna *BP 2022 di cui COVID* espone un risultato pari alla stima dell'impatto pandemico sui costi delle risorse umane; l'impatto del *COVID* sugli altri fattori produttivi viene controbilanciato dalla voce di ricavo degli “*Altri concorsi, rimborsi e recuperi*”, come previsto dalle Linee Guida³.

³ Il paragrafo di riferimento è il n. 1.6, che prevede la “sterilizzazione” dell'effetto *COVID* solo per i fattori produttivi diversi dal personale; per la copertura dei maggiori costi di personale dipendente (siano essi correlati alla pandemia oppure no) si deve provvedere con le assegnazioni di risorse previste nelle medesime linee.

4) Analisi delle principali poste del bilancio preventivo 2022

4.1) Contributi in c/esercizio

I contributi in c/esercizio, sono così suddivisi:

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	CE IV TRIM 2021	CE IV TRIM 2021 di cui COVID	BP 2022	BP 2022 di cui COVID	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID - CE IV TRIM 2021 SENZA COVID
	A) Valore della produzione							
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	2.339.334.120	2.468.705.168	29.224.795	2.443.345.239	-	104.011.119	3.864.866
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	2.276.266.544	2.388.990.928	29.224.795	2.397.102.245	-	120.835.701	37.336.112
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	2.187.544.564	2.311.793.315	29.224.795	2.322.989.945	-	135.445.381	40.421.425
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	2.185.952.971	2.281.134.548	-	2.171.148.863	-	14.804.108	109.985.685
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	1.591.593	30.658.767	29.224.795	151.841.082	-	150.249.489	150.407.110
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	-	-	-	-	-	-	-
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	-	-	-	-	-	-	-
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	-	-	-	-	-	-	-
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-	-	-	-	-
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	88.721.980	77.197.614	-	74.112.300	-	14.609.680	3.085.314
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	57.180.786	73.770.350	-	41.311.217	-	15.869.569	32.459.133
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	17.545.300	32.110.453	-	2.792.019	-	14.753.282	29.318.434
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	78.558	76.073	-	-	-	78.558	76.073
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	39.556.928	41.583.824	-	38.519.198	-	1.037.730	3.064.625
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	25.000	-	-	-	-	25.000
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	5.886.790	5.918.890	-	4.931.778	-	955.012	987.112
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 4.575.602	- 1.068.659	-	- 7.475.000	-	- 2.899.398	- 6.406.341
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	9.444.291	16.203.802	15.500.643	4.238.286	-	5.206.005	3.535.127

I contributi da Regione Toscana inseriti nel BP derivano dalle indicazioni regionali. I contributi da altri soggetti pubblici regionali contengono principalmente i contributi ricevuti per i rimborsi ex L.210/92 e per la gestione delle attività Sociali qualora delegate dai comuni (o dalle Società della Salute ove costituite) alla Azienda USL.

Tipologia di contributo	BP 2022
Assegnazione Iniziale FSR Indistinto	2.171.148.862,93
Ulteriori risorse iscrivibili FSR Indistinto	151.841.082,00
Ulteriori risorse iscrivibili FSR Vincolato	74.112.300,00
Totale FSR	2.397.102.244,93

Per quanto il conto A.2 Rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti, tale voce registra, ai sensi del D.lgs. 118/2011 la rettifica dei contributi in conto esercizio necessaria per fra gravare sull'esercizio l'intero costo degli ammortamenti eseguiti in autofinanziamento. A seguito di tale rettifica i cespiti saranno ammortizzati e sterilizzati nei vari anni, in base alla normale aliquota di ammortamento prevista per la natura del bene.

La Regione Toscana ha autorizzato, con nota prot. AOOGR/PTD 0130036 del 28/03/2022 (ns. protocollo GEN-GEN-2022-570196-A del 28/03/2022), l'utilizzo dell'importo di autofinanziamento esposto nel *Bilancio di Previsione*; tale importo è pari al 50% dell'importo inizialmente richiesto da questa Azienda con nota prot. 2022/0065034/GEN/000SEGRDG del 12/01/2022.

4.2) Ricavi per prestazioni sanitarie

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	CE IV TRIM 2021	CE IV TRIM 2021 di cui COVID	BP 2022	BP 2022 di cui COVID	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID - CE IV TRIM 2021 SENZA COVID
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	119.617.827	80.076.566	-	84.021.315	-	35.596.512	3.944.748
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	70.986.050	52.554.512	-	56.693.270	-	14.292.779	4.138.758
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	28.517.742	21.535.450	-	27.451.105	-	1.066.637	5.915.655
RR0341	A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	27.307.732	21.392.077	-	27.307.732	-	-	5.915.655
RR0342	A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta	1.210.010	143.373	-	143.373	-	1.066.637	-
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	16.563.705	12.336.444	-	15.745.691	-	818.014	3.409.247
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.895.972	2.315.959	-	2.915.797	-	19.825	599.838
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	16.522	-	-	-	-	16.522	-
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	3.400.805	2.892.950	-	3.400.805	-	0	507.856
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	340.402	406.728	-	340.402	-	-	66.327
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	1.791.285	1.466.292	-	1.791.285	-	-	324.993
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	204.739	100.245	-	204.739	-	0	104.494
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	342.558	100.000	-	100.000	-	242.558	-
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa - infrazione	-	-	-	-	-	-	-
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica - infrazione	-	-	-	-	-	-	-
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera - infrazione	1.516.606	916.199	-	1.516.606	-	-	600.407
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali - infrazione	-	-	-	-	-	-	-
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	12.708	3.340	-	3.340	-	9.369	-
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	1.857.014	1.871.399	-	1.871.399	-	14.385	-
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	40.611.293	29.147.664	-	27.370.766	-	13.240.527	1.776.897
RR0451	A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	27.587.165	24.068.237	-	22.291.340	-	5.295.826	1.776.897
RR0452	A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	13.024.127	5.079.427	-	5.079.427	-	7.944.701	-
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero - extraregione	14.235.139	11.365.284	-	9.588.387	-	4.646.753	1.776.897
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali - extraregione	3.480.668	3.213.939	-	3.213.939	-	266.728	-
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero - extraregione	1.733.776	1.313.129	-	1.313.129	-	420.647	-
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.) - extraregione	-	-	-	-	-	-	-
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F - extraregione	3.364.479	3.983.581	-	3.983.581	-	619.101	-
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	782.074	926.188	-	926.188	-	144.114	-
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	2.457.106	2.231.648	-	2.231.648	-	225.458	-
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	289.172	115.468	-	115.468	-	173.704	-
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	1.244.750	919.000	-	919.000	-	325.750	-
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-	-	-	-	-	-	-
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	-	-	-	-	-	-	-
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-	-	-	-	-	-
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-	-	-	-	-	-	-
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-	-	-	-	-	-
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	366.522	303.119	-	303.119	-	63.403	-
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	12.657.605	4.599.962	-	4.599.962	-	8.057.643	-
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	-	-	-	-	-	-	-
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	-	176.345	-	176.345	-	176.345	-
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	18.465.426	1.291.122	-	1.097.112	-	17.368.314	194.010
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	8.394.906	6.843.078	-	6.843.078	-	1.551.828	-
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	21.771.445	19.387.855	-	19.387.855	-	2.383.591	-

I proventi per prestazioni sanitarie risentono dell'inserimento dei nuovi dati di mobilità comunicati con le linee guida, che comportano un forte decremento della mobilità attiva rispetto al 2019 ed un leggero incremento rispetto al mod. CE IV trim. 2021; le altre voci di ricavo rimangono in linea con le previsioni del mod. CE IV trimestre 2021.

4.3) Concorsi recuperi e rimborsi

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	CE IV TRIM 2021	CE IV TRIM 2021 di cui COVID	BP 2022	BP 2022 di cui COVID	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID - CE IV TRIM 2021 SENZA COVID
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	77.835.917	66.015.349	-	87.598.617	26.886.318	-	17.123.618
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	1.800.809	2.707.949	-	2.707.949	-	-	907.140
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	900.803	85.478	-	85.478	-	-	815.325
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10.577.628	10.832.403	-	10.832.403	-	-	254.775
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	1.557.664	1.237.990	-	46.124.308	26.886.318	-	17.680.327
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	62.999.014	51.151.530	-	27.848.480	-	-	35.150.534
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	47.483.070	36.919.985	-	13.000.000	-	-	34.483.070
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	15.515.944	14.231.545	-	14.848.480	-	-	667.464

Le uniche variazioni significative riguardano: il Payback sulla spesa farmaceutica inserito per il valore comunicato con le indicazioni regionali e la posta AA0840 "A.5.D) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici" che comprende la copertura dei maggiori costi per la pandemia (pari a 23.886.318 €), in ossequio al punto 1.6 delle linee guida regionali. Sempre in relazione a queste ultime, la posta in analisi comprende anche i rimborsi correlati agli abnormi incrementi dei costi legati all'approvvigionamento di energia⁴ (stimabili in 18 mil. €).

4.4) Compartecipazione alla spesa sanitaria (ticket)

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	CE IV TRIM 2021	CE IV TRIM 2021 di cui COVID	BP 2022	BP 2022 di cui COVID	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID - CE IV TRIM 2021 SENZA COVID
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	30.892.896	24.465.736	-	23.465.736	-	-	7.427.161
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	28.912.431	23.750.178	-	22.750.178	-	-	6.162.253
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	1.980.466	715.558	-	715.558	-	-	1.264.908
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-	-	-	-	-	-

I dati di questo aggregato sono in linea con il IV trimestre 2021⁵, una volta riclassificato il ticket secondo le indicazioni ministeriali⁶.

⁴ La colonna di cui COVID riporta solo i dati relativi ai rimborsi COVID; i rimborsi connessi ai maggiori costi relativi agli approvvigionamenti di energia sono allocati nella colonna BP 2022 assieme agli altri rimborsi ordinari.

⁵ Si rammenta che, nel corso degli anni, la compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie ha subito un decremento, non imputabile al COVID, sia per effetto dell'abolizione del contributo per la digitalizzazione (a seguito della DGRT n. 191 del 18/02/2019) che ha gravato per intero sull'anno 2020, sia del disposto dell'art 1, comma 446 della l. n. 160 del 27/12/2019 (superticket e misure alternative regionali), a partire dal 1° settembre 2020.

⁶ Si rinvia al paragrafo 1.3 delle Linee Guida che riportano un estratto del verbale del Tavolo degli Adempimenti ministeriali del 25 marzo 2014.

4.5) Contributi c/cap imputati nell'esercizio (Sterilizzazione)

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	CE IV TRIM 2021	CE IV TRIM 2021 di cui COVID	BP 2022	BP 2022 di cui COVID	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID - CE IV TRIM 2021 SENZA COVID
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	31.047.557	30.497.556	-	30.492.556	-	555.001	5.000
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	5.670.287	4.581.950	-	4.581.950	-	1.088.337	-
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	19.630.627	19.473.008	-	19.468.008	-	162.619	5.000
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	2.706.067	2.706.067	-	2.706.067	-	-	-
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	2.146.585	2.462.649	-	2.462.649	-	316.064	-
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	137.645	231.611	-	231.611	-	93.966	-
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	756.346	1.042.270	-	1.042.270	-	285.925	-
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-	-	-

I dati di questo aggregato sono in lieve riduzione rispetto al 2019, per effetto dell'uscita dal periodo di ammortamento di immobilizzazioni acquistate con contributi in conto capitale e l'ingresso di immobilizzazioni acquistate con mutuo per le quali non si procede con la sterilizzazione della relativa quota di ammortamento.

4.6) Altri ricavi e proventi

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	CE IV TRIM 2021	CE IV TRIM 2021 di cui COVID	BP 2022	BP 2022 di cui COVID	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID - CE IV TRIM 2021 SENZA COVID
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	10.282.870	15.433.592	-	8.129.393	-	2.153.477	7.304.198
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	1.516.321	1.076.610	-	1.076.610	-	439.711	-
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	2.256.355	2.900.000	-	2.900.000	-	643.645	-
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	6.510.195	11.456.982	-	4.152.783	-	2.357.412	7.304.198

I dati di questo aggregato sono stati inseriti in linea con le risultanze dell'esercizio precedente, una volta depurati da partite "una tantum" (es. rilascio fondi).

4.7) Costo per acquisto di beni

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	CE IV TRIM 2021	CE IV TRIM 2021 di cui COVID	BP 2022	BP 2022 di cui COVID	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID - CE IV TRIM 2021 SENZA COVID
BA0010	B.1) Acquisti di beni	388.416.604	445.381.881	25.930.475	407.300.906	10.850.441	8.033.862	23.000.940
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	383.563.342	438.426.719	25.372.593	402.137.873	10.699.441	7.875.090	21.615.693
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	259.269.934	270.815.043	3.255.149	253.534.351	1.061.137	6.796.720	15.086.680
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	104.148	134.150	-	104.148	-	-	30.002
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	98.139.559	118.662.210	17.894.781	103.052.018	4.793.138	119.321	2.508.549
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	2.525.029	3.229.342	105.975	2.558.137	33.109	-	598.338
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	9.323.845	11.004.845	-	10.623.845	-	1.300.000	381.000
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	532.161	532.701	3.963	534.707	2.546	-	3.423
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	8.000	10.000	-	8.000	-	-	2.000
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	687.539	9.775.411	4.112.725	7.459.650	4.809.511	1.962.600	3.012.547
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	12.973.127	24.263.017	-	24.263.017	-	11.289.890	-
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-	-	-	-	-	-
BA0302	B.1.A.9.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-	-	-	-
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	-	-	-	-	-	-	-
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	-	-	-	-	-	-	-
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	-	-	-	-
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	-	-	-	-	-	-	-
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-	-	-	-
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	12.973.127	24.263.017	-	24.263.017	-	11.289.890	-
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	4.853.262	6.955.162	557.882	5.163.033	151.000	158.771	1.385.247
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	138.025	60.397	-	137.801	-	225	77.404
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	328.118	1.696.486	218.009	390.618	62.500	-	1.150.360
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	1.187.754	1.020.000	-	1.187.754	-	-	167.754
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	1.416.886	1.245.000	84.142	1.637.886	21.000	200.000	456.028
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	447.352	502.827	36.218	452.352	5.000	-	19.257
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	1.335.126	2.430.452	219.513	1.356.622	62.500	41.004	916.817
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-	-

Gli *Acquisti di beni* sono, nel complesso, in aumento rispetto al 2019, ma in decremento rispetto al 2021 (senza Covid). La previsione è stata effettuata secondo i criteri di seguito esposti.

- *Acquisti di farmaci (all'interno della voce BA0030 "Prodotti farmaceutici ed emoderivati")*

Sono state seguite le indicazioni della nota ad oggetto “*Assegnazione Budget aziendali sulla spesa farmaceutica*” (pervenuta tramite PEC del 08/03/2022 nostro protocollo GEN-GEN-2022-485148-A) che dà indicazioni specifiche e più restrittive delle “*Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2022*”. All’importo indicato nella nota citata, è stato aggiunto l’ulteriore importo di acquisti di farmaci da fornitori diversi da ESTAR.

- *Acquisto di ossigeno (all’interno della voce BA0030 “Prodotti farmaceutici ed emoderivati”)*
Il criterio è quello generale delle *Linee guida* (valore 2019 incrementato di effetti *COVID* per tre mesi); questo è stato poi integrato con un incremento di 470.000 € dovuto all’adeguamento dei prezzi richieste dalle aziende produttrici a causa dell’aumento dei costi di energia e delle materie prime.
- *Acquisto di vaccini (all’interno della voce BA0260 “Materiali per la profilassi - vaccini”)*
È stato inserito un importo che tiene conto degli andamenti del 2021. L’aggregato non contiene i vaccini *anti COVID*.
- *Acquisto di Dispositivi diagnostici in vitro (all’interno della voce BA0210 “Dispositivi medici”)*
Sono stati utilizzate le previsioni dei gestori dei fattori produttivi, in quanto le *linee guida* non davano alcun vincolo, stante il sicuro procrastinarsi dell’utilizzo di tali dispositivi anche oltre la fine dello stato di emergenza (previsto per il 31 marzo 2022). Gli effetti *COVID* sono stati stimati per 12 mesi.
- *Acquisto di Dispositivi di protezione individuale (all’interno della voce BA0290 “Altri beni e prodotti sanitari”)*
Le modalità sono analoghe a quelle dei *Dispositivi diagnostici in vitro*.
- *BA0308 Altri beni e prodotti sanitari.*
Si tratta di un valore di mobilità di plasma e servizio diagnostico NAT, indicato dalla RT nelle *linee guida*.
- *Tutte le altre voci di acquisti di beni sanitari e non sanitario*
Il criterio è quello indicato dalle *Linee guida*, vale a dire quello di prendere a riferimento l’importo 2019 aggiungendosi gli effetti *COVID* stimati per 3 mesi (in coerenza con il termine previsto per la fine dello stato di emergenza).

4.8) Costo per acquisto di servizi sanitari

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	CE IV TRIM 2021	CE IV TRIM 2021 di cui COVID	BP 2022	BP 2022 di cui COVID	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID - CE IV TRIM 2021 SENZA COVID
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	1.255.977.639	1.239.326.634	58.354.484	1.272.510.661	15.502.356	1.030.666	76.036.154
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	1.117.610.775	1.091.833.035	41.156.496	1.125.807.886	10.334.675	- 2.137.564	64.796.672
SS0401	B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	323.225.691	281.057.566	-	323.225.691	-	-	42.168.125
SS0402	B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	5.123.139	12.139.404	7.500.000	7.944.450	1.245.000	1.576.310	2.060.045
SS0404	B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	76.062.458	61.972.837	-	58.313.362	-	17.749.096	- 3.659.475
SS0405	B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	55.719	93.370	-	55.719	-	-	37.651
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	142.129.354	159.972.194	15.793.008	156.465.160	4.021.400	10.314.406	8.264.574
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	141.087.931	158.805.000	15.793.008	155.394.481	4.021.400	10.285.150	8.361.089
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	94.468.320	99.500.000	3.460.000	100.980.717	915.000	5.597.397	4.025.717
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	24.698.925	24.500.000	250.000	24.385.982	62.500	- 375.443	73.482
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	11.581.460	23.305.000	11.931.464	18.616.903	3.000.000	4.035.443	4.243.367
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	10.339.226	11.500.000	151.544	11.410.878	43.900	1.027.753	18.522
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	527.238	623.752	-	527.238	-	-	96.514
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale (medicina di base)	514.185	543.441	-	543.441	-	29.257	-
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	158.402.371	159.221.309	-	155.578.250	-	2.824.121	- 3.643.059
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	125.587.325	123.950.383	12.442.648	128.401.228	1.473.057	1.340.845	15.420.435
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	26.847.272	20.265.165	12.010	26.472.238	3.750	378.784	6.215.333
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	25.422.700	17.933.428	-	25.422.700	-	-	7.489.272
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	8.259.911	6.428.880	-	8.259.911	-	-	1.831.032
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	351.958.958	301.112.865	-	327.880.250	-	24.078.708	26.767.385
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	25.792.507	26.943.244	85.615	28.719.702	6.335	2.920.860	1.855.738
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	51.377.642	53.775.439	260.598	57.022.791	-	5.645.149	3.507.949
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	2.446.020	1.521.824	-	2.386.479	-	59.541	864.655
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	38.426.325	43.760.710	3.717.492	40.267.522	928.500	912.698	- 704.196
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	82.580.277	88.762.123	6.497.310	86.118.632	1.364.383	2.173.973	2.489.437
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	14.193.607	12.662.819	-	14.193.607	-	-	1.530.788
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	39.408.403	44.615.445	166.369	44.617.331	115.000	5.093.928	53.255
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.553.197	10.231.505	-	3.711.664	2.025.000	2.866.533	- 8.544.841
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	20.224.905	20.675.702	2.181.447	20.290.420	397.250	331.735	1.398.915

Gli *Acquisti di servizi sanitari* (senza considerare gli effetti COVID) sono, nel complesso, in lieve diminuzione rispetto al 2019 ed in aumento rispetto al 2021. Le modifiche sostanziali sono dovute all'inserimento dei valori di mobilità comunicati dalla RT nelle *Linee guida*.

Le voci che compongono l'aggregato subiscono sia variazioni decrementative sia variazioni incrementative.

Fra queste ultime, va evidenziata quella riferita al personale convenzionato (MMG, PLS, ecc.) per il quale si è preferito mantenere un andamento più aderente a quello del 2021 (aggiornato rispetto a quello indicato nel CE IV trimestre 2021); il valore complessivo (*con COVID*) è, comunque, inferiore al 2022.

Le altre voci sono state stimate secondo le *Linee guida*, con l'eccezione di quelle che mostravano un andamento non congruente, per le quali sono stati apportati dei correttivi (es. alta integrazione).

Per quanto concerne la *Farmaceutica convenzionata*, sono state seguite le indicazioni della nota ad oggetto "*Assegnazione Budget aziendali sulla spesa farmaceutica*" (pervenuta tramite PEC del 08/03/2022 nostro protocollo GEN-GEN-2022- 485148-A) che dà indicazioni specifiche e più restrittive delle "*Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2022*", indicando l'importo "obiettivo" in 152.600.000 €.

4.9) Costo per acquisto di servizi non sanitari

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	CE IV TRIM 2021	CE IV TRIM 2021 di cui COVID	BP 2022	BP 2022 di cui COVID	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID - CE IV TRIM 2021 SENZA COVID
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	138.366.864	147.493.599	17.197.988	146.702.775	5.167.681	3.168.230	11.239.482
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	135.442.429	141.672.507	17.197.988	143.544.326	4.392.681	3.709.215	14.677.125
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	10.592.434	11.486.577	421.718	10.606.782	74.125	59.777	532.201
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	16.417.544	20.432.716	4.067.273	16.428.926	1.070.000	1.058.618	1.006.517
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	8.675.422	9.259.179	1.184.334	8.685.025	296.823	287.220	313.357
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	1.969.367	1.912.000	94.850	1.982.190	21.823	9.000	143.217
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	6.706.056	7.347.179	1.089.484	6.702.835	275.000	278.220	170.140
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	3.286.936	624.790	-	1.257.341	-	2.029.595	632.551
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	528.831	420.000	-	528.831	-	-	108.831
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	1.976.785	2.005.600	4.000	1.487.366	1.395	490.814	515.629
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	2.189.881	4.411.000	1.530.000	2.814.881	625.000	-	691.119
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	1.957.170	2.500.879	-	2.316.000	-	358.830	184.879
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	17.314.119	10.000.000	52.329	22.600.000	-	5.285.881	12.652.329
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	8.148.594	7.283.484	408	13.041.250	-	4.892.656	5.758.175
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	1.264.212	1.416.243	1.221	1.464.115	-	199.903	49.093
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	63.090.500	71.832.040	9.936.705	62.313.807	2.325.338	3.102.031	1.906.866
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	2.128.943	5.311.764	-	2.357.051	775.000	546.892	3.729.713
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	795.493	509.328	-	801.399	-	5.906	292.071

Gli *Acquisti di servizi non sanitari* sono, nel complesso, in incremento sia rispetto al 2019 sia rispetto al 2021 (senza Covid).

Il motivo fondamentale di tale aumento è attribuibile alle utenze.

Il dato del IV trimestre 2021 è in sostanziale diminuzione rispetto ai valori del 2019, in buona parte grazie agli effetti dell'efficientamento energetico, riallocato nell'aggregato delle *Manutenzioni* già a partire dal 2020. Ciò ha provocato una riduzione delle utenze rispetto all'anno 2019; tuttavia, confrontando il dato con il 2021, si nota un forte incremento delle stesse, dovuto all'impennata dei prezzi per l'energia (l'incremento è stimabile in 18 mil. € per energia elettrica e gas). Tali differenze in aumento sono state compensate, indicando un pari importo alla voce *A40870 "A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici"* secondo le indicazioni dei paragrafi 1.6 e 2.5 delle *Linee guida*.

4.10) Manutenzioni e Godimento beni di terzi

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	CE IV TRIM 2021	CE IV TRIM 2021 di cui COVID	BP 2022	BP 2022 di cui COVID	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID - CE IV TRIM 2021 SENZA COVID
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	43.377.687	54.591.445	866.429	56.061.917	207.578	12.476.652	2.129.324
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	10.462.958	10.050.134	144.551	10.493.613	27.500	3.155	560.530
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	5.573.004	17.549.109	644.730	17.663.004	153.250	11.936.750	605.375
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	18.369.591	18.804.363	54.690	18.396.419	26.828	-	380.082
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	117.149	69.047	-	151.664	-	34.516	82.617
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	978.605	1.087.792	22.458	980.837	-	2.231	84.497
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	7.876.381	7.031.000	-	8.376.381	-	500.000	1.345.381
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	49.382.504	54.237.858	1.182.923	53.314.539	313.693	3.618.342	54.090
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	1.129.249	1.866.408	553.048	1.270.933	141.320	363	183.748
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	15.708.768	19.754.397	629.875	19.499.120	172.373	3.617.979	202.225
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	14.918.637	17.982.877	503.858	18.677.489	140.873	3.617.979	1.057.597
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	790.131	1.771.520	126.017	821.631	31.500	-	855.372
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-	-	-	-	-	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-	-	-	-	-	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	-	-	-	-	-
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	32.544.486	32.617.053	-	32.544.486	-	-	72.567
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-	-

Il dato del *Bilancio di previsione* è in aumento rispetto al bilancio d'esercizio 2019, in particolare per la manutenzione di impianti e macchinari economici - dovuta alla riallocazione in tale aggregato dell'efficientamento energetico (già avvenuta nel 2020) - per i canoni di noleggio, per i quali è stata utilizzata la proiezione effettuata dal *gestore* del fattore produttivo, e per le *altre manutenzioni*, per le quali si è tenuto conto degli andamenti aggiornati rispetto al mod. CE IV trimestre.

4.11) Personale

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	CE IV TRIM 2021	CE IV TRIM 2021 di cui COVID	BP 2022	BP 2022 di cui COVID	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID - CE IV TRIM 2021 SENZA COVID
BA2080	Totale Costo del personale	692.463.303	746.156.146	34.359.579	721.339.460	17.179.790	11.696.367	- 7.636.897
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	569.723.561	622.334.898	29.211.041	594.168.689	14.605.520	9.839.607	- 13.560.689
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	260.863.831	272.776.979	9.806.041	274.498.868	4.903.020	8.732.017	6.624.909
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	236.568.686	248.834.395	9.427.174	249.353.393	4.713.587	8.071.120	5.232.585
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	24.295.145	23.942.585	378.866	25.145.475	189.433	660.897	1.392.323
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	308.859.730	349.557.918	19.405.000	319.669.821	9.702.500	1.107.591	- 20.185.597
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	2.929.739	3.019.035	193.651	3.032.280	96.826	5.715	110.070
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	2.776.115	2.875.534	193.651	2.873.279	96.826	339	94.570
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	153.625	143.501	-	159.001	-	5.377	15.500
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	78.626.654	78.961.856	4.136.000	81.491.131	2.068.000	796.477	4.597.275
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	786.559	808.526	-	814.089	-	27.530	5.562
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	77.840.095	78.153.330	4.136.000	80.677.043	2.068.000	768.947	4.591.713
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	41.183.349	41.840.357	818.887	42.647.360	409.444	1.054.568	1.216.447
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	4.219.738	4.974.578	600.554	4.367.429	300.277	152.586	- 306.872
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	36.963.611	36.865.779	218.333	38.279.931	109.167	1.207.154	1.523.319

Il dato del *Bilancio di previsione* è costruito secondo le indicazioni delle *Linee guida* che, richiamando le note a firma del Direttore della Direzione Sanità, welfare e coesione sociale⁷, forfettizzano l'incremento ammesso nel 3,5% rispetto ai costi 2019. Tutto ciò, al netto degli ulteriori costi determinati dall'incremento delle indennità a favore del personale sanitario (dirigenti sanitari e personale infermieristico) previste dall'art. 1, commi 407-411, della legge di bilancio 2021 (L. n. 178/2020), che vengono ammessi nell'ammontare stimato (assimilato al dato del CE IV trimestre 2021).

La quantificazione del *di cui COVID*, indicata nell'apposita colonna, è da ritenersi una stima indicativa, basata su un andamento temporale di 6 mesi (considerando un residuo di attività legata alla pandemia anche dopo il 31 marzo), che non modifica il calcolo del costo delle risorse umane come sopra esposto. Si ricorda che i maggiori costi sostenuti per il personale dipendente (siano essi correlabili al COVID oppure no) non possono essere inseriti a recupero nella voce di ricavo AA0840 "A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici", come previsto nel paragrafo 1.6 delle Linee guida.

4.12) Oneri di gestione

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	CE IV TRIM 2021	CE IV TRIM 2021 di cui COVID	BP 2022	BP 2022 di cui COVID	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID - CE IV TRIM 2021 SENZA COVID
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	16.220.423	16.347.502	17.500	17.194.058	-	973.636	864.056
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	4.789.780	5.395.780	-	5.225.993	-	436.212	- 169.788
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	-	-	-	-	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	11.430.642	10.951.722	17.500	11.968.066	-	537.424	1.033.844
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	1.728.507	1.678.507	-	1.724.168	-	4.338	45.662
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	9.702.136	9.273.215	17.500	10.243.897	-	541.762	988.182
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-	-
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	-	-	-	-	-	-	-

Il dato di *Bilancio di Previsione*, in aumento rispetto al dato del CE IV trimestre 2021 e rispetto al *Bilancio d'esercizio* 2019, è stimato sulla base dell'andamento 2021, aggiornato rispetto a quello indicato nel CE IV trimestre 2021.

⁷ Nota del 30/12/2021, prot. AOOGR/PT 050221 ad oggetto "Modalità autorizzativa per il reclutamento del personale necessario alle esigenze delle Aziende ed Enti del SSR con l'obiettivo del rispetto dei vincoli di bilancio" e nota del 05/01/2022 prot. AOOGR/PT 0004003 ad oggetto "Modalità autorizzativa per il reclutamento del personale necessario alle esigenze delle Aziende ed Enti del SSR con l'obiettivo del rispetto dei vincoli di bilancio - Rif. Prot. 0505221 del 30/12/2021 - INTEGRAZIONI".

4.13) Ammortamenti

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	CE IV TRIM 2021	CE IV TRIM 2021 di cui COVID	BP 2022	BP 2022 di cui COVID	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID - CE IV TRIM 2021 SENZA COVID
BA2560	Totale Ammortamenti	60.667.225	60.383.236	-	60.672.367	-	5.142	289.131
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.294.306	790.383	-	1.294.306	-	-	503.922
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	59.372.920	59.592.853	-	59.378.061	-	5.142	214.792
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	39.756.929	41.424.791	-	39.762.071	-	5.142	1.662.720
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	1.478.145	1.474.805	-	1.478.145	-	-	3.340
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	38.278.784	39.949.987	-	38.283.926	-	5.142	1.666.061
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	19.615.990	18.168.061	-	19.615.990	-	-	1.447.929

Il dato di *Bilancio di Previsione* è in leggero aumento rispetto al 2019 ed al CE IV trimestre 2021.

4.14) Svalutazioni, Variazione rimanenze e Accantonamenti

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	CE IV TRIM 2021	CE IV TRIM 2021 di cui COVID	BP 2022	BP 2022 di cui COVID	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID - CE IV TRIM 2021 SENZA COVID
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	1.248.982	750.000	-	264.858	-	984.124	485.142
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	1.248.982	-	-	-	-	1.248.982	-
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	-	750.000	-	264.858	-	264.858	485.142
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	- 211.987	-	-	-	-	211.987	-
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	- 225.778	-	-	-	-	225.778	-
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	- 257.771	-	-	-	-	257.771	-
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	251.534	-	-	-	-	251.534	-
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	- 350.654	-	-	-	-	350.654	-
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	65.833	-	-	-	-	65.833	-
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	123.133	-	-	-	-	123.133	-
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	- 28.551	-	-	-	-	28.551	-
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	- 162	-	-	-	-	162	-
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	- 29.141	-	-	-	-	29.141	-
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	13.791	-	-	-	-	13.791	-
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-	-	-	-	-	-	-
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	- 9.440	-	-	-	-	9.440	-
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	-	-	-
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	- 28.935	-	-	-	-	28.935	-
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	795	-	-	-	-	795	-
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	51.371	-	-	-	-	51.371	-
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	35.673.433	18.735.951	-	32.227.231	-	3.446.202	13.491.280
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	13.163.982	5.925.056	-	12.963.982	-	200.000	7.038.927
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	9.452.524	4.000.000	-	9.252.524	-	200.000	5.252.524
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	2.692.240	1.000.000	-	2.692.240	-	-	1.692.240
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	-	-	-	-
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-	-	-	-	-
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	32.988	-	-	32.988	-	-	32.988
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	6.000	-	-	6.000	-	-	6.000
BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	980.230	925.056	-	980.230	-	-	55.174
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	1.102.368	1.659.207	-	1.140.951	-	38.583	518.255
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	7.932.310	-	-	7.502.697	-	429.613	7.502.697
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	13.474.772	11.151.888	-	10.619.600	-	2.855.172	532.089
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	7.810.085	3.226.195	-	2.567.982	-	5.242.103	658.213
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	987.820	-	-	658.213	-	329.607	658.213
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	2.011.846	3.029.888	-	3.029.888	-	1.018.042	-
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	617.364	572.066	-	572.066	-	45.298	-
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	539.746	2.283.540	-	2.283.540	-	1.743.794	-
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-	-	-	-	-	-	-
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-	-	-	-	-	-	-
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	-	-	-	-	-	-	-
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	195.406	200.000	-	195.406	-	-	4.594
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	1.312.505	1.840.000	-	1.312.505	-	-	527.495
SS2895	B.15) Totale voci da consolidare passive	-	-	-	-	-	-	-

Le voci del *Bilancio di Previsione* sono nel complesso in linea con l'esercizio 2019, tranne che per la voce B.14.D) *Altri accantonamenti*. In quest'ultima è contenuta, come da indicazioni regionali, la stima dei costi per rinnovi contrattuali verso la Dirigenza medica e non medica e le Convenzioni MMG/PLS/MCA.

4.15) Proventi e Oneri Finanziari

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	CE IV TRIM 2021	CE IV TRIM 2021 di cui COVID	BP 2022	BP 2022 di cui COVID	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID - CE IV TRIM 2021 SENZA COVID
CA0010	C.1) Interessi attivi	17.721	11.789	-	17.695	-	26	5.906
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	44	-	-	18	-	26	18
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	72	30	-	72	-	-	42
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	17.605	11.759	-	17.605	-	-	5.846
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	-	-	-	-	-
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-	-	-	-	-	-
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-	-	-	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-	-	-	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-	-	-	-	-
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-	-	-	-	-	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	6.706.878	4.879.581	-	4.575.386	-	2.131.492	304.195
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	363.604	100.000	-	363.604	-	-	263.604
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	5.739.687	4.768.181	-	4.208.195	-	1.531.492	559.986
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	603.587	11.400	-	3.587	-	600.000	7.813
CA0150	C.4) Altri oneri	47.521	691.000	-	647.521	-	600.000	43.479
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	47.521	691.000	-	647.521	-	600.000	43.479
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-	-	-	-	-	-	-
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	6.736.679	5.558.792	-	5.205.213	-	1.531.466	353.580

Nel *Bilancio di Previsione* sono iscritti prevalentemente oneri finanziari per interessi passivi su mutui e per anticipazioni di cassa necessarie per mantenere le tempistiche di pagamento in linea con la normativa di riferimento. Nel complesso, l'aggregato è in diminuzione rispetto al 2019 e rispetto al 2021.

4.16) Proventi e Oneri Straordinari

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	CE IV TRIM 2021	CE IV TRIM 2021 di cui COVID	BP 2022	BP 2022 di cui COVID	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID - CE IV TRIM 2021 SENZA COVID
	E) Proventi e oneri straordinari						-	-
EA0010	E.1) Proventi straordinari	30.704.105	19.765.760	-	-	-	30.704.105	19.765.760
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-	-	-	-	-	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	30.704.105	19.765.760	-	-	-	30.704.105	19.765.760
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	575	20.016	-	-	-	575	20.016
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	21.933.317	13.267.488	-	-	-	21.933.317	13.267.488
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	-	-	-	-	-	-	-
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	378.947	37.286	-	-	-	378.947	37.286
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	21.554.370	13.230.202	-	-	-	21.554.370	13.230.202
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	8.770.213	6.478.256	-	-	-	8.770.213	6.478.256
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	141.786	8.724	-	-	-	141.786	8.724
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	8.628.427	6.469.533	-	-	-	8.628.427	6.469.533
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-	-	-	-	-	-
EA0260	E.2) Oneri straordinari	49.002.209	24.155.065	30.013	-	-	49.002.209	24.125.052
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	123.192	-	-	-	-	123.192	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	48.879.017	24.155.065	30.013	-	-	48.879.017	24.125.052
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	18.775	35	-	-	-	18.775	35
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-	-	-	-	-	-
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	47.523.018	23.357.955	30.013	-	-	47.523.018	23.327.942
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.117.279	117.256	-	-	-	1.117.279	117.256
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	46.405.740	23.240.699	30.013	-	-	46.405.740	23.210.686
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	1.337.224	797.075	-	-	-	1.337.224	797.075
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	-	-	-	-	-	-	-
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	21.294	868	-	-	-	21.294	868
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	1.315.930	796.206	-	-	-	1.315.930	796.206
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-	-	-	-	-	-
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	18.298.104	4.389.305	30.013	-	-	18.298.104	4.359.292

Trattandosi di un *Bilancio di Previsione* non sono iscritti oneri e proventi straordinari. Le poste sono infatti iscritte per competenza e natura nei vari aggregati di costo/ricavo. La posta relativa alla Gestione del Rischio Clinico, come da indicazioni regionali, non è stata inserita. Si ricorda, comunque, che tale attività è a carico della Regione Toscana, che prevede la copertura integrale degli oneri sostenuti nel costo dell'esercizio, inserendo il contributo nell'assegnazione finale.

4.17) Imposte e Tasse

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2019'	BE 2019	CE IV TRIM 2021	CE IV TRIM 2021 di cui COVID	BP 2022	BP 2022 di cui COVID	Delta BP SENZA COVID - BE 2019	Delta BP SENZA COVID - CE IV TRIM 2021 SENZA COVID
YA0010	Y.1) IRAP	44.788.549	53.521.017	1.948.178	46.316.678	970.275	557.854	- 6.226.436
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	41.052.802	48.373.825	1.916.050	42.501.587	958.025	490.760	- 4.914.213
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	2.390.478	3.239.298	32.128	2.469.822	12.250	67.095	- 749.597
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.345.269	1.907.894	-	1.345.269	-	-	- 562.625
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	-	-	-	-	-
YA0060	Y.2) IRES	1.408.255	1.566.467	-	1.408.255	-	-	- 158.212
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	1.408.255	1.566.467	-	1.408.255	-	-	- 158.212
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-	-	-	-	-	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-	-	-	-
YZ9999	Totale imposte e tasse	46.196.804	55.087.484	1.948.178	47.724.933	970.275	557.854	- 6.384.648

Il dato di *Bilancio di Previsione* è più alto del bilancio d'esercizio 2019, ma inferiore al CE IV trimestre 2021; in entrambi i casi la differenza è imputabile prevalentemente all'IRAP sul personale dipendente e assimilato.

5) Indicazioni relative alle azioni gestionali

Analogamente agli esercizi precedenti, gli interventi gestionali che l'azienda intende mettere in campo vengono inquadrati in una logica che integra coerentemente i loro effetti con il quadro complessivo delineato all'interno del bilancio di previsione.

Tale documento comprende infatti sia l'impianto generale sul quale si basa il meccanismo di monitoraggio trasversale fondato sulla figura del gestore aziendale di fabbisogno (GES) sia gli effetti delle azioni gestionali che debbono scaturire dalla negoziazione di budget con le strutture dipartimentali di produzione.

Nel 2022 verrà mantenuto ed omogeneizzato in tutte le aree il modello di budget ed il monitoraggio a mezzo dei *gestori* (GES) già attivato negli esercizi precedenti. Quest'ultimo permette la massima partecipazione al processo previsionale, sfruttando e consolidando logiche di integrazione derivanti dai nuovi scenari organizzativi. Le indicazioni aziendali per il budget 2022 sono costruite sulla base delle indicazioni regionali, delle indicazioni emergenti dagli indicatori elaborati dal Laboratorio Management e Sanità e dai dati di andamento economico e di attività rilevati a consuntivo. Il processo di condivisione degli obiettivi di attività e di negoziazione delle risorse necessarie da parte dei Dipartimenti sarà rafforzato attraverso ulteriori e specifiche azioni tese a governare i fattori produttivi di maggior costo per permettere un sostanziale rispetto dei vincoli aziendali a livello complessivo in linea con il bilancio di previsione e quindi con la programmazione regionale.

Vengono privilegiati criteri di allocazione delle risorse orientati alla condivisione delle stesse, in relazione a logiche di intensità di cura e ad una maggiore appropriatezza di utilizzo.

Specifiche indicazioni sulle azioni gestionali previste per il 2022 sono contenute nella Relazione del Direttore Generale a cui si rimanda.

6) Conto Economico Preventivo Pluriennale 2022/2024

Per quanto riguarda il 2022, valgono le considerazioni già espresse sopra.

Per gli esercizi 2023 e 2024 si è preferito utilizzare un fattore “lineare” di incremento rispetto al 2022 sulla base di alcune considerazioni:

- l'estrema incertezza ed indeterminatezza della situazione nazionale ed internazionale, profondamente segnata dagli effetti della pandemia da *COVID-19*, che sembrava regredita, ma che dà segnali di ripresa, e dal conflitto in Ucraina, che influisce in modo serio e pesante sull'economia del Continente;
- la mancanza di informazioni di dettaglio, all'interno delle Indicazioni Regionali, circa il livello di contribuzione dato dal Fondo Sanitario nei prossimi anni;
- la carenza di indicazioni ed informazioni sia relativa ad altri ricavi sia relativa ai vari fattori produttivi.

Sulla base di queste considerazioni, che rendono aleatorio qualsiasi ragionamento di respiro maggiore del brevissimo periodo, si è proceduto, previo azzeramento negli esercizi 2023 e 2024 dell'autofinanziamento (che deve essere espressamente autorizzato), ad applicare una percentuale di incremento lineare su tutte le voci.

Azienda USL Toscana Nord Ovest

BP annuale 2022 e pluriennale 2022-2024

Allegato C)

Relazione del Direttore Generale

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

1. Introduzione

La Azienda USL Toscana nord ovest è stata costituita il 01/01/2016 dalla fusione delle 5 AUSL della costa nord ovest della Toscana, ovvero quelle di **Livorno, Pisa, Viareggio, Lucca e Massa-Carrara**. Il territorio di riferimento comprende 102 comuni e si estende complessivamente per 6.586 km². E' caratterizzato da grande variabilità fisica, contraddistinta da pianure costiere, zone collinari interne e zone montane e conta una popolazione residente di **1.250.251** abitanti (anno 2020, fonte ARS Toscana, su dati ISTAT).

L'Azienda USL Toscana nord ovest inquadra il proprio mandato istituzionale all'interno del contesto legislativo fondamentale del Sistema sociosanitario Regionale della Toscana e del quadro normativo nazionale. La **Mission** dell'Azienda è quella di **tutelare, migliorare e promuovere la salute dei cittadini** in coerenza con le politiche regionali e gli atti di programmazione nazionale e regionale. Le funzioni fondamentali svolte da ASL Toscana nord ovest si articolano in 3 Livelli di Assistenza: **Prevenzione, Territoriale ed Ospedaliero**.

Nella programmazione 2022-2024 è opportuno tenere conto del fatto che **l'emergenza Covid-19** ha reso ancora più evidente **il valore universale della salute e la sua natura di bene pubblico fondamentale**.

La pandemia anche quest'anno ha avuto e continua ad avere un impatto molto forte sul Sistema Sanitario ed ha messo in luce l'opportunità di mettere in atto strategie nuove, con una prospettiva non solo di reagire alla sfida assistenziale aggiuntiva posta dal virus, ma anche di superare elementi di debolezza che erano già presenti prima dell'impatto pandemico. Si conferma quindi l'esigenza di intervenire con azioni di rafforzamento sia del sistema e in particolare, della **rete dell'assistenza territoriale e dell'integrazione ospedale-territorio**, dando impulso all'**innovazione digitale**, che riveste un ruolo cruciale e trasversale anche a livello nazionale negli indirizzi del **Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR)**.

A maggior ragione per i prossimi anni saranno pertanto decisive le seguenti priorità per l'organizzazione:

- Il consolidamento delle strategie di prevenzione nell'ambito della sanità territoriale;
- Il rafforzamento del sistema, in particolare della rete dell'assistenza territoriale e integrazione ospedale-territorio;
- Lo sviluppo delle reti come sistema di equilibrio tra specializzazione e prossimità delle cure;
- Il proseguimento delle azioni per il governo delle liste d'attesa ambulatoriali e chirurgiche;
- Lo sviluppo degli strumenti e competenze digitali;
- Consolidamento della rete ospedaliera e nuove opere;
- Il proseguimento delle azioni per il governo dell'appropriatezza farmaceutica;
- Sviluppo degli strumenti di partecipazione e coinvolgimento dei cittadini e delle comunità.

A questo si aggiunge il proseguimento delle azioni messe in atto per il miglioramento continuo della qualità dell'assistenza, con la declinazione delle linee strategiche aziendali rispetto alle indicazioni nazionali e regionali. In particolare, si fa riferimento al **Nuovo Sistema di Garanzia (NSG)**, al **Programma Nazionale Esiti (PNE e ARS)** e al **Sistema di Valutazione della Performance regionale (MeS)**.

2. La programmazione strategica triennale

L'Azienda individua e declina le proprie linee strategiche a partire dagli indirizzi Ministeriali e Regionali. In particolare, si fa riferimento a sistemi di valutazione che contengono obiettivi e indicatori che hanno valenza pluriennale, con eventualmente adeguamento annuale dei target in base alle peculiarità del periodo o dell'ambito.

Di seguito si riportano le principali aree di intervento / obiettivi per il triennio di riferimento: gli obiettivi strategici regionali sono definiti, in coerenza anche con il **Piano Sanitario Sociale Integrato Regionale 2018-2020 (PSSIR)**, attingendo alle seguenti fonti:

- **Il Nuovo Sistema di Garanzia (NSG):** è lo strumento che consente, con le numerose informazioni ad oggi disponibili sul Nuovo Sistema Informativo Sanitario (NSIS), di misurare secondo le dimensioni dell'equità, dell'efficacia, e della appropriatezza che tutti i cittadini italiani ricevano le cure e le prestazioni rientranti nei Livelli essenziali di assistenza (LEA). Esso rappresenta una svolta significativa nelle metodologie di monitoraggio dei LEA.
- **Il sistema di valutazione della performance** del Laboratorio MeS della Scuola Superiore Sant'Anna di Pisa: attraverso la rappresentazione del bersaglio e del pentagramma con cinque fasce di valutazione, da pessima a ottima, riassume la performance di indicatori di sintesi e di dettaglio, articolati in diverse dimensioni.
- **Il monitoraggio degli indicatori di esito** (Prose ARS, PNE Agenas) che analizza l'andamento degli esiti delle cure di un sistema di indicatori suddivisi in molteplici aree cliniche; per approfondimenti specifici si rimanda all'indirizzo: <https://esiti.ars.toscana.it/>

Il Piano Sanitario Sociale Integrato Regionale 2018-2020 (PSSIR), si concentra su 10 grandi obiettivi strategici, che rappresentano le linee di indirizzo a cui è ispirato (DRIVER); prevede la definizione di azioni su 9 destinatari (TARGET), che ricomprendono nel loro insieme la nostra popolazione di riferimento distinta per età, fasi della vita e o particolari condizioni.

Gli indirizzi strategici che l'Azienda intende perseguire nell'arco del triennio, tengono conto sia di quanto appreso durante la pandemia sia delle progettualità previste dall'azienda nell'ambito del PNRR.

Di seguito pertanto si rappresentano le principali linee strategiche per il triennio:

1. **Consolidare le strategie di prevenzione nell'ambito della sanità territoriale**, con particolare riferimento a:
 - Sostenere il riorientamento del sistema della prevenzione e promozione della salute;
 - Aumentare il grado di coperture vaccinali, per raggiungere gli obiettivi regionali;
 - Portare avanti le attività specifiche relative al contrasto dell'emergenza covid;
 - Potenziare la prevenzione oncologica (screening);
 - Rafforzare le azioni per il contrasto alle infezioni ospedaliere e antibiotico resistenza.
2. **Intervenire con azioni di rafforzamento sia del sistema, in particolare della rete dell'assistenza territoriale e integrazione ospedale-territorio**, al fine di garantire omogeneità nella capacità di dare risposte integrate (di natura sanitaria e sociosanitaria), nonché equità di accesso alle cure:
 - Il potenziamento delle cure intermedie, per arrivare progressivamente all'obiettivo di 0,4 posti letto per 1000 abitanti, come indicato dagli indirizzi regionali (DGR. 818-2020);
 - Il completamento dell'assetto e delle funzionalità delle case della salute;
 - La diffusione del modello dell'infermiere di famiglia e comunità;
 - Lo sviluppo del nuovo modello dell'assistenza territoriale intorno alla Centrale Operativa Territoriale (COT);
 - Lo sviluppo del nuovo modello di emergenza urgenza territoriale, secondo gli indirizzi regionali.
3. **Lo sviluppo delle reti come sistema di equilibrio tra specializzazione e prossimità delle cure**
L'emergenza covid ha accelerato i cambiamenti già in atto nella cultura organizzativa aziendale, portando ad una maggiore consapevolezza rispetto all'importanza della multidisciplinarietà e multiprofessionalità, con un'ottica di professionisti e di servizi che lavora in rete:
 - Strategie per lo sviluppo di modelli organizzativi flessibili, anche a fronte di quanto appreso durante l'emergenza
 - Strategie per la valorizzazione delle aree interne e degli ospedali di prossimità
4. **Proseguire con le azioni per il governo delle liste di attesa chirurgiche e ambulatoriali:**
 - rispetto soglie previste nel Piano Nazionale del Governo delle Liste di Attesa (PNGLA)
5. **Promuovere lo sviluppo della sanità digitale**, anche sotto il profilo della formazione, al fine sviluppare le competenze digitali di professionisti e operatori nell'ambito dell'organizzazione. Vale la pena mettere in

evidenza che l'azienda ha formalizzato il Piano per la transizione al digitale, che prevede molteplici aree di sviluppo. In questo contesto gli ambiti più rilevanti clinici sono:

- Sviluppo della telemedicina;
- Promuovere e potenziare i Servizi al Cittadino;
- Proseguimento azioni per unificazione e sviluppo degli applicativi aziendali.

6. **Riqualificazione della rete ospedaliera e nuove opere**, con particolare riguardo ai seguenti ambiti:

- Nuovo ospedale di Livorno;
- Presidio Cecina-Piombino: ridisegno della rete a seguito dell'unificazione dei 2 ospedali;
- Ospedale di Volterra;

7. Proseguire con le azioni per il **governo dell'appropriatezza farmaceutica**.

8. **Sviluppare gli strumenti di partecipazione e coinvolgimento dei cittadini e delle comunità:**

Sviluppo dell'Osservatorio PREMS (Patient Reported Experience Measures), cioè la rilevazione sistematica dell'esperienza dei pazienti e consolidamento del sistema di partecipazione dei cittadini.

3. La programmazione annuale

Partendo dal presupposto che gli obiettivi e indicatori individuati dal livello nazionale e regionale hanno valenza pluriennale, in coerenza con la programmazione triennale, anche la programmazione annuale, fa riferimento alle medesime fonti, ossia il Nuovo Sistema di Garanzia (NSG), il Programma Nazionale Esiti (PNE e ARS) e il Sistema di Valutazione della Performance regionale (Laboratorio MeS).

La Regione Toscana annualmente seleziona, sintetizza e integra gli obiettivi provenienti da queste fonti, facendoli convergere in modo organico in una apposita **delibera regionale**, che declina gli obiettivi specifici da assegnare alle Aziende Sanitarie nell'anno di riferimento.

Per quanto riguarda il contesto economico, ossia le risorse disponibili, si fa riferimento alla Delibera di Giunta Regionale n.6 del 10/01/2022, con l'assegnazione del Fondo Sanitario Indistinto alle Aziende Sanitarie per il 2022 e alle **linee guida del bilancio preventivo**, inviate dalla Regione Toscana con PEC del 25-02-2022, a cui si rimanda.

Gli obiettivi regionali e aziendali 2022

Al momento della stesura del presente documento l'assegnazione formale degli obiettivi per il 2022 non è ancora disponibile. Sono stati tuttavia presentati e illustrati alle aziende gli indirizzi regionali, che verranno successivamente adottati con delibera. Per il 2022, nelle more della definizione della nuova delibera regionale e tenuto conto del periodo di particolare crisi e incertezza legato alla pandemia, l'Azienda recepisce intanto queste indicazioni nell'ambito della propria programmazione annuale. Tali linee strategiche saranno progressivamente integrate con gli ulteriori obiettivi legati alla realizzazione di azioni contenute nelle diverse ordinanze e atti regionali e nazionali per far fronte all'emergenza, e con gli specifici obiettivi aziendali. I singoli obiettivi sono stati raggruppati per tematica, a cui è stato attribuito un peso: come emerge anche dal grafico, gli ambiti prioritari sono quelli delle vaccinazioni covid, del governo delle liste di attesa ambulatoriali e chirurgiche e la valutazione complessiva della tenuta del sistema.

CATEGORIA	Peso AUSL
VALUTAZIONE COMPLESSIVA BERSAGLIO	20
AREA ECONOMICA	15
SANITA' DIGITALE	10
VACCINAZIONI	5
PERSONALE	5
PNRR	10
CRONICITA'	5
ESITI E QUALITA'	5
ONCOLOGIA E FINE VITA	5
TEMPI DI ATTESA	10
FARMACEUTICA	10

Sono stati inoltre declinati, per la maggior parte degli ambiti, gli indicatori specifici e i target di riferimento, come mostra la tabella di seguito:

CATEGORIA	INDICATORE	SOGLIA INDICATIVA
PERSONALE	Compilazione del campo del flusso RFC 180 sui centri di responsabilità	>70%
PERSONALE	Rilevazione sull'allocazione del personale nei tempi previsti	
PNRR	Rispetto del piano previsto dal settore competente	
BERSAGLIO	Media delle valutazioni di sintesi della lista di indicatori nel 2021	
VACCINAZIONI	Copertura vaccinale nei bambini a 24 mesi per ciclo base (polio, difterite, tetano, epatite B, pertosse, Hib)	95%
VACCINAZIONI	Copertura vaccinale nei bambini a 24 mesi per la 1° dose di vaccino contro morbillo, parotite, rosolia (MPR)	95%
VACCINAZIONI	Copertura vaccinale anti-pneumococcica	95%
VACCINAZIONI	Copertura vaccinale anti-meningococcica C	95%
VACCINAZIONI	Copertura vaccinale per vaccinazione antinfluenzale nell'anziano	75%
VACCINAZIONI	Copertura vaccinazioni antinfluenzale anziani in RSA	75%
VACCINAZIONI	Copertura vaccinazioni antinfluenzale operatori	85%
VACCINAZIONI	Copertura vaccinazioni antinfluenzale operatori in RSA	85%
VACCINAZIONI	Copertura vaccinale Covid popolazione	90%
VACCINAZIONI	Percentuale delle dosi di vaccino Covid consumate sulle dosi consegnate	100%
ONCOLOGIA E FINE VITA	Proporzione di persone che hanno effettuato test di screening di primo livello, in un programma organizzato, per cervice uterina	60%
ONCOLOGIA E FINE VITA	Proporzione di persone che hanno effettuato test di screening di primo livello, in un programma organizzato, per mammella	80%
ONCOLOGIA E FINE VITA	Proporzione di persone che hanno effettuato test di screening di primo livello, in un programma organizzato, per colon retto	70%
ONCOLOGIA E FINE VITA	Posti letto attivi in hospice sul totale dei deceduti per tumore (per 100)	1,08
ONCOLOGIA E FINE VITA	Percentuale di ricoveri hospice con tempo massimo di attesa tra segnalazione e ricovero in Hospice <= 3gg	Valutazione >3
ONCOLOGIA E FINE VITA	Numero deceduti per causa di tumore assistiti dalla Rete di cure palliative sul numero deceduti per causa di tumore (adi e hospice)	>55%
ONCOLOGIA E FINE VITA	Numero di ricoveri in Hospice di malati con patologia oncologica, provenienti da ricovero ospedaliero o da domicilio NON assistito nei quali il periodo di ricovero in Hospice è inferiore o uguale a 7 giorni sul numero di ricoveri in Hospice di malati con patologia oncologica.	<25%
ONCOLOGIA E FINE VITA	Quota di interventi per tumore maligno della mammella eseguiti in reparti con volume di attività superiore a 150 (10% tolleranza) interventi annui.	>90
ONCOLOGIA E FINE VITA	Proporzione di prestazioni erogate nel rispetto dei tempi massimi di attesa per Classe di priorità A per interventi chirurgici per tumore alla mammella (DGRT 604/2019)	90,00%
ONCOLOGIA E FINE VITA	Proporzione di prestazioni erogate nel rispetto dei tempi massimi di attesa per Classe di priorità A per interventi chirurgici per tumore alla prostata (DGRT 604/2019)	90,00%
ONCOLOGIA E FINE VITA	Proporzione di prestazioni erogate nel rispetto dei tempi massimi di attesa per Classe di priorità A per interventi chirurgici per tumore al colon (DGRT 604/2019)	90,00%
ONCOLOGIA E FINE VITA	Proporzione di prestazioni erogate nel rispetto dei tempi massimi di attesa per Classe di priorità A per interventi chirurgici per tumore al retto (DGRT 604/2019)	90,00%
ONCOLOGIA E FINE VITA	Proporzione di prestazioni erogate nel rispetto dei tempi massimi di attesa per Classe di priorità A per interventi chirurgici per tumore al polmone (DGRT 604/2019)	90,00%
ONCOLOGIA E FINE VITA	Proporzione di prestazioni erogate nel rispetto dei tempi massimi di attesa per Classe di priorità A per interventi chirurgici per tumore all'utero (DGRT 604/2019)	90,00%
ONCOLOGIA E FINE VITA	Percentuale di donne che eseguono l'asportazione del linfonodo sentinella contestualmente al ricovero per tumore alla mammella	57
ONCOLOGIA E FINE VITA	Percentuale di interventi conservativi o nipple e skin sparing sul totale degli interventi per tumore maligno della mammella	75
ONCOLOGIA E FINE VITA	Volumi interventi di chirurgia oncologica priorità A	Mantenimento volumi 2019
ONCOLOGIA E FINE VITA	Appropriatezza d'uso dei farmaci, come da indicazioni del settore (si veda specifico allegato)	
SANITA' DIGITALE	Diffusione del libretto digitale di gravidanza	>=30%
SANITA' DIGITALE	Percentuale dematerializzata ed eprescription	Mantenimento risultati 2020
SANITA' DIGITALE	Percentuale alimentazione del flusso referti FSE	Incremento rispetto al 2020 e 201
SANITA' DIGITALE	% televisite in follow-up	
CRONICITA'	Percentuale di pazienti con diagnosi di broncopneumopatia cronico ostruttiva (BPCO) che sono sottoposti alla visita pneumologica secondo la tempistica PDTA	
CRONICITA'	Percentuale di pazienti con diagnosi di scompenso cardiaco con un adeguato numero di ecocardiogrammi come previsti dai PDTA regionali	
CRONICITA'	Percentuale di pazienti diabetici che seguono almeno 4 delle seguenti 5 raccomandazioni di controllo di emoglobina glicata, profilo lipidico, microalbuminuria, monitoraggio del filtrato glomerulare o della creatinina o clearance creatinina, fondo oculare, come previste dai PDTA regionali	
CRONICITA'	Nuovi pazienti (incidenti) per patologie croniche ed oncologiche	Mantenimento volumi 2019
CRONICITA'	Tasso di pazienti trattati in ADI (CIA 1-peso 0,15; CIA2-peso 0,35; CIA 3-peso 0,50)	CIA1=4 CIA2=2,5 CIA3=2,5
CRONICITA'	Numero di anziani non autosufficienti in trattamento socio-sanitario residenziale/semiresidenziale in rapporto alla popolazione residente, per tipologia di trattamento (intensità di cura), R1, R2, R3	R1=0,7 R2=12,50
CRONICITA'	Percentuale di anziani ≥ 65 anni trattati in ADI	>3,11%
CRONICITA'	Numero di posti equivalenti residenziali in strutture che erogano assistenza ai disabili ogni 1.000 residenti	0,5
CRONICITA'	Numero di posti equivalenti semiresidenziali in strutture che erogano assistenza ai disabili ogni 1.000 residenti	0,28
CRONICITA'	Numero di posti in strutture residenziali che erogano assistenza ai disabili ogni 1.000 residenti	0,6
CRONICITA'	Numero di posti in strutture semiresidenziali che erogano assistenza ai disabili ogni 1.000 residenti	0,61
ESITI E QUALITA'	Intervallo Allarme-Target dei mezzi di soccorso	14
ESITI E QUALITA'	Percentuale parti cesarei primari in maternità di I livello o comunque con <1.000 parti	<15
ESITI E QUALITA'	Percentuale parti cesarei primari in maternità di II livello o comunque con >=1.000 parti.	<20
ESITI E QUALITA'	Mortalità a 30 giorni dall'intervento di bypass aorto-coronarico (BPAC).	<2,19
ESITI E QUALITA'	Mortalità a 30 giorni dal ricovero per broncopneumopatia cronica ostruttiva (BPCO) riacutizzata	<10,55
ESITI E QUALITA'	Infarto Miocardico Acuto, rischio di morte a 30 giorni	Mantenimento/Miglioramento
ESITI E QUALITA'	Infarto Miocardico Acuto, rischio di riammissione a 30 giorni	Mantenimento/Miglioramento
ESITI E QUALITA'	Ictus ischemico, rischio di morte a 30 giorni	Mantenimento/Miglioramento
ESITI E QUALITA'	Ictus ischemico, rischio di riammissione a 30 giorni	Mantenimento/Miglioramento
ESITI E QUALITA'	Intervento per tumore al colon, rischio di morte a 30 giorni	Mantenimento/Miglioramento
ESITI E QUALITA'	Intervento per tumore al colon, percentuale di interventi in laparoscopia	Mantenimento/Miglioramento
ESITI E QUALITA'	Riduzione delle ICA in ambito ospedaliero	Riduzione rispetto al 2020
ESITI E QUALITA'	Riduzione del contenzioso relativo all'ICA	Riduzione rispetto al 2020
ESITI E QUALITA'	Rinnovo del sistema di sorveglianza delle infezioni da enterobatteri resistenti ai carbapenemi (CRE, incluso NDM) come da circolare Ministero della Salute 1479-17/01/2020	Effettivo rinnovo sistema di sorveglianza
ESITI E QUALITA'	Controllo ICA attraverso appropriatezza nell'uso dei farmaci: Fluorochinoloni (ospedali e distretti), Carbapenemi (ospedali), Amoxicillina e ac. clavulanico (distretti)	Riduzione rispetto al 2019
ESITI E QUALITA'	Erogazione farmaci in fascia H iniettabili (distretti). Monitoraggio settore farmaceutico in attuazione della delibera n. 127/2018	>50% anno 2019-2020
ESITI E QUALITA'	Percentuale di fratture collo del femore operate entro 2 giorni	
FARMACEUTICA	Rispetto delle indicazioni di settore (si veda specifico allegato)	
FARMACEUTICA	Consumo pro-capite di farmaci sentinella/traccianti. Antibiotici	16,5 ddd per 1000 abitanti die
FARMACEUTICA	Percentuale distribuzione diretta (espresso in DDD – Dosi Definite Die) dei farmaci appartenenti al PHT	> 85%
FARMACEUTICA	Spesa per acquisti farmaci da Estar	
FARMACEUTICA	Indice di rotazione nelle farmacie di continuità > 24 per i farmaci oggetto di centralizzazione logistica	5%
AREA ECONOMICA	Spesa pro capite assistenza farmaceutica per residente (pesata)	
RICERCA	Sperimentazione clinica: CRMS fattibilità e budget al 100%	Valutazione >3
RICERCA	Riduzione tempi medi di stipula contratti economici per studi profit farmacologici interventistici e osservazionali (al netto dei tempi dell'azienda farmaceutica)	Valutazione >3
RICERCA	Indicatore: <= 3 gg dall'espressione del parere del Comitato Etico competente come da DM 08/02/2013 art. 2 punto 9	
RICERCA	Percentuale di utilizzo 100% fondi vincolati ex DGR n. 553/2014 art. 3, 5 e 6 (art. 3 e 6 e All. A punto 3.7)	Valutazione >3
TEMPI DI ATTESA	Percentuale di prestazioni ambulatoriali garantite entro i tempi del PRGLA (Prime Visite)	90%
TEMPI DI ATTESA	Percentuale di prestazioni ambulatoriali garantite entro i tempi del PRGLA (Diagnostica)	90%
TEMPI DI ATTESA	Catchment index (prestazioni prenotate/prestazioni prescritte)	75%

Gli obiettivi presenti sulla delibera regionale vengono diffusi nell'ambito del **processo di budget** e assegnati alle diverse articolazioni organizzative secondo **4 macroaree strategiche**:

- **Obiettivi di programmazione regionale e aziendale;**
- **Obiettivi specifici aziendali;**
- **Obiettivi economici;**
- **Obiettivi di organizzazione e di governo.**

I Dipartimenti e tutte le articolazioni aziendali sanitarie, sociali, tecnico-amministrative e dello staff sono titolari di scheda di budget e perciò inserite nel **processo di valutazione dei risultati**. L'andamento degli obiettivi di budget viene verificato a livello aziendale mediante:

- **verifiche intermedie** effettuate dalla Direzione nei mesi di maggio/giugno e settembre/ottobre;
- **reportistica periodica** trasmessa dal Controllo di Gestione;
- **riunioni sistematiche** a livello di struttura con gli operatori per la condivisione degli obiettivi, la verifica dell'andamento e la valutazione dei risultati finali.

La **valutazione finale** del grado di raggiungimento degli obiettivi a livello aziendale viene effettuata dalla **Direzione Aziendale** con il **supporto dell'Area Programmazione e controllo** ed è **validata dall'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)**, che svolge un ruolo fondamentale di supervisione sul processo complessivo e sulla trasparenza dei risultati raggiunti. Dei criteri utilizzati e delle loro concrete applicazioni viene data evidenza nelle schede di dettaglio, che la Direzione Aziendale invia ai Dipartimenti come informazione di ritorno e coinvolgimento nelle fasi intermedie e conclusiva del percorso, in modo tale da assicurare la **necessaria trasparenza e condivisione di tutto il processo**.

Il Direttore Generale
Dott.ssa Maria Letizia Casani

BP annuale 2022 e pluriennale 2022-2024

Allegato D)

Prospetto dei flussi di cassa

Prospetto dei flussi di cassa

AUSL NORD OVEST					ANNO 2022		
Tab. A)	ENTRATE						
MENSILITA'	Entrate da Regione				Entrate proprie	Altre entrate	TOTALE ENTRATE
	Quota ordinaria	Quota fondi finalizzati	Quota c/capitale	Quota straordinaria			
	E1	E2	E3	E4	E5	E6	E7
GENNAIO	135.064				4.761	3.220	143.045
FEBBRAIO	130.275	40.091		18.119	5.963	3806	198.254
MARZO	130.058				5.000	4.000	139.058
APRILE	129.769				5.000	4.000	138.769
MAGGIO	130.000				5.000	4.000	139.000
GIUGNO	130.000				5.000	4.000	139.000
LUGLIO	130.000				5.000	4.000	139.000
AGOSTO	130.000				5.000	4.000	139.000
SETTEMBRE	130.000				5.000	4.000	139.000
OTTOBRE	130.000				5.000	4.000	139.000
NOVEMBRE	130.000				5.000	4.000	139.000
DICEMBRE	130.000				5.000	4.000	139.000
TOTALE GENERALE	1.565.166	40.091	0	18.119	60.724	47.026	1.731.126
Importi in migliaia di euro							

AUSL NORD OVEST					ANNO 2022	
Tab. A)	USCITE					
MENSILITA'	Pagamenti inderogabili (personale, contributi ecc..)	Pagamenti ai fornitori			Altre uscite	TOTALE USCITE
		Quota Estar	Quota c/capitale	Quota Altri fornitori		
	U1	U2	U3	U4	U5	U6
GENNAIO	105.692			54.284	15.736	175.712
FEBBRAIO	116.155			35.310	24.642	176.107
MARZO	80.000			35.000	25.000	140.000
APRILE	80.000			35.000	25.000	140.000
MAGGIO	80.000			35.000	25.000	140.000
GIUGNO	80.000			35.000	25.000	140.000
LUGLIO	80.000			35.000	25.000	140.000
AGOSTO	80.000			35.000	25.000	140.000
SETTEMBRE	80.000			35.000	25.000	140.000
OTTOBRE	80.000			30.000	25.000	135.000
NOVEMBRE	80.000			30.000	25.000	135.000
DICEMBRE	90.000			15.000	25.000	130.000
TOTALE GENERALE	1.031.847	0	0	409.594	290.378	1.731.819
Importi in migliaia di euro						

AUSL NORD OVEST														
ANNO 2022														
Tab. A)	TESORERIA													
MENSILITA'	Tasso interesse su anticipazione	Massima anticipazione teorica	Quota riservata (Mutui, pignoramenti, etc.)	Anticipazione massima consentita	Saldo Iniziale	Fabbisogno di periodo	Liquidità disponibile	Liquidità ancora disponibile in anticipazione	Fabbisogno da coprire	Massima anticipazione utilizzata nel mese di riferimento	% Utilizzo (90%)	Giorni in anticipazione di cassa nel mese di riferimento	valore medio di anticipazione di cassa nel mese di riferimento relativo ai giorni di anticipazione	% valore medio anticipazione su massima anticipazione consentita (70%)
	T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T10	T11	T12	T13	T14
GENNAIO	Euribor 3m + 0,69%	-215.694		-215.694	-64.630	-97.297	0	118.397	0	190.000	88,09%	31	135.000	62,59%
FEBBRAIO	Euribor 3m + 0,69%	-215.694		-215.694	-97.297	-75.150	0	140.544	0	110.000	51,00%	17	60.000	27,82%
MARZO	Euribor 3m + 0,69%	-215.694		-215.694	-75.150	-76.092	0	139.602	0	115.000	53,32%	21	50.000	23,18%
APRILE	Euribor 3m + 0,97%	-218.009		-215.694	-76.092	-77.323	0	138.371	0	105.000	48,68%	16	46.000	21,33%
MAGGIO	Euribor 3m + 0,97%	-218.009		-218.009	-77.323	-78.323	0	139.686	0	135.000	61,92%	20	82.000	37,61%
GIUGNO	Euribor 3m + 0,97%	-218.009		-218.009	-78.323	-79.323	0	138.686	0	165.000	75,68%	21	96.000	44,03%
LUGLIO	Euribor 3m + 0,97%	-218.009		-218.009	-79.323	-80.323	0	137.686	0	176.000	80,73%	22	100.000	45,87%
AGOSTO	Euribor 3m + 0,97%	-218.009		-218.009	-80.323	-81.323	0	136.686	0	170.000	77,98%	22	80.000	36,70%
SETTEMBRE	Euribor 3m + 0,97%	-218.009		-218.009	-81.323	-82.323	0	135.686	0	155.000	71,10%	22	68.000	31,19%
OTTOBRE	Euribor 3m + 0,97%	-218.009		-218.009	-82.323	-78.323	0	139.686	0	130.000	59,63%	21	64.000	29,36%
NOVEMBRE	Euribor 3m + 0,97%	-218.009		-218.009	-78.323	-74.323	0	143.686	0	145.000	66,51%	21	51.000	23,39%
DICEMBRE	Euribor 3m + 0,97%	-218.009		-218.009	-74.323	-65.323	0	152.686	0	125.000	57,34%	16	75.000	34,40%
TOTALE GENERALE			0	0	-65.323				0		66,00%	250		34,79%
Importi in migliaia di euro														

I flussi di cassa sono determinati avendo come riferimento gli aggregati del Bilancio di Previsione 2022. In particolare dai suddetti aggregati economici sono stati scorporati quelli per i quali non sussiste, né in entrata né in uscita, la relativa manifestazione monetaria (sterilizzazioni, ammortamenti, saldi di mobilità sanitaria, ecc.), mentre, viceversa, sono stati integrati i flussi monetari che non hanno manifestazione economica (quota capitale delle rate dei mutui, ecc.).

Nella determinazione dei flussi contenuti nel presente prospetto le erogazioni mensili della Regione per la quota FSR sono rappresentate al netto dei saldi della mobilità prevista nel BP e dei flussi che la Regione stessa destina ad ESTAR per conto della Azienda, scomputandoli appunto dal FSR.

La mensilizzazione è stata operata sulla base delle dinamiche previste. L'erogazione delle risorse regionali è di per sé già mensilizzata, mentre sostanzialmente continue nel tempo (quindi ipotizzate costanti) sono anche le principali entrate aziendali (ticket, LP, ecc.). Dal lato uscite infine, la situazione finanziaria dell'Azienda, determina le giuste condizioni per poter procedere a pagamenti di forniture di beni e servizi scadenzati e regolari. Fanno eccezione ovviamente:

- i flussi inerenti l'area del Personale per i quali si hanno, rispettivamente nei mesi di dicembre e gennaio, la corresponsione delle tredicesime ed il versamento degli oneri previdenziali e tributari ad esse riferiti;
- i flussi per il rimborso dei mutui aziendali, che sono inseriti in corrispondenza delle loro scadenze.

BP annuale 2022 e pluriennale 2022-2024

Allegato E)

Prospetto Attività sociali

CONTO ECONOMICO PER ZONA											
SCHEMA DI BILANCIO <i>Redatto ai sensi del D. Lgs. 118/2011 e DM 20 Marzo 2013</i>	Sociale Zona VE	Sociale Zona Elba	Sociale Zona LI	Sociale Zona AVC- VDE	Sociale Zona PI	Sociale Zona LU	Sociale Zona VDS	Sociale Zona VG	Sociale Zona APU	Sociale Zona LUN	Totale Sociale
A) VALORE DELLA PRODUZIONE											
1) Contributi in c/esercizio	8.838.488	913.849	370.818	6.913.481	18.172.752	730.153	3.273.150	2.721.300	1.528.354	-	43.462.345
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	8.768.325	913.849	370.818	5.820.567	15.049.086	730.153	2.628.117	2.721.300	1.528.354	-	38.530.568
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - rinvolti	-	348.171	251.561	-	-	278.763	906.763	533.217	473.544	-	2.792.019
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di apertura LEA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di apertura extra LEA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	8.768.325	565.677	119.257	5.820.567	15.049.086	451.390	1.721.354	2.188.083	1.054.810	-	35.738.549
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	70.164	-	-	1.092.915	3.123.666	-	645.033	-	-	-	4.931.778
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	729.010	94.896	198.950	80.283	1.577.789	106.252	771.119	448.069	231.919	-	4.238.286
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.404.546	227.501	-	2.425.969	2.866.046	222.227	116.089	1.981.409	767.584	-	10.011.371
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale A)	10.972.044	1.236.246	569.768	9.419.734	22.616.587	1.058.631	4.160.358	5.150.778	2.527.857	-	57.712.003
B) COSTI DELLA PRODUZIONE											
1) Acquisti di beni	8.834	-	-	245	-	1.541	-	-	-	-	10.620
a) Acquisti di beni sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Acquisti di beni non sanitari	8.834	-	-	245	-	1.541	-	-	-	-	10.620
2) Acquisti di servizi sanitari	1.224.847	402.461	121.988	1.524.957	3.907.223	184.183	160.270	1.098.248	520.255	-	9.144.431
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	1.224.847	402.461	121.988	1.524.957	3.907.223	184.183	160.270	1.098.248	520.255	-	9.144.431
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	8.476.026	496.339	196.213	7.003.686	15.843.082	499.371	2.362.815	3.163.979	1.576.420	-	39.617.931
a) Servizi non sanitari	7.743.277	496.339	196.213	6.995.716	15.843.082	499.371	2.316.509	3.163.979	1.576.420	-	38.830.906
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	732.749	-	-	4.500	-	-	29.734	-	-	-	766.984
c) Formazione	-	-	-	3.470	-	-	16.571	-	-	-	20.041
4) Manutenzione e riparazione	71.710	-	-	-	-	-	38.779	-	-	-	110.489
5) Godimento di beni di terzi	-	-	-	-	3.878	-	-	-	-	-	3.878

CONTO ECONOMICO PER ZONA											
SCHEMA DI BILANCIO <i>Redatto ai sensi del D. Lgs. 118/2011 e DM 20 Marzo 2013</i>	Sociale Zona VE	Sociale Zona Elba	Sociale Zona LI	Sociale Zona AVC- VDE	Sociale Zona PI	Sociale Zona LU	Sociale Zona VDS	Sociale Zona VG	Sociale Zona APU	Sociale Zona LUN	Totale Sociale
6) Costi del personale	4.096	6.000	-	405.512	369.377	-	229.106	-	-	-	1.014.091
a) Personale dirigente medico	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c) Personale comparto ruolo sanitario	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
d) Personale dirigente altri ruoli	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
e) Personale comparto altri ruoli	4.096	6.000	-	405.512	369.377	-	229.106	-	-	-	1.014.091
7) Oneri diversi di gestione	52.030	6	6	60.868	631	-	135.076	-	98	-	248.716
8) Ammortamenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Ammortamenti dei Fabbricati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11) Accantonamenti	1.134.502	331.440	251.561	391.567	2.468.636	373.537	1.231.821	888.551	431.084	-	7.502.697
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.134.502	331.440	251.561	391.567	2.468.636	373.537	1.231.821	888.551	431.084	-	7.502.697
d) Altri accantonamenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale B)	10.972.044	1.236.246	569.768	9.386.835	22.592.828	1.058.631	4.157.868	5.150.778	2.527.857	-	57.652.854
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-	-	-	32.899	23.759	-	2.491	-	-	-	59.149
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI											
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale C)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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)	-	-	-	32.899	23.759	-	2.491	-	-	-	59.149
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO											
1) IRAP	-	-	-	32.899	23.759	-	2.491	-	-	-	59.149
a) IRAP relativa a personale dipendente	-	-	-	32.899	15.315	-	2.491	-	-	-	50.705
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-	-	-	-	8.444	-	-	-	-	-	8.444
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2) IRES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Y)	-	-	-	32.899	23.759	-	2.491	-	-	-	59.149
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	-	-	0	0	-	0	-	-	-	0

Nei prospetti sopra indicati sono riportate le valorizzazioni delle attività sociali afferenti le Zone ove i Comuni (o le Società della Salute dove costituite) hanno delegato all'Azienda tali attività.

I dati sono previsti ipotizzando la continuità dei servizi rispetto all'ultimo bilancio adottato nelle Zone dove le deleghe sono state confermate, integrati da stime per le Zone dove sono state conferite nuove deleghe.

Per le Società della Salute per le quali nel corso del 2018 è stato deliberato l'accorpamento, i valori riportati sono dati dall'aggregazione dei valori delle precedenti Società della Salute confluite nelle nuove. In particolare sono stati deliberati i seguenti accorpamenti:

SdS Bassa Val di Cecina e SdS Val di Cornia sono confluite nella SdS Valli Etrusche

SdS Alta Val di Cecina e SdS Valdera sono confluite nella SdS Alta Val di Cecina Valdera.

Azienda USL Toscana Nord Ovest

BP annuale 2022 e pluriennale 2022-2024

Allegato F)

**Piano degli investimenti: tavola di sintesi (F.1) – tavola con ripartizione interventi non coperti (F.2) –
tavola di dettaglio (F.3)**

Piano degli investimenti 2022-2024

Allegato F.1 corrispondente all'Allegato 4 delle Linee Guida B.P.:
Piano Investimenti Aziendale Sintetico 2022-2024

Allegato F.2 corrispondente all'Allegato 5 delle Linee Guida B.P.:
tavola di dettaglio del Fabbisogno di investimento interamente privo di copertura finanziaria

Allegato F.3 corrispondente all'Allegato 3 delle Linee Guida B.P.:
Tavola di dettaglio analitico del Piano degli Investimenti 2022-2024

Allegato 4 Linee Guida B.P. : - Piano Investimenti Aziendale Sintetico 2022-2024

Azienda: USL Toscana Nord Ovest

▪ INVESTIMENTI	2022	2023	2024	Totale
a. Fabbricati;	79.750.367	82.550.333	49.403.086	211.703.786
b. Attrezzature sanitarie;	3.496.144	6.412.969	1.985.937	11.895.050
c. Altri beni (mobili, arredi, HW, SW , automezzi etc)	3.406.285	5.100.000	540.000	9.046.285
Totale	86.652.796	94.063.302	51.929.023	232.645.120

▪ COPERTURE				
a. Autofinanziamento (contributi in c/esercizio);	7.475.000			7.475.000
b. Mutui;	5.261.716		50.000	5.311.716
c. Contributi in c/capitale dallo Stato;	45.299.621	51.338.212	39.226.907	135.864.740
d. Contributi in c/capitale dalla Regione;	27.213.960	11.545.770	6.491.925	45.251.655
e. Altri contributi in c/capitale;	1.086.499	420.000		1.506.499
f. Alienazioni;	315.999			315.999
g. Fabbisogno non coperto parziale.		30.759.320	6.160.190	36.919.510
Totale	86.652.796	94.063.302	51.929.023	232.645.120

ALLEGATO 5 Linee Guida B.P. : FABBISOGNO DI INVESTIMENTO INTERAMENTE PRIVO DI COPERTURA FINANZIARIA

		PREVISIONE FLUSSI		
DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	IMPORTO COMPLESSIVO DELL'INVESTIMENTO	FLUSSI 2023	FLUSSI 2024	FLUSSI OLTRE 2024
Completamento adeguamento antincendio vari PPOO Area Massa Carrara	1.700.000	340.000	340.000	1.020.000
Completamento adeguamento antincendio vari PPOO Area lucca	1.630.000	326.000	326.000	978.000
Completamento adeguamento antincendio vari PPOO Area Pisa	1.780.000	356.000	356.000	1.068.000
Completamento adeguamento antincendio vari PPOO Area Livorno	5.496.000	1.099.200	1.099.200	3.297.600
Completamento adeguamento antincendio vari PPOO Area Versilia	1.000.000	160.000	160.000	680.000
Lavori ammodernamento parco tecnologico PNRR grandi macchine	2.000.000	200.000	400.000	1.400.000
Messa a norma del laboratorio UFA P.O. Versilia	500.000	250.000	250.000	
TOTALE COMPLESSIVO interventi totalmente non finanziati	14.106.000	2.731.200	2.931.200	8.443.600

Allegato 3: Piano investimenti Aziendale Analitico 2022-202

[illegible]

Elenco firmatari

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Questo documento è stato firmato da:

NOME: CIRO CECCONI

DATA FIRMA: 06/04/2022 11:12:41

IMPRONTA: 66636466333031336666383165303537396162356230396438353835386664646630346163343539