

Regione del Veneto
AZIENDA OSPEDALE – UNIVERSITA' PADOVA

Delibera del Direttore Generale n. 2443 del 31/12/2021

OGGETTO: Approvazione proposta di Bilancio Preventivo Economico annuale esercizio 2022.

NOTE TRASPARENZA: con questa delibera si approva la proposta di Bilancio Preventivo Economico 2022, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 32, comma 5, del D.Lgs. 118/2011 e delle indicazioni Regionali.

Il Direttore della **UOC Contabilità e Bilancio** riferisce:

Premesso che il D. Lgs. 118/2011 al Titolo II disciplina i principi contabili generali e quelli applicati al Servizio Sanitario;

Premesso che le Aziende Sanitarie sono tenute alla predisposizione del Bilancio Economico Preventivo Annuale;

Tenuto conto che l'art. 25 del D. Lgs n. 118/2011, stabilisce che il Bilancio Preventivo Economico annuale è composto dal Conto Economico Preventivo, dal Piano dei Flussi di Cassa Prospettici, dal Piano Triennale degli Investimenti, dalla Nota Illustrativa, dalla Relazione del Direttore Generale e corredato dalla Relazione del Collegio Sindacale;

Premesso che nota prot. 32246 del 07/12/2021 (prot. interno 79241 del 07/12/2021) della Direzione Generale di Azienda Zero e successiva integrazione con mail del 17/12/2021, da parte di Controllo di Gestione e Adempimenti LEA Azienda Zero sono state fornite gli indirizzi e i riferimenti contabili cui attenersi per la predisposizione del Bilancio Preventivo Economico Annuale esercizio 2022, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 32, comma 5, e dell'art. 25 del D.Lgs. 23/06/2011 n.118, proponendo una metodologia comune per la formulazione del Bilancio Economico Preventivo per l'esercizio 2022 per tutte le Aziende Sanitarie della Regione Veneto;

Tenuto conto che la formulazione del Bilancio Economico Preventivo Annuale 2022 è stata trasmessa nei termini richiesti ad Azienda Zero che ha confermato i contenuti di tale proposta definendo quindi in termini conclusivi parere di congruità tecnica;

Tenuto conto che l'Azienda ha provveduto ad aggiornare per scorrimento il Piano Investimenti;

Tenuto conto che il Bilancio Economico Preventivo Annuale 2022 risulta conforme alle indicazioni fornite e in coerenza con la programmazione sanitaria e con la programmazione economico-finanziaria della Regione.

Per tutto quanto premesso, la proposta di Bilancio Preventivo Economico Annuale 2022 composta dai seguenti documenti:

- Conto Economico Preventivo;
- Piano dei Flussi di Cassa Prospettici;
- Nota Illustrativa - art. 25, comma 3, D.Lgs. 118/2011;

AZIENDA OSPEDALE – UNIVERSITA' PADOVA

- Proposta del Piano Triennale degli Investimenti 2022-2024, elaborata sulla base delle indicazioni formulate dalle strutture aziendali competenti;
- Relazione del Direttore Generale riportante le informazioni di dettaglio ivi compreso l'analisi degli scostamenti tra le singole previsioni di ricavi e costi per l'anno 2022 rispetto a quelle contenute e approvate nel Bilancio Consuntivo 2020, e gli impatti dell'emergenza sanitaria da Covid-19 nel Bilancio Preventivo 2022;

prevede in chiusura una perdita di esercizio pari ad euro 132.274.805 come risultato di:

A. Valore della produzione	634.447.256
B. Costi della produzione	743.730.180
Differenza A-B	-109.282.924
C. Proventi e oneri finanziari	- 9.018
D. Rettifiche di valore di attività finanziarie	0
E. Proventi e oneri straordinari	-1.475
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)	-109.293.417
Y. Imposte sul reddito dell'esercizio	22.981.388
Utile (Perdita) dell'esercizio	-132.274.805

Precisato che, la Relazione del Collegio Sindacale sarà trasmessa compatibilmente con il calendario di incontri già fissati con il Collegio stesso.

Per quanto sopra, si propone di approvare la proposta di Bilancio Preventivo Economico Annuale 2022, composto dai documenti sopra indicati.

Tutto ciò premesso,

IL DIRETTORE GENERALE

VISTO il D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.;

VISTE le disposizioni di Azienda Zero per la predisposizione del Bilancio Preventivo Economico Annuale esercizio 2022 di cui nota prot. 32246 del 07/12/2021 (prot. interno 79241 del 07/12/2021) della Direzione Generale di Azienda Zero e successiva integrazione con mail del 17/12/2021, da parte di Controllo di Gestione e Adempimenti LEA Azienda Zero;

VISTE la formulazione del Bilancio Economico Preventivo Annuale 2022 da parte dell'Azienda Ospedale Università Padova, trasmessa nei termini richiesti ad Azienda Zero e la conferma da parte della stessa dei contenuti di tale proposta;

RITENUTO di approvare l'allegata proposta di Bilancio Economico Preventivo Annuale esercizio 2022, composta da Conto Economico Preventivo (allegato 1), Piano dei Flussi di Cassa Prospettici (allegato 2), Nota Illustrativa art. 25, c.3, D.Lgs. 118/2011 (allegato 3), Proposta del Piano Triennale degli Investimenti 2022-2024 (allegato 4), Relazione del Direttore Generale (allegato 5);

PRESO ATTO della suestesa proposta e accertato che il Direttore della **UOC Contabilità e Bilancio** ha attestato l'avvenuta regolare istruttoria della pratica, anche in ordine alla conformità con la vigente legislazione statale e regionale, nonché la copertura della spesa prevista nel budget assegnato per l'anno in corso;

RITENUTO di dover adottare in merito i provvedimenti necessari;

VISTO il Decreto Legislativo n. 502/92 e successive modifiche ed integrazioni e le leggi regionali n. 55 e n. 56 del 1994 e successive modifiche ed integrazioni;

VISTA la Legge Regionale n. 19 del 25/10/2016;

ACQUISITO il parere favorevole del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario per quanto di rispettiva competenza;

IN BASE ai poteri conferitigli dal D.P.G.R. n. 29 del 26.02.2021.

DELIBERA

1. di approvare la proposta di Bilancio Preventivo Economico annuale per l'esercizio 2022 composta da:

- Conto Economico Preventivo 2022 (all.1);
- Piano dei Flussi di Cassa Prospettici 2022 (all.2);
- Nota Illustrativa - art. 25, comma 3, D.Lgs. 118/2011 (all.3);
- Proposta di Piano Triennale degli Investimenti 2022-2024 (all.4);
- Relazione del Direttore Generale (all.5).

2. di dare atto che sono state rispettate le indicazioni richieste da Azienda Zero in merito alla formulazione della proposta di Bilancio Preventivo Economico, alla documentazione da produrre e al rispetto delle relative scadenze;

3. di trasmettere la presente proposta di Bilancio Preventivo Economico annuale per l'anno 2022 al Collegio Sindacale per la redazione della relazione di competenza che sarà successivamente trasmessa all'Azienda Zero.

Il Direttore Generale
F.to Dr.Giuseppe Dal Ben



		Area Sanitaria
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-132.274.805,33
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	-109.293.416,68
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	634.447.256,00
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	94.515.897,88
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	93.708.916,65
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	81.420.500,00
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	0,00
AA0031a	A.1.A.1.1.A) Finanziamento indistinto - quota capitaria	0,00
AA0031b	A.1.A.1.1.B) Finanziamento indistinto - altro	0,00
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	0,00
AA0032a	A.1.A.1.2.A) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione - per investimenti	0,00
AA0032b	A.1.A.1.2.B) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione - vincolati GSA	0,00
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	81.420.500,00
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	9.490.000,00
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	71.930.500,00
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1; comma 528; L. 208/2015	0,00
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	12.288.416,65
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	399.000,00
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0,00
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0,00
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0,00
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	399.000,00
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	0,00
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	399.000,00
AA0150a	A.1.B.3.2.a) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - PERIMETRO SANITA	0,00
AA0150b	A.1.B.3.2.b) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - PERIMETRO NO SANITA	399.000,00
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0,00
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0,00
AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79; comma 1 sexies lettera c); del D.L. 112/2008; convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	0,00
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0,00
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0,00
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0,00
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	407.981,23
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-19.486.830,00
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-19.486.830,00
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0,00
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	1.020.764,25
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	45.689,00
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	42.017,15
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	933.058,10
AA0290a	A.3.C.1) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - PERIMETRO SANITA	933.058,10
AA0290b	A.3.C.2) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - NO PERIMETRO SANITA	0,00

AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0,00
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	512.279.365,15
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	485.272.130,12
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	439.755.039,04
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	246.946.472,00
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	67.826.819,00
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	8.905.345,00
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	95.844.000,00
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG; PLS; Contin. assistenziale	0,00
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0,00
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	0,00
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	1.010.380,00
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	0,00
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	0,00
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraspedaliera	0,00
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	0,00
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	19.222.023,04
AA0430a	A.4.A.1.15.A) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - HOSPICE	2.334.600,00
AA0430b	A.4.A.1.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	16.887.423,04
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	408.567,09
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	45.108.523,99
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	33.941.102,00
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	5.195.583,00
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	398.475,00
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0,00
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	4.122.490,00
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG; PLS; Contin. assistenziale Extraregione	0,00
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0,00
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0,00
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	75.869,00
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0,00
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0,00
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	1.375.004,99
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0,00
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	1.375.004,99
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0,00
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO; AOU; IRCCS.	0,00
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	0,00
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	6.361.055,12
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	20.646.179,91

AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	5.524.378,67
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	13.873.340,00
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0,00
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c); d) ed ex art. 57-58)	367.182,59
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c); d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	871.265,32
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	10.013,33
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
AA0750	A.5) Concorsi; recuperi e rimborsi	3.308.153,39
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	65.000,00
AA0770	A.5.B) Concorsi; recuperi e rimborsi da Regione	130.802,40
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	130.802,40
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi; recuperi e rimborsi da parte della Regione	0,00
AA0800	A.5.C) Concorsi; recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.068.107,71
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	90.090,19
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	833.098,08
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi; recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	144.919,44
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi; recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA - Azienda Zero	0,00
AA0840	A.5.D) Concorsi; recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	1.347.795,28
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	167.657,55
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	212.038,73
AA0860a	A.5.D.2.A) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici: emoderivati CRAT)	132.842,00
AA0860b	A.5.D.2.B) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici: altro)	79.196,73
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi; recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	968.099,00
AA0880	A.5.E) Concorsi; recuperi e rimborsi da privati	696.448,00
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0,00
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0,00
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0,00
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0,00
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi; recuperi e rimborsi da privati	696.448,00
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	10.103.116,00
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	9.103.700,59
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	999.415,41
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0,00
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	25.140.109,47
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	5.256.769,07
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	3.985.854,61
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	20.698,97
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	13.560.551,43
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	202.088,69
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	2.114.146,70
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	27.074,27
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	7.539.605,59
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	301.277,59
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	1.668.348,00
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	5.569.980,00
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	743.730.180,02
BA0010	B.1) Acquisti di beni	261.808.074,44
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	258.493.348,86
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	140.358.447,00
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC; ad eccezione di vaccini; emoderivati di produzione regionale; ossigeno e altri gas medicali	136.014.020,67
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	2.382.581,33

BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	180.426,00
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	1.781.419,00
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	0,00
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	1.781.419,00
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	469.404,00
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	0,00
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	0,00
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	469.404,00
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	98.510.140,45
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	68.272.758,67
BA0220a	B.1.A.3.1.A) Dispositivi protesici impiantabili)	16.883.515,80
BA0220b	B.1.A.3.1.B) Dispositivi medici altro)	51.389.242,87
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	6.378.430,35
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	23.858.951,43
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	342.606,67
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	350.240,00
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	3.700.780,00
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	2.388.308,00
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	12.373.422,74
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	11.949.269,28
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	4.470,23
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	269,50
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	923,04
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0,00
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	418.490,69
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	3.314.725,58
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	5.998,00
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba; di pulizia e di convivenza in genere	1.260.136,98
BA0340	B.1.B.3) Combustibili; carburanti e lubrificanti	60.351,93
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	732.984,00
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	1.216.254,67
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	39.000,00
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	117.625.746,95
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	57.731.520,58
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0,00
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0,00
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0,00
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0,00
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0,00
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi; psicologi; medici 118; ecc)	0,00
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0,00
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0,00
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0,00
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0,00
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	850.000,00
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00

BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	850.000,00
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	0,00
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0,00
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0,00
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0,00
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0,00
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0,00
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0,00
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0,00
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0,00
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intra-regionale)	0,00
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0,00
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0,00
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0,00
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0,00
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0,00
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0,00
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0,00
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0,00
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0,00
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0,00
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0,00
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	0,00
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0,00
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0,00
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0,00
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00

BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	0,00
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0,00
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0,00
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0,00
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0,00
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	6.727.550,68
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0,00
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	2.989.661,37
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	3.737.889,31
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0,00
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0,00
BA1160a	B.2.A.12.2.A) Residenzialità anziani	0,00
BA1160b	B.2.A.12.2.B) Residenzialità disabili	0,00
BA1160c	B.2.A.12.2.C) Centri diurni per disabili	0,00
BA1160d	B.2.A.12.2.D) Hospice	0,00
BA1160e	B.2.A.12.2.E) Altro	0,00
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0,00
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intra-regionale)	0,00
BA1180a	B.2.A.12.5.A) Residenzialità anziani	0,00
BA1180b	B.2.A.12.5.B) Residenzialità disabili	0,00
BA1180c	B.2.A.12.5.C) Centri diurni per disabili	0,00
BA1180d	B.2.A.12.5.D) Hospice	0,00
BA1180e	B.2.A.12.5.E) Altro	0,00
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	0,00
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intra-moenia)	17.085.183,01
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area ospedaliera	3.216.818,67
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia- Area specialistica	9.868.146,67
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area sanità pubblica	0,00
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c); d) ed ex Art. 57-58)	3.351.660,34
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c); d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Altro	648.557,33
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi; assegni e contributi sanitari	576.168,20
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	406.556,00
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0,00
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0,00
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi; assegni e contributi	161.612,20
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi; assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi; assegni e contributi v/Regione - GSA - Azienda Zero	8.000,00
BA1350	B.2.A.15) Consulenze; Collaborazioni; Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	28.915.019,09
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	146.000,00

BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	0,00
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze; Collaborazioni; Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	28.769.019,09
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55; comma 2; CCNL 8 giugno 2000	4.024.525,22
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	6.837.870,12
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	1.128.214,92
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	16.074.219,78
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	0,00
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	704.189,05
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0,00
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni; soggetti pubblici e da Università	0,00
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	3.577.599,60
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.232.596,10
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	6.710,00
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	9.389,88
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	1.328.903,62
BA1530a	B.2.A.16.4.1) Altri servizi sanitari da privato - SPERIMENTAZIONI	183.678,67
BA1530b	B.2.A.16.4.2) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE	0,00
BA1530z	B.2.A.16.4.2.A) Altri servizi sanitari da privato - SERVIZIO OSSIGENO	0,00
BA1530y	B.2.A.16.4.2.B) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE - ALTRO	0,00
BA1530c	B.2.A.16.4.3) Altri servizi sanitari da privato - DPC	0,00
BA1530d	B.2.A.16.4.4) Altri servizi sanitari da privato - ALTRO	1.145.224,95
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0,00
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0,00
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0,00
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	59.894.226,37
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	58.077.896,65
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	3.945.225,94
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	7.715.590,33
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	6.598.585,76
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	1.250.737,28
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	5.347.848,48
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	7.387.136,00
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	475.938,67
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	501.328,14
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	2.306.644,66
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	705.374,67
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	7.462.706,00
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	830.000,00
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	497.335,00
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	33.605,00
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	463.730,00
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	19.652.031,48
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	14.719,02
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	188.541,33
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	19.448.771,13
BA1740a	B.2.B.1.12.C.1) Altri servizi non sanitari esternalizzati (1)	12.046.215,13
BA1740b	B.2.B.1.12.C.2) Altri servizi non sanitari da privato: altro (2)	7.402.556,00
BA1750	B.2.B.2) Consulenze; Collaborazioni; Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.379.329,72
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00

BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0,00
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze; Collaborazioni; Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.259.044,20
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	29.499,92
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0,00
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	1.019.790,76
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0,00
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	209.753,52
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	0,00
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsamento oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	120.285,52
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione; soggetti pubblici e da Università	120.285,52
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	437.000,00
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	37.000,00
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	400.000,00
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	23.600.962,56
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	2.930.000,00
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	7.838.557,00
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	10.622.023,63
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	10.818,67
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	99.664,59
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	2.099.898,67
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	5.504.904,88
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	679.711,56
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	4.825.193,32
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	4.628.010,65
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	197.182,67
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0,00
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0,00
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0,00
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	0,00
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA2080	Totale Costo del personale	283.020.477,46
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	223.089.703,48
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	87.552.010,52
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	81.687.602,33
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	78.699.794,17
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	2.987.808,16
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0,00
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	5.864.408,19
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	5.819.956,50
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	44.451,69
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0,00
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	135.537.692,96
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	135.515.088,86
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	22.604,10
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	751.722,63
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	721.165,28
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	721.165,28
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0,00

BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	30.557,35
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	30.557,35
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	43.530.723,62
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	553.465,83
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	553.465,83
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	42.977.257,79
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	42.938.492,04
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	38.765,75
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	15.648.327,73
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	943.783,15
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	943.783,15
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0,00
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	14.704.544,58
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	14.685.607,78
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	18.936,80
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	3.002.271,26
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	2.253.018,00
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0,00
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	749.253,26
BA2540	B.9.C.1) Indennità; rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	528.580,85
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	220.672,41
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0,00
BA2560	Totale Ammortamenti	27.006.836,50
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	5.494.727,47
BA2570a	B.10.A) Costi di impianto e di ampliamento	0,00
BA2570b	B.10.B) Costi di ricerca e sviluppo	0,00
BA2570c	B.10.C) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	1.980.841,02
BA2570d	B.10.D) Concessioni; licenze; marchi e diritti simili	24.278,00
BA2570e	B.10.E) Migliorie su beni di terzi	3.489.608,45
BA2570f	B.10.F) Pubblicità	0,00
BA2570g	B.10.G) Altre immobilizzazioni immateriali	0,00
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	21.512.109,03
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	3.255.006,15
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	327.317,43
BA2600a	B.11.A.1.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	327.317,43
BA2600b	B.11.A.1.2) Ammortamenti costruzioni leggere non strumentali (disponibili)	0,00
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2.927.688,72
BA2610a	B.11.A.2.1) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2.927.688,72
BA2610b	B.11.A.2.2) Ammortamenti costruzioni leggere strumentali (indisponibili)	0,00
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	18.257.102,88
BA2620a	B.11.B.1) Ammortamento impianti e macchinari	3.263.403,99
BA2620z	B.11.B.1.1) Ammortamento impianti e macchinari - audiovisivi)	0,00
BA2620y	B.11.B.1.2) Ammortamento impianti e macchinari - altro)	3.263.403,99

BA2620b	B.11.B.2) Ammortamento attrezzature sanitarie e scientifiche)	12.287.437,17
BA2620c	B.11.B.3) Ammortamento mobili e arredi)	890.165,32
BA2620d	B.11.B.4) Ammortamento automezzi)	183.497,89
BA2620e	B.11.B.5) Ammortamenti macchine d'ufficio)	1.527.386,52
BA2620f	B.11.B.6) Ammortamenti altri beni)	105.211,99
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	0,00
BA2650a	B.12.B.1) Svalutazione dei crediti delle immobilizzazioni finanziarie)	0,00
BA2650b	B.12.B.2) Svalutazione dei crediti dell'attivo circolante)	0,00
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	0,00
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	0,00
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0,00
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	0,00
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	0,00
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	0,00
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	0,00
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0,00
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	0,00
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba; di pulizia; e di convivenza in genere	0,00
BA2683	B.13.B.3) Combustibili; carburanti e lubrificanti	0,00
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	0,00
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	0,00
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	0,00
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	22.160.905,97
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	11.868.166,67
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	836.500,00
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	365.000,00
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	10.666.666,67
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	0,00
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	0,00
BA2751	B.14.A.7) Altri Accantonamenti per interessi di mora	0,00
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	39.189,41
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	1.186.900,54
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	1.186.900,54
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0,00
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00
BA2790a	B.14.C.3.a) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - PERIMETRO SANITA	0,00
BA2790b	B.14.C.3.b) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - NO PERIMETRO SANITA	0,00
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0,00
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0,00
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	9.066.649,35
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0,00
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	63.410,01
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	1.975.440,76
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	64.740,63
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	6.963.057,95

BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0,00
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0,00
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0,00
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0,00
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	0,00
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-9.018,00
CA0010	C.1) Interessi attivi	5.076,00
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0,00
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0,00
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	5.076,00
CA0050	C.2) Altri proventi	0,00
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0,00
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0,00
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0,00
CA0110	C.3) Interessi passivi	9.946,00
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0,00
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0,00
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	9.946,00
CA0150	C.4) Altri oneri	4.148,00
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0,00
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	4.148,00
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0,00
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0,00
DA0020	D.2) Svalutazioni	0,00
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-1.474,66
EA0010	E.1) Proventi straordinari	0,00
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0,00
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	0,00
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0,00
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0,00
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0,00
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0060a	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione relative alla mobilità intraregionale)	0,00
EA0060b	E.1.B.2.2.B) Altre sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	0,00
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0,00
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0,00
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	0,00
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0,00
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0,00
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00

EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0,00
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0,00
EA0260	E.2) Oneri straordinari	1.474,66
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0,00
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	1.474,66
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0,00
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0,00
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	1.474,66
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.474,66
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0,00
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.474,66
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	0,00
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0,00
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0,00
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0,00
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0,00
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0,00
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	0,00
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0,00
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	0,00
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0,00
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0,00
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0,00
YZ9999	Totale imposte e tasse	22.981.388,65
YA0010	Y.1) IRAP	21.979.563,91
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	19.703.258,55
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	200.512,93
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	2.075.792,43
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0,00
YA0060	Y.2) IRES	236.549,40
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	236.549,40
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0,00
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti; condoni; ecc.)	765.275,34

Piano dei flussi di cassa prospettici 2022

	ANNO T
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE	
(+) risultato di esercizio	-132.274.805
-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	24.792.908
(+) ammortamenti fabbricati	3.255.006
(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	18.257.103
(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	5.494.727
Ammortamenti	27.006.837
(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	-25.140.109
(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-25.140.109
(+) accantonamenti SUMAI	39.189
(-) pagamenti SUMAI	
(+) accantonamenti TFR	
(-) pagamenti TFR	
(+) accantonamenti Trattamenti di quiescenza e simili	
(-) pagamenti Trattamenti di quiescenza e simili	
- Premio operosità medici SUMAI + TFR + Trattamenti di quiescenza e simili	39.189
(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	
(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	
(-) utilizzo fondi svalutazioni*	
- Fondi svalutazione di attività	0
(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	22.886.992
(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	
- Fondo per rischi ed oneri futuri	22.886.992
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	0
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso comune	
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti tributari	
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	
(+)/(-) aumento/diminuzione altri debiti	
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	0
(+)/(-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	
(+)/(-) diminuzione/aumento di crediti	0
(+)/(-) diminuzione/aumento del magazzino	
(+)/(-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	
(+)/(-) diminuzione/aumento rimanenze	0
(+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	
A - Totale operazioni di gestione reddituale	-107.481.897

ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO	
(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	
(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	
(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	3.390.000
(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	
(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	21.421.110
(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	24.811.110
(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	
(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	
(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	
(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	
(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0
(-) Acquisto terreni	
(-) Acquisto fabbricati	2.289.126
(-) Acquisto impianti e macchinari	2.360.795
(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	29.187.435
(-) Acquisto mobili e arredi	
(-) Acquisto automezzi	
(-) Acquisto altri beni materiali	2.560.000
(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali	36.397.355
(+) Valore netto contabile terreni dismessi	
(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	
(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	
(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	
(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	
(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	
(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0
(-) Acquisto crediti finanziari	
(-) Acquisto titoli	
(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0
(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	
(+) Valore netto contabile titoli dismessi	
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0
(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	
B - Totale attività di investimento	61.208.466

ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	19.846.830
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	
(+) aumento fondo di dotazione	
(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	
(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	
(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	
(+) assunzione nuovi mutui*	
(-) mutui quota capitale rimborsata	
C - Totale attività di finanziamento	19.846.830

FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	-26.426.601
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	-26.426.601

Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	0
---	----------

N.B. E' da rilevare che il saldo di liquidità negativo risente del valore del risultato di esercizio e della mancanza dei flussi generati dalla gestione corrente in quanto difficilmente stimabili su evidenze oggettive note al momento della compilazione

Nota illustrativa BEP 2022

Voci di Ricavo	Riferimenti normativi e/o criteri di valorizzazione
Fianziamenrto LEA -Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	Valorizzato da Azienda Zero – come da linee guida per la predisposizione del Bilancio Economico di previsione 2022 che prevede l’inserimento da parte di Azienda Zero dei valori dei contributi da FSR stabiliti con provvedimenti regionali in vigore o comunque con gli ultimi provvedimenti regionali disponibili sul fronte delle assegnazioni delle risorse del FSR indistinte e vincolate (voci riportate nell'allegato A linee guida preventivo)
Contributi c/esercizio (extra fondo))	Valorizzato nel bep 2022, considerando il trend 2021 CEPA T3
Contributi c/esercizio da privati	Valorizzato nel bep 2022, considerando il trend 2021 CEPA T3
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	Valorizzato seguendo la nota del Controllo di Gestione di Azienda Zero che prevede <i>“qualora non sia possibile per l’Azienda il ricorso ad autofinanziamento, mediante riserve proprie accantonate in pregressi esercizi, in deroga alle prime indicazioni alla compilazione del BEP già fornite con le linee guida, di iscrivere i cespiti interamente a carico delle proprie risorse correnti, anche qualora si generi uno sforamento del tetto assegnato dal DDR 96 del 21.09.2021, o dalla circolare al BEP 2022 del 6.12.2021 (prot. RV 570234), relativamente a quelle linee di investimento la cui capitalizzazione è stata rinviata al prossimo esercizio. Il cespite pertanto dovrà essere iscritto nella colonna 15 del Piano Investimenti e rettificato a CE per l’intero valore nel conto A.2.A.”</i>
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	Valorizzato prevedendo gli utilizzi di contributi vincolati di anni precedenti a copertura dei relativi costi stimati ed inseriti nel preventivo
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità Intra-regionale ed extra-regionale.	Valorizzato da Azienda Zero tenendo in considerazione l’andamento 2020 e 2021 (dettaglio per conto in allegato A linee guida preventivo)
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria - <u>Poste R</u>	Valorizzato consentendo la quadratura delle poste R intercompany con la procedura dell’area di scambio regionale del preventivo 2022
Ricavi per prestazioni erogate in regime di intramoenia	Valorizzato nel bep 2022, considerando il trend 2021 CEPA T3
Concorsi, recuperi e rimborsi	Valorizzato nel bep 2022, considerando il trend 2021 CEPA T3 inserendo le poste R intercompany con aziende sanitarie del Veneto
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	Valorizzato nel bep 2022, considerando il trend 2021 CEPA T3
Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	Quote previste per consentire la sterilizzazione degli ammortamenti come previsto dall’art. 29 del D.lgs. 118/2011
Altri ricavi e proventi	Valorizzato nel bep 2022, considerando il trend 2021 CEPA T3

Voci di Costo	Riferimenti normativi e criteri di valorizzazione
<i>Beni sanitari</i>	Per i beni sottoposti a tetto è stato inserito valore del tetto 2022 definito da Azienda Zero dettati dalla programmazione sanitaria. Per i beni non sottoposti a tetto valorizzati, considerando il trend 2021 CEPA T3
Acquisti di beni non sanitari	Valorizzato nel bep 2022, considerando il trend 2021 CEPA T3
<i>Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale SUMAI</i>	Valorizzato con tetto 2021 come da linee guida di Azienda Zero (allegato A linee guida)
<i>Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</i>	Valorizzato nel bep 2022, considerando il trend 2021 CEPA T3
<i>Compartecipazione al personale per att. libero-professionale(intramoenia)</i>	Valorizzato nel bep 2022, considerando il trend 2021 CEPA T3
<i>Rimborsi, assegni e contributi sanitari</i>	Valorizzato nel bep 2022, considerando il trend 2021 CEPA T3
<i>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</i>	Valorizzato come da linee guida di Azienda Zero che prevede il raccordo con i valori previsti dall'azienda all'interno del piano triennale dei fabbisogni del personale trasmesso all'Area Sanità e Sociale Regionale
<i>Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</i>	Valorizzato nel bep 2022, considerando il trend 2021 CEPA T3, rettificato con le previsioni delle poste R intercompany per servizi da aziende sanitarie della Regione
Acquisti di servizi non sanitari	Valorizzato nel bep 2022, considerando il trend 2021 CEPA T3
Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	Valorizzato nel bep 2022, considerando il trend 2021 CEPA T3
Godimento di beni di terzi	Valorizzato nel bep 2022, considerando il trend 2021 CEPA T3
Totale Costo del personale	Valorizzato con i valori di Azienda Zero con i vincoli di costo 2021 dettati dalla programmazione regionale (allegato A linee guida)
Oneri diversi di gestione	Valorizzato nel bep 2022, considerando il trend 2021 CEPA T3
Totale Ammortamenti	Stimati includendo anche le previsioni delle capitalizzazioni degli investimenti inseriti nel piano investimenti triennale 2022-2024, per l'esercizio 2022 limitatamente per quelli già finanziati, garantendo la coerenza tra ammortamenti esposti nel BEP e Piano investimenti.
Variazione delle rimanenze	Valorizzate a zero come da indicazioni linee guida di Azienda Zero
Accantonamenti dell'esercizio	Valorizzato come da linee guida di Azienda Zero per la parte relativa agli accantonamenti per rinnovo contrattuali del personale determinati dalla Direzione Risorse Strumentali SSR considerando le percentuali previste dalla normativa in vigore. Accantonamenti per Rischi e per quote inutilizzate di contributi vincolati previsti sul trend rilevato nel 2021.
Gestione straordinaria e finanziaria	Valorizzate come da indicazioni linee guida di Azienda Zero
Totale imposte e tasse	Valorizzato coerentemente ai costi del personale previsti per le poste di Irap

PIANO INVESTIMENTI 2022

ID Piano Investimenti (calcolo automatico)	Conto dello Stato Patrimoniale	Descrizione investimento	③ TOTALE CAPITALIZZATO	PAA070a	PAA040 (a e b)	PAA090b	PAA000	PAA070c	PAA070c	PAA070c	PAA090a	PAA090a	//	TOTALE FINANZIAMENTI 2022	//	
				PAA070b	PAA050 (a e b)	PAA090c		①	②	⑥	⑦	⑪				⑫
				Contributi regionali in conto capitale	Contributi statali in conto capitale	Contributi vincolati destinati in parte al finanziamento di beni immobili, esclusi i finanziamenti a funzione	Utili di esercizio	FONDO PER IL FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI I (DGR 929/2021)	Impiego Obiettivi di piano 2018/2019/2020 per investimenti (DGR 468/2018, DGRV 481/2019 e DGRV ./.-) (indirizzo V Commissione)	Utili GSA	Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)	Contributi aziendali in conto esercizio compresi i finanziamenti a funzione	Cespiti Finanziati con il DL 34/2020 "Rilancio" - Covid			
				83.619.046	8.154.585	24.605.728	100.000	200.000	1.210.187	2.392.651	49.000	2.212.970	19.486.830	2.796.514	61.208.466	22.410.580
901 EDI_2022_40K_TA287	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	Ristrutturazione del corpo Trattamenti del Policlinico e interventi strutturali e impiantistici per il miglioramento funzionale e di sicurezza dell'area materno - infantile dell'Azienda Ospedaliera di Padova- Comm. A287 -	20.044.110		19.042.978						1.001.132			20.044.110	0	
901 EDI_2022_A290/1	A.II.3.a) Impianti e macchinari	Interventi di riqualificazione Energetica - Convenzione CONSIP - MIES 1	800.000									800.000		800.000	0	
901 EDI_2021_1547	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	Lavori di installazione di Angiografi e apparecchiature di interventistica	547.000								547.000			547.000	0	
901 EDI_2021_1642	A.II.2.b) Fabbriati strumentali (indisponibili)	Lavori di realizzazione di una pensilina di copertura presso il Centro Prelievi di Via S. Massimo	200.000				200.000							200.000	0	
901 EDI_2021_RF10695_T162	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	Adeguamento sismico 8° piano edificio corpo trattamenti policlinico	830.000		830.000									830.000	0	
901 EDI_2021_A402b	A.II.3.a) Impianti e macchinari	impianti elettrici e speciali di sicurezza e di	184.800									184.800		184.800	0	
901 EDI_2021_1645	A.II.2.b) Fabbriati strumentali (indisponibili)	Lavori di riqualificazione del SUEM 118	1.600.000										1.600.000	1.600.000	0	
901 EDI_2021_A400	A.II.3.a) Impianti e macchinari	Fornitura e posa in opera delle banche criogeniche	666.120					366.120			300.000			666.120	0	
901 EDI_2021_A401	A.II.3.a) Impianti e macchinari	Lavori di manutenzione impianti elettrici e di comunicazione	2.216.667											0	2.216.667	
901 EDI_2021_A402	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	Ospedale di Comunità (OSA 8° e 9° piano)	323.593											0	323.593	
901 EDI_2021_A403	A.II.3.a) Impianti e macchinari	Restauro e ripristino fontana cortile Giustiniano	91.505									91.505		91.505	0	
901 EDI_2021_A404	A.II.2.b) Fabbriati strumentali (indisponibili)	Lavori di ristrutturazione di edilizia ed impiantistica presso l'Edificio C piano terra del Campus Biomedico Pietro d'Abano	369.750		369.750									369.750	0	
901 EDI_2021_A405	A.II.3.a) Impianti e macchinari	Lavori di manutenzione triennale Straordinaria, agli Impianti Termomeccanici e Gas Medicali	2.200.000									618.370		618.370	1.581.630	
901 EDI_2022_55	A.II.2.b) Fabbriati strumentali (indisponibili)	Lavori di realizzazione della recinzione e degli accessi dell'area di cantiere del nuovo polo della Salute - Padova Est - S. Lazzaro	119.376	119.376										119.376		
901 EDI_2022_62	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	Sviluppi Applicativi ambiente Amministrativo	220.000									220.000		220.000	0	
901 EDI_2022_63	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	Sviluppi Applicativi ambiente Sanitario	300.000									300.000		300.000	0	
901 EDI_2022_64	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	Applicativi per integrazione SIO	2.000.000									2.000.000		2.000.000		
901 EDI_2022_64	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	Licenze SW Philips Pat. Varie	100.000									100.000		100.000	0	
901 EDI_2022_64	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	Centrale Telefonica Avaya	460.000									460.000		460.000		
901 EDI_2022_64	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	Acquisizione Software Biobanca	100.000			100.000								100.000	0	

deliberazione n. 2443 del 31/12/2021 pagina 20 di 59

PIANO INVESTIMENTI 2022

ID Piano Investimenti (calcolo automatico)	Conto dello Stato Patrimoniale	Descrizione investimento	3 TOTALE CAPITALIZZATO	PAA070a	PAA040 (a e b)	PAA090b	PAA000	PAA070c	PAA070c	PAA070c	PAA090a	PAA090a	//	TOTALE FINANZIAMENTI 2022	//	
				PAA070b	PAA050 (a e b)	PAA090c		11 FONDO PER IL FINANZIAMEN TO DEGLI INVESTIMENT I (DGR 929/2021)	12 Impiego Obiettivi di piano 2018/2019/202 0 per investimenti (DGR 468/2018, DGRV 481/2019 e DGRV ../-.) (indirizzo V Commissione)	13 Utili GSA	14 Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)	15 Contributi aziendali in conto esercizio compresi i finanziamenti a funzione				16 Cespiti Finanziati con il DL 34/2020 "Rilancio" - Covid
				1 Contributi regionali in conto capitale	2 Contributi statali in conto capitale	6 Contributi vincolati destinati in parte al finanziamento di beni immobili, esclusi i finanziamenti a funzione	7 Utili di esercizio									
				83.619.046	8.154.585	24.605.728	100.000	200.000	1.210.187	2.392.651	49.000	2.212.970	19.486.830	2.796.514	61.208.466	22.410.580
901 EDI_2022_64	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	Adeguamento applicativo Genetica	100.000									100.000		100.000	0	
901 EDI_2022_64	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	Adeguamento applicativo Gestione percorso Patenti	110.000									110.000		110.000	0	
901 EDI_2022_64	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	Integrazione audio/video n. 8 sale operatorie	1.000.000											0	1.000.000	
901 EDI_2022_66	A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	Nuovo Hardware per ServerFarm per avvio SIO	1.600.000									1.600.000		1.600.000		
901 EDI_2022_67	A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	Hardware Vario (NO CONSIP)	200.000									200.000		200.000	0	
901 EDI_2022_68	A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	PC Desktop in CONSIP	450.000									450.000		450.000		
901 EDI_2022_69	A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	Notebook e Tablet	100.000									100.000		100.000	0	
901 EDI_2022_70	A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	Carrelli infermieristici e medici informatizzati	50.000									50.000		50.000	0	
901 EDI_2022_71	A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	Adeguamento server e Nas	110.000									110.000		110.000	0	
901 EDI_2022_72	A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	Stampanti in Convenzione CONSIP	50.000									50.000		50.000	0	
901 EDI_2022_74	A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	Apparati di rete attivi	250.000											0	250.000	
901 EDI_2022_74	A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	Adeguamento apparati di sicurezza e firewalling	250.000											0	250.000	
901 EDI_2022_74	A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	Componenti networking	230.000											0	230.000	
901 IMM_2021_FA287DIABS	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Sistemi di monitoraggio	463.000		463.000									463.000	0	
901 IMM_2021_CRITESOSP	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	attrezzature PMA	1.700.000									1.700.000		1.700.000		
901 IMM_2021_TERAPIACELL	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	ATTREZZATURE E ARREDI TERAPIA CELLULARE	555.000	177.500								377.500		555.000	0	
901 IMM_2021_ARC_ATTR	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Arcuri - TIPO-PS	1.196.514										1.196.514	1.196.514		
901 IMM_2021_f11096	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Microscopio operatorio e piccole apparecchiature per CLINICA OCULISTICA	300.000					300.000						300.000	-	
901 IMM_2021_F11079	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Sostituzioni elettrobisturi endoscopia	115.000								115.000			115.000	-	
901 IMM_2021_F10907	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Sostituzione telecomandati fuori supporto e non riparabile	432.368					432.368						432.368	-	
901 IMM_2021_F11086	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	cappe anatomia patologica	49.000							49.000				49.000	-	
901 ATT_2021_FA287DIABS	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Attrezzature per POLICLINICO Sala op 3 piano (da progetto approvato) (letti, Scialtiche, lampade, testa letto, sala CVC - arredi, carrelli, ecc)	3.900.000		3.900.000									3.900.000	-	
901 ATT_2021_CRITESOSP	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Portatili per scopia Archi a C	1.000.000											0	1.000.000	
901 ATT_2021_CRITESOSP	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	colonne rigide	3.100.000											0	3.100.000	
901 ATT_2021_CRITESOSP	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Sostituzione di 2/ apparecchiature per anestesia fascia media sala di preparazione	1.463.830									1.463.830		1.463.830		

del verbale n. 243 del 3/12/2021 pagina 21 di 39

PIANO INVESTIMENTI 2022

ID Piano Investimenti (calcolo automatico)	Conto dello Stato Patrimoniale	Descrizione investimento	3 TOTALE CAPITALIZZATO	PAA070a	PAA040 (a e b)	PAA090b	PAA000	PAA070c	PAA070c	PAA070c	PAA090a	PAA090a	//	TOTALE FINANZIAMENTI 2022	//
				PAA070b	PAA050 (a e b)	PAA090c		11 FONDO PER IL FINANZIAMEN TO DEGLI INVESTIMENT I (DGR 929/2021)	12 Impiego Obiettivi di piano 2018/2019/202 0 per investimenti (DGR 468/2018, DGRV 481/2019 e DGRV ./.-.) (indirizzo V Commissione)	13 Utili GSA	14 Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)	15 Contributi aziendali in conto esercizio compresi i finanziamenti a funzione			
				1 Contributi regionali in conto capitale	2 Contributi statali in conto capitale	6 Contributi vincolati destinati in parte al finanziamento di beni immobili, esclusi i finanziamenti a funzione	7 Utili di esercizio								
			83.619.046	8.154.585	24.605.728	100.000	200.000	1.210.187	2.392.651	49.000	2.212.970	19.486.830	2.796.514	61.208.466	22.410.580
901_ATT_2021_CRITESOSP	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	ecografi gara aziendale in corso	951.292					703.767				247.525		951.292	-
901 EDI_2022_22	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	SALE OPERATORIE NEUROCHIRURGIA	3.360.000									3.360.000		3.360.000	
901 EDI_2022_23	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	MEDICINA NUCLEARE	4.453.000									4.453.000		4.453.000	
901 EDI_2022_24	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	TAVOLI OPERATORI	1.000.000											0	1.000.000
901 ATT_2021_PINV2020	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	ecografi residuo CRAV	200.000									200.000		200.000	-
901 ATT_2021_F10455	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Progetto epilessia e Parkinson: attrezzature per attività di nerostimolazione DBS e per la chirurgia dell'epilessia	249.838									249.838		249.838	-
901 ATT_2021_CRITESOSP	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Coloratori Anatomia Patologica	280.600					140.300				140.300		280.600	-
901 ATT_2021_CRITESOSP	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	frigoriferi	320.000											0	320.000
901 ATT_2021_CRITESOSP	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	sostituzione di cappe varie	320.000											0	320.000
901 ATT_2022_CRITESOSP	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	RMN Pediatria	1.000.000											0	1.000.000
901 ATT_2022_43	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Sale ibride	7.857.710	7.857.710										7.857.710	0
901 ATT_2022_CRITESOSP	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Rinnovo radiologici Ortopedia	700.000											0	700.000
901 ATT_2022_CRITESOSP	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Colonne flessibili	3.000.000											0	3.000.000
901 ATT_2022_CRITESOSP	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Nuova Stroke	400.000											0	400.000
901 ATT_2022_CRITESOSP	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Adeguamento tecnologico sale operatorie e ambulatori chirurgici	1.000.000											0	1.000.000
901 ATT_2022_CRITESOSP	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Adeguamento strumentale del parco macchine per la diagnostica non radiologica	1.000.000											0	1.000.000
901 ATT_2022_CRITESOSP	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Adeguamento tecnologico per il monitoraggio e il supporto vitale	1.000.000											0	1.000.000
901 ATT_2022_CRITESOSP	A.II.5) Mobili e arredi	Arredi	1.000.000											0	1.000.000
901 ATT_2022_PINVR	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Piccole apparecchiature	1.000.000											0	1.000.000
901 ATT_2022_F10477	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	RMN Monoblocco	860.283						860.283					860.283	0
901_ATT_2022_53	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	RMN Neuroradiologia	800.000					800.000						800.000	0
901_ATT_2022_54	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Angiografo Emodinamica Elettrofisiologia	718.690											0	718.690

deliberazione n. 2443 del 31/12/2021 pagina 22 di 59

				FONTIDIFINANZIAMENTO							
ID Piano Investimenti (calcolo automatico)	Conto dello Stato Patrimoniale	Descrizione investimento	③ TOTALE CAPITALIZZAT O	PAA070a PAA070b PAA070d	PAA040 (a e b) PAA050 (a e b) PAA060 (a e b)	PAA000	PAA070c	PAA090a	PAA090a	TOTALE FINANZIAMENTI 2023	//
				① Contributi regionali in conto capitale	② Contributi statali in conto capitale	⑦ Utili di esercizio	⑪ FONDO PER IL FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI (DGR 929/2021)	⑭ Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)	⑮ Contributi aziendali in conto esercizio compresi i finanziamenti a funzione	⑯ Cespiti in attesa di copertura finanziaria	
			20.475.233	187.800	237.000	605.966	865.000	495.000	1.500.000	3.690.766	16.784.467
901 EDI_2023_1583	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Lavori di prevenzione incendi del fabbricato Poliambulatorio di Via Modena	187.800	187.800						187.800	
901 EDI_2023_1589	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Lavori di protezione contro le scariche atmosferiche dell'edificio Giustiniano	237.000		237.000					237.000	
901 EDI_2023_UTILIP_20_B_1651	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Lavori di realizzazione del nuovo centro PGT presso il piano terra della Divisione Ostetrica	605.966			605.966				605.966	
901 EDI_2023_22M_1592	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	(NP) Nuovo montalettighe a servizio della Clinica Osterica - Comm. 1592 -	495.000					495.000		495.000	
901 EDI_2023_A402	A.II.3.a) Impianti e macchinari	Lavori di manutenzione impianti elettrici e di comunicazione	2.216.667								2.216.667
901 EDI_2023_1654	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Lavori per la realizzazione della pensilina e riqualificazione dell'ingresso della portineria centrale	707.800								707.800
901 EDI_2023_T1584	A.II.3.a) Impianti e macchinari	Lavori di realizzazione di un nuovo Telecomandato Radiologico presso l'edificio di Neurochirurgia e di una nuova Risonanza Magnetica presso l'edificio di Neuroradiologia dell'Azienda Ospedale-Università di Padova	865.000				865.000			865.000	
901 EDI_2023_A422	A.II.3.a) Impianti e macchinari	Lavori di manutenzione triennale Straordinaria, agli Impianti Termomeccanici e Gas Medicali	2.200.000								2.200.000
901 ATT_2021_41	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	TAC NEURORADIOLOGIA	570.000								570.000
901 ATT_2021_42	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	ANGIOGRAFO DIGITALE NEURORADIOLOGIA	1.000.000								1.000.000
901 ATT_2022_CRITESO	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Adeguamento tecnologico sale operatorie e ambulatori chirurgici	1.000.000								1.000.000
901 ATT_2022_CRITESO	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Adeguamento strumentale del parco macchine per la diagnostica non radiologica	1.000.000								1.000.000
901 ATT_2022_CRITESO	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Adeguamento tecnologico per il monitoraggio e il supporto vitale	1.000.000								1.000.000
901 ATT_2022_CRITESO	A.II.5) Mobili e arredi	Arredi	1.000.000								1.000.000
901 ATT_2022_PINVR	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Piccole apparecchiature	1.000.000								1.000.000
901 ATT_2023_CRITESO SP	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Sostituzione angiografi Emodinamica	2.000.000								2.000.000
901 EDI_2022_24	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	TAVOLI OPERATORI	1.000.000								1.000.000
901 ATT_2021_CRITESO SP	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	frigoriferi	320.000								320.000
901 ATT_2021_CRITESO SP	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	sostituzione di cappe varie	320.000								320.000
901_INF_2020_5	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	Sviluppi Applicativi ambiente Amministrativo	200.000						200.000	200.000	
901_INF_2020_6	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	Sviluppi Applicativi ambiente Sanitario	400.000						400.000	400.000	
901_INF_2020_8	A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	Hardware Vario (NO CONSIP)	200.000						200.000		200.000

				FONTIDIFINANZIAMENTO							
ID Piano Investimenti (calcolo automatico)	Conto dello Stato Patrimoniale	Descrizione investimento	③ TOTALE CAPITALIZZAZI O	PAA070a PAA070b PAA070d	PAA040 (a e b) PAA050 (a e b) PAA060 (a e b)	PAA000	PAA070c	PAA090a	PAA090a	TOTALE FINANZIAMENTI 2023	//
				① Contributi regionali in conto capitale	② Contributi statali in conto capitale	⑦ Utili di esercizio	⑩ FONDO PER IL FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI (DGR 929/2021)	⑭ Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)	⑮ Contributi aziendali in conto esercizio compresi i finanziamenti a funzione	⑯ Cespiti in attesa di copertura finanziaria	
			20.475.233	187.800	237.000	605.966	865.000	495.000	1.500.000	3.690.766	16.784.467
901_INF_2020_9	A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	PC in Convenzione (CONSIP)	350.000						-		350.000
901_INF_2020_10	A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	Notebook in Convenzione CONSIP	100.000						-		100.000
901_INF_2020_11	A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	Carrelli infermieristici e medici informatizzati	150.000						-		150.000
901_INF_2020_12	A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	Stampanti in Convenzione CONSIP	50.000						-		50.000
901_INF_2020_13	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	Licenze Varie	100.000						100.000	100.000	
901_INF_2020_18	A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	Sostituzione apparati vari networking	600.000								600.000
901_INF_2020_19	A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	Sostituzione apparati vari sicurezza	160.000						160.000	160.000	
901_INF_2020_20	A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	Ampliamento tape library	80.000						80.000	80.000	
901_INF_2020_23	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	Licenze Varie sistemi Server Farm	180.000						180.000	180.000	
901_ATT_2020_102	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	Licenze SW Philips Pat. Neonatale (35 postazioni)	180.000						180.000	180.000	

				FONTIDIFINANZIAMENTO							
ID Piano Investimenti (calcolo automatico)	Conto dello Stato Patrimoniale	Descrizione investimento	③ TOTALE CAPITALIZZAZIONE	PAA070a PAA070b PAA070d	PAA040 (a e b) PAA050 (a e b) PAA060 (a e b)	PAA000	PAA090a	PAA090a	//	TOTALE FINANZIAMENTI 2024	//
				① Contributi regionali in conto capitale	② Contributi statali in conto capitale	⑦ Utili di esercizio	⑭ Rettifiche già apportate in anni precedenti	⑮ Contributi aziendali in conto esercizio	⑯ Cespiti Finanziati con il DL 34/2020	⑰ Cespiti in attesa di copertura finanziaria	
			80.965.145	52.758.523	5.809.289	1.784.956	7.500.000	2.429.898	6.265.813	76.548.479	4.416.667
901_EDI_2024_A402	A.II.3.a) Impianti e macchinari	Lavori di manutenzione impianti elettrici e di comunicazione	2.216.667							-	2.216.667
901_EDI_2024_T1595	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	1595 Costruzione nuovo edificio per la pediatria	46.118.523	46.118.523						46.118.523	
901_EDI_2024_22M_1574	A.II.3.a) Impianti e macchinari	Realizzazione collegamento impianto antincendio Giustiniano Monoblocco	310.000				310.000			310.000	
901_EDI_2024_A1C_T1646	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Lavori di realizzazione posti terapia intensiva presso il sesto piano del Policlinico	4.350.000					2.284.187	2.065.813	4.350.000	
901_EDI_2024_A12	A.II.3.a) Impianti e macchinari	Lavori di manutenzione triennale Straordinaria, agli Impianti Termomeccanici e Gas Medicali	2.200.000							-	2.200.000
901_2021_1562	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	1562 Lavori di realizzazione del servizio di Anatomia Patologica presso l' edificio Giustiniano corpo est 1° piano e corpo centrale sud 3° piano	6.284.956			1.784.956	4.500.000			6.284.956	
901_2021_1576	A.II.3.a) Impianti e macchinari	Lavori di adeguamento centrali frigorifere aziendali	1.400.000				1.400.000			1.400.000	
901_2021_1588	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	Progetto di adeguamento normativo in materia di prevenzione incendi Edificio Cardiocirurgia e Cardiologia	685.000		685.000					685.000	
901_2021_1640	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Realizzazione area rossa Covid - 19 (OBI) al primo piano del pronto soccorso centrale	4.200.000						4.200.000	4.200.000	
901_EDI_2022_136	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	1606 Lavori di miglioramento sismico dell'edificio B del Campus Biomedico Pietro d'Abano di Via Orus	1.970.000		1.824.289			145.711		1.970.000	
901_EDI_2022_129	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Lavori adeguamento prevenzione incendi Monoblocco	840.000				840.000			840.000	
901_2021_1639	A.II.3.a) Impianti e macchinari	Lavori di adeguamento normativo antincendio (D.M. 19/03/2015) impianti elettrici e speciali di sicurezza antincendio. Edifici 53-54-55-56 - Giustiniano	3.300.000		3.300.000					3.300.000	
901_2021_1640	A.II.3.a.2) Impianti e macchinari - altro	Lavori di realizzazione vasca di accumulo acqua potabile per riserva idrica e alimentazione anello antincendio zona Est	450.000				450.000			450.000	
901_ATT_2022_CRITESOSP	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Adeguamento tecnologico sale operatorie e ambulatori chirurgici	1.000.000	1.000.000						1.000.000	
901_ATT_2022_CRITESOSP	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Adeguamento strumentale del parco macchine per la diagnostica non radiologica	1.000.000	1.000.000						1.000.000	
901_ATT_2022_CRITESOSP	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Adeguamento tecnologico per il monitoraggio e il supporto vitale	1.000.000	1.000.000						1.000.000	
901_ATT_2022_CRITESOSP	A.II.5) Mobili e arredi	Arredi	1.000.000	1.000.000						1.000.000	
901_ATT_2022_PINVR	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Piccole apparecchiature	1.000.000	1.000.000						1.000.000	
901_EDI_2022_24	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	TAVOLI OPERATORI	1.000.000	1.000.000						1.000.000	
901_ATT_2021_CRITESOSP	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	frigoriferi	320.000	320.000						320.000	
901_ATT_2021_CRITESOSP	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	sostituzione di cappe varie	320.000	320.000						320.000	

PIANO INVESTIMENTI IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO 2024

PIANO INVESTIMENTI IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO 2024				FONTIDIFINANZIAMENTO			
ID Piano Investimenti (calcolo automatico)	Conto dello Stato Patrimoniale	Descrizione investimento	③ TOTALE IMMOBILIZZAZIONI in CORSO al 31/12/X+2	PAA070a PAA070b PAA070d	PAA090a	TOTALE FINANZIAMENTI 2021	//
				① Contributi regionali in conto capitale	④ Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)		⑦ Cespiti in attesa di copertura finanziaria
			3.500.000	-	1.535.782	1.535.782	1.964.218
901 EDI_2023_1570	A.II.9.b) Fabbricati	Interventi di messa in sicurezza dei calcestruzzi di facciata e dei rivestimenti lapidei dell'edificio denominato 'Monoblocco' dell'Azienda Ospedale - Università Padova e installazione impianto per le scariche atmosferiche	3500000		1535782,46	1.535.782,46	1.964.217,54

AZIENDA OSPEDALE UNIVERSITA' PADOVA



AZIENDA OSPEDALE UNIVERSITÀ PADOVA

Relazione del Direttore Generale al Bilancio Preventivo Anno 2022

Art. 25 D. Lgs. 118/2011

Sommario

1. INTRODUZIONE	3
2. QUADRO GENERALE: IL CONTESTO	4
2.1 Il Contesto Normativo Generale della Programmazione	4
2.2 Generalità sull'Azienda, sul Territorio Servito e sulla Popolazione.....	6
3. ANALISI GESTIONALE	8
3.1 Obiettivi attesi e risultati attesi.....	9
4. IL BILANCIO DI PREVISIONE.....	12
4.1 Il Bilancio Preventivo 2022	12
4.2 Gli impatti dell'Emergenza COVID-19 nel bilancio preventivo 2022	22
5. PIANO INVESTIMENTI.....	25
5.1 Breve analisi di contesto.....	25
5.2 Area tecnologie sanitarie ed informatiche.....	26
5.3 Edilizia	30
5.4 Altre immobilizzazioni.....	31
6. COVID-19 SU INVESTIMENTI.....	32

1. INTRODUZIONE

La presente relazione, così come previsto dall'art. 25 c. 3 del D. lgs 118/2011, ha lo scopo di esporre le valutazioni e le considerazioni di carattere economico e gestionale con riferimento al Bilancio Preventivo Economico Annuale – Anno 2022 dell'Azienda Ospedale Università Padova, nonché di specificare i collegamenti con gli altri atti della programmazione aziendale e regionale.

La redazione del bilancio di previsione è stata effettuata osservando le direttive regionali di cui alla nota dell'Azienda Zero prot. 32246 del 07/12/2021 (prot. interno 79241 del 07/12/2021) e successiva mail integrativa del 17/12/2021, in cui vengono trasmesse le linee guida per la predisposizione del Bilancio Economico Preventivo 2022 e del Piano Triennale degli Investimenti 2022-2024. Le stesse definiscono, la modalità di compilazione, la metodologia di valorizzazione di alcune voci di ricavo e di costo vincolate a valori definiti dalle competenti strutture regionali e il dettaglio dei costi da indicare per la parte relativa all'emergenza sanitaria per Covid-19.

Nella proposta di BEP 2022 sono pertanto rispettati tali riferimenti.

2. QUADRO GENERALE: IL CONTESTO

2.1 Il Contesto Normativo Generale della Programmazione

La programmazione aziendale è quindi strettamente inserita nel quadro normativo e programmatorio di riferimento. In base a quanto stabilito nei provvedimenti nazionali e regionali attualmente vigenti e/o adottati; si richiamano in particolare le seguenti disposizioni:

Piano Socio Sanitario Regionale 2019-2023 approvato con L.R. n. 48 del 28.12.2018.

Il nuovo Piano, approvato con L.R. n. 48 del 28/12/2018, è formulato in continuità con quanto già oggetto della vigente programmazione sanitaria definita con il Piano socio sanitario regionale approvato con legge regionale 29 giugno 2012, n. 23 e va dunque letto come aggiornamento e integrazione dello stesso, a seguito delle significative riforme intercorse medio tempore (istituzione di Azienda Zero e riordino territoriale delle Aziende ULSS).

Dotazione schede ospedaliere approvata con D.G.R n. 614 del 14.05.2019.

Per quanto riguarda l'Azienda Ospedale-Università Padova, la nuova programmazione regionale prevede n. 1.652 posti letto e n. 90 apicalità suddivisi nei "Polo Padova Est" (n. 933 posti letto più eventuali 30 posti letto per l'attività di ricovero nei confronti di pazienti residenti in altre regioni italiane, e n. 58 apicalità) e "Polo Giustiniani" (n. 719 posti letto e n. 32 apicalità). Inoltre, presso il "Polo Giustiniani" è prevista la presenza dell'ospedale di Comunità con 50 posti letto.

Sulla base della nuova programmazione, dall'1 gennaio 2020 è avvenuto il passaggio dell'Ospedale Sant'Antonio all'AOU, il cui nuovo assetto organizzativo è stato definito nella Deliberazione n. 1633 del 31/12/2019.

Con la Deliberazione n. 673 del 28/05/2020 si è preso atto della DGR n. 441 del 07/04/2020 che ha approvato l'Atto di Intesa tra il Presidente della Regione Veneto e il Rettore dell'Università degli Studi di Padova riguardante l'individuazione delle unità operative complesse a direzione universitaria di questa Azienda.

Inoltre, a seguito del parere di congruità formulato dalla Regione con la DGR n. 69/2020, è stato adottato in via definitiva il Piano Aziendale di adeguamento delle schede ospedaliere con la Deliberazione n. 674 del 28/05/2020. Dopo che questa Azienda ha quindi recepito con propri provvedimenti gli atti di programmazione regionale, si è successivamente adottato in via definitiva il nuovo atto aziendale con DDG n. 676 del 29/05/2020 con decorrenza dall'01/06/2020.

Normativa Covid-19

Il 2020 ed il 2021 sono stati anni particolari dal punto di vista sanitario, contrassegnati dall'emergenza causata dal diffondersi del virus Sars-Cov-2. La pandemia ha caratterizzato le politiche sanitarie messe in atto dal Governo e dall'Amministrazione Regionale con conseguente

AZIENDA OSPEDALE UNIVERSITA' PADOVA

ricaduta sui livelli dei servizi ai cittadini. Visto il perdurare della pandemia, le politiche sanitarie in risposta ad essa sono in continua evoluzione.

Molti sono gli atti che si sono susseguiti in materia, sia a livello nazionale che regionale, i quali hanno disposto una riorganizzazione dell'assistenza sanitaria finalizzata a fronteggiare l'emergenza Covid-19; si riportano di seguito quelli che hanno avuto come conseguenza un impatto maggiore nella riorganizzazione logistica e nell'attività assistenziale dell'AOUP:

- **Decreto Legge del 14/12/2021** il Governo ha prorogato la fase di emergenza fino al 31/03/2022;
- **DGR n. 344 del 17/03/2020** la Regione Veneto ha approvato il Piano avente ad oggetto "Epidemia Covid-19: interventi urgenti di sanità pubblica". L'obiettivo primario del Piano è interrompere la catena di trasmissione del virus responsabile dell'epidemia, attraverso l'adozione di un'organizzazione delle Aziende Sanitarie tale da garantire l'attuazione di strategie di sanità pubblica volte al contenimento dell'epidemia. Questo Piano, nella sua realizzazione, prevede il supporto dell'Azienda Ospedale Università Padova unitamente al Comitato della Croce Rossa Italiana, sia per l'effettuazione dei tamponi ad alcune categorie di soggetti, sia per l'analisi degli stessi;
- **DGR n. 552 del 05/05/2020** "Piano emergenziale ospedaliero di preparazione e risposta ad eventi epidemici" e **DGR n. 782 del 16/06/2020** "Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19" con cui è stata data attuazione delle misure in materia sanitaria previste dal **Decreto-legge n. 34 del 19/05/2020** (convertito in Legge, con modificazioni, dalla Legge n. 77 del 17/07/2020), cd. decreto "Rilancio". Con questa DGR, la Regione approva una serie di documenti, tra i quali un "Piano di riorganizzazione della rete ospedaliera in emergenza Covid-19". Tale Piano prevede nello specifico:
 - a) l'incremento di posti letto di terapia intensiva;
 - b) la riqualificazione di posti letto di area semi-intensiva;
 - c) la realizzazione di strutture movimentabili;
 - d) la riqualificazione della rete di emergenza urgenza ospedaliera;
 - e) il potenziamento del sistema di soccorso di emergenza territoriale e in particolare del SUEM.
- **DGR n. 1801 del 22/12/2020** "Approvazione del documento recante "Linee di indirizzo per l'organizzazione del Piano di Vaccinazione anti COVID-19".
- **Decreto Legge n. 44 del 01/04/2021** che ha sancito l'obbligo vaccinale per gli esercenti le professioni sanitarie e gli operatori di interesse sanitario; successivamente con **Decreto Legge n. 172 del 26/11/2021** l'obbligo viene esteso ad altre categorie, compreso il personale amministrativo delle Aziende Sanitarie.

AZIENDA OSPEDALE UNIVERSITA' PADOVA

- **DGR n. 759 del 15/06/2021 e n. 1061 del 03/08/2021** "Piano Operativo Regionale per il recupero delle liste d'attesa" e suo aggiornamento. Con il presente provvedimento si approvano le disposizioni per l'elaborazione da parte delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale delle proposte aziendali (Piano Operativo Aziendale AOUP **DDG n. 1216 del 30/06/2021 e DDG n. 1753 del 05/10/2021**) per il recupero delle prestazioni non erogate, a seguito dell'emergenza epidemica, sia di ricovero che di specialistica ambulatoriale e di screening oncologici, al fine dell'aggiornamento del Piano Operativo Regionale, approvato con DGR n. 1329/2020; anche in considerazione delle nuove disposizioni nazionali.
- **Nota Regionale prot. 558588 del 29/11/2021** "disposizioni a seguito dell'evoluzione della fase epidemica". Vista la necessità di potenziare le azioni di contrasto all'epidemia, si ritiene di rafforzare: offerta vaccinale, attività di "contact tracing", somministrazione di anticorpi monoclonali, attivazione posti letto semi-intensiva. Quindi, per rendere disponibile il personale necessario si dovrà rivalutare l'offerta di prestazioni, in particolare rivedendo il Piano Aziendale di recupero delle liste d'attesa, e prevedendo, se necessario, la sospensione o la riduzione delle attività programmate non essenziali e rinviabili.

Programmazione Aziendale

Le linee principali per la programmazione aziendale sono definite in coerenza con quanto presente nei documenti di pianificazione interni già adottati per il 2022 e precisamente:

- Piano di formazione per il 2022 DDG n. 2337 del 21/12/2021
- Programmazione procedure di gara per il 2021-2022 DDG n. 37 del 14/01/2021
- Piano fabbisogni del personale DDG n. 2167 del 30/11/2021

Per quanto riguarda altri documenti di programmazione ad oggi in fase di definizione per il 2022, come il Piano delle Performance ed il Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza, l'Azienda farà riferimento ai documenti già adottati con DDG 140 del 29/01/2021 e DDG 496 DEL 30/03/2021.

2.2 Generalità sull'Azienda, sul Territorio Servito e sulla Popolazione

Per presentare l'Azienda in cifre, si illustrano nella tabella seguente alcuni dati relativi all'attività erogata nell'ultimo quadriennio. Tali valori, per gli esercizi 2020 e 2021 risentono dell'effetto dell'emergenza sanitaria; inoltre è da segnalare che dal 2020 è compresa l'attività dell'Ospedale Sant'Antonio, trasferito all'AOUP dall'01/01/2020:

	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Numero Ricoveri ordinari	48.857	48.091	48.174	50.605
Numero Ricoveri diurni	11.000	10.529	12.136	10.433
Totale ricoveri	59.857	58.620	60.310	61.038

AZIENDA OSPEDALE UNIVERSITA' PADOVA

	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Valore DRG attività di ricovero in Euro	266.318.266	264.596.717	273.282.197	286.756.102
Peso medio DRG ricoveri ordinari	1,39	1,40	1,42	1,46
Degenza media ricoveri ordinari	7,61	7,68	7,64	8,25
Extra Regione (RO+DH)-Mobilità	10,6%	10,5%	11,08%	9,02%
% Ricoveri Urgenti	58,35%	59,76%	60,52%	62,41%
Numero ricoveri per trapianto	363	347	331	345
Numero Prestaz. Specialistica per esterni (escluso LP)	6.985.206	6.871.488	6.299.531	6.305.207
Valore Prestaz. Specialistica per esterni (escluso LP)*	101.814.375	102.795.490	102.836.941	133.515.115
Valore Prestaz. Specialistica per esterni (escluso LP) al netto sconto	96.067.854	97.233.706	99.344.819	130.941.219
N. atti operatori (escluso Sala Parto)	44.458	45.217	48.963	56.400
Accessi Pronto Soccorso	112.125	115.704	117.439	107.923
<i>di cui Pediatrici</i>	24.475	25.305	25.578	16.482

Nel raggiungimento di tali attività rilevano principalmente le maggiori voci di costo di seguito riportate nella tabella:

	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Costi personale	210.304.040	214.788.756	220.182.875	275.293.947
Costi Beni Sanitari	207.513.658	211.886.673	224.368.310	243.096.020
<i>di cui distribuzione diretta farmaci</i>	78.923.066	81.660.568	81.594.950	88.710.976

3. ANALISI GESTIONALE

L'esercizio 2022 risentirà dell'emergenza epidemiologica da Covid-19 che nel 2020 e 2021 ha determinato una generalizzata riorganizzazione delle attività sanitarie, che si è tradotta, da un lato nell'incremento dei posti letto delle unità operative di terapia intensiva, sub intensiva e malattie infettive, e dall'altro nella riconversione di reparti che sono stati dedicati ad accogliere in via esclusiva pazienti affetti da contagio.

Tale riorganizzazione logistica ha comportato, di conseguenza, anche una revisione delle modalità di lavoro con un incremento molto rilevante sia dell'attività lavorativa del personale, sia del numero delle unità di lavoratori quotidianamente impegnati a fornire prestazioni necessarie a fronteggiare tale emergenza. In particolare nel 2021, da marzo a settembre, 62 operatori sanitari sono stati impegnati nella somministrazione di vaccini anti Covid-19, dapprima come supporto all'attività dell'ULSS 6 negli spazi adibiti al Padiglione 6 della Fiera di Padova e successivamente in autonomia presso il medesimo luogo ma nel Padiglione 8. Di conseguenza tale riorganizzazione richiedendo la presenza di personale sanitario in loco ha avuto un impatto nella disponibilità dello stesso presso i reparti ed ambulatori delle sedi ospedaliere con ricadute nei volumi di attività.

Dopo la pausa nei mesi di ottobre-novembre 2021 dove l'Azienda ha cercato di recuperare parte dell'attività sospesa, l'andamento del picco pandemico in incremento e la necessità di soddisfare la forte richiesta di vaccinazione da parte dell'utenza, l'AOU, nel mese di dicembre, ha riaperto il Padiglione 8 presso la Fiera di Padova. Ad oggi si ipotizza che questa attività continuerà anche nel 2022 in base all'evoluzione della pandemia.

Sempre con riferimento al personale in servizio è da rilevare che, nel 2021, a seguito dell'obbligo vaccinale per il personale sanitario, successivamente esteso al personale tecnico-amministrativo delle Aziende Sanitarie (DL n. 44 dell'01/04/2021 e n.172 del 26/11/2021), sono sopravvenute anche delle assenze dovute a sospensioni di dipendenti che non hanno adempiuto a tale obbligo; alla data del 21/12/2021 risultano essere 256 le unità rientranti in tale casistica e tenuto conto del nuovo termine di efficacia disposto dal D.L. n. 172/2021, gli effetti avranno ricadute anche nell'esercizio 2022.

Di rilievo per il prossimo futuro dell'Azienda Ospedale Università Padova è la progettazione per la realizzazione del nuovo Polo per la Salute e la prosecuzione del "Masterplan" per l'area del "Comparto Giustiniano".

Per quanto riguarda la realizzazione del Nuovo Polo Ospedaliero di "Padova Est - San Lazzaro", il 21/05/2021 è stato pubblicato sulla GUUE il bando di gara per l'affidamento del servizio di ingegneria ed architettura funzionale all'acquisizione del Progetto di Fattibilità Tecnica ed Economica (PFTE), con opzione di affidamento dei successivi livelli di progettazione (progetto definitivo, progetto esecutivo, coordinamento della sicurezza in fase di progettazione) e di direzione lavori e coordinamento della sicurezza in fase di esecuzione. Nel corso dell'anno 2022 si prevede di procedere con l'attuazione del percorso funzionale a rendere disponibile il Progetto di Fattibilità Tecnica ed Economica (PFTE) per il "Nuovo Polo Ospedaliero nell'area di Padova

AZIENDA OSPEDALE UNIVERSITA' PADOVA

Est-San Lazzaro", nonché dare corso al relativo percorso autorizzativo funzionale all'attuazione delle successive fasi progettuali.

Nel contempo, in attuazione alle previsioni del "Masterplan" per l'area del "Comparto Giustiniano" già predisposto nel corso dell'anno 2020, è stata avviata la fase di definizione dei fabbisogni funzionali allo sviluppo delle successive fasi attuative previste nell'ambito di tale documento di riferimento. In particolare nel corso dell'anno 2021 è stato predisposto lo studio di Prefattibilità per la fase 2 (edificio Polifunzionale); nell'anno 2022 si prevede di dare corso allo studio di Prefattibilità per la successiva fase 3 (Ospedale della Mamma e del Bambino), oltre all'inizio della realizzazione dei lavori per la Nuova Pediatria (fase 1).

3.1 Obiettivi attesi e risultati attesi

L'incertezza sull'evoluzione della pandemia rende ovviamente difficile ogni attività di programmazione, dato l'impatto della situazione epidemiologica sulla disponibilità di risorse e spazi dedicati all'assistenza, allo stato attuale oggetto di una parziale riconversione. Solo un rallentamento significativo della pandemia consentirà una piena ripresa dell'attività secondo la sua normale configurazione.

In attesa dei provvedimenti regionali per l'esercizio 2022, questa Azienda ritiene opportuno confermare gli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi per le Aziende del SSR definiti dalla Regione per il 2021 con DGR n. 958 del 13/07/2021, tenuto conto che tale provvedimento aveva quale presupposto una fase di attenuazione dell'emergenza pandemica.

Si tratta di obiettivi correlati ad attività necessarie per continuare a fronteggiare le varie fasi della pandemia e poi focalizzati sul ripristino dell'attività sospesa nel periodo dell'emergenza.

Pertanto a livello generale, le linee strategiche aziendali ricalcano le aree degli obiettivi regionali, che si suddividono nelle seguenti aree funzionali:

- prevenzione;
- attività ambulatoriale;
- assistenza ospedaliera;
- processi di supporto.

Prevenzione

Descrizione Obiettivo	Indicatore	Soglia 2022
Attuazione Piano test e screening per SARS-CoV-2, contact tracing	Garantire un'adeguata attività di test per la ricerca di SARS-CoV-2	Soglie regionali
	Contributo alle vaccinazioni	Soglie regionali

AZIENDA OSPEDALE UNIVERSITA' PADOVA

Attività ambulatoriale e assistenza ospedaliera

Descrizione Obiettivo	Indicatore	Soglia 2022
Attività di recupero delle prestazioni di ricovero non erogate a causa dell'emergenza epidemica	Attuazione strumenti straordinari per corrispondere tempestivamente alle richieste di prestazioni ambulatoriali e di ricovero ospedaliero, come da aggiornamento del Piano Operativo Regionale recupero delle liste di attesa	v. Piano Operativo Regionale
	Ripristino dei volumi prestazionali del 2019	>= volumi 2019
Rispetto delle disposizioni regionali in merito ai tempi d'attesa per le prestazioni di specialistica ambulatoriale	Percentuale di prestazioni garantite entro i tempi della classe di priorità B in rapporto al totale di prestazioni di classe B	>95%
Rispetto della programmazione regionali sui costi dei beni sanitari	Limite di costo beni sanitari: farmaci acquisti diretti, Dispositivi Medici, IVD	Soglia regionale
Sicurezza del paziente, limitazione del rischio di contagio e attivazione specifici percorsi in ambiente ospedaliero	Presenza di misure e protocolli per gestione percorsi pazienti COVID-19	Sì
Aderenza agli standard del Nuovo Sistema di Garanzia (NSG)	% indicatori NSG rispettati	Soglie regionali
Controllo delle infezioni correlate all'assistenza	Relazione di monitoraggio dei microrganismi sentinella inviati alla Regione	Sì

Processi di supporto

Descrizione Obiettivo	Indicatore	Soglia 2022
Attività relative all'avvio del SIO	Attività relative all'avvio del SIO	Sì secondo cronoprogramma
Efficienza finanziaria	Rispetto dei tempi di pagamento programmati (Indicatore di tempestività dei pagamenti)	<=0 giorni

AZIENDA OSPEDALE UNIVERSITA' PADOVA

Descrizione Obiettivo	Indicatore	Soglia 2022
	Incidenza % pagato oltre i termini previsti dal DPCM 22/09/2014 su totale pagato	=0%
Soddisfazione degli obiettivi di trasparenza	Soddisfazione degli obblighi relativi alla pubblicazione	Sì

Obiettivi aziendali

Descrizione Obiettivo	Indicatore	Soglia 2022
Rispetto delle disposizioni regionali in merito ai tempi d'attesa per gli interventi chirurgici	% DRG chirurgici oncologici con rispetto tempo di attesa	>=90%

4. IL BILANCIO DI PREVISIONE

4.1 Il Bilancio Preventivo 2022

Per la predisposizione del Bilancio Economico Preventivo 2022, come richiamato nell'introduzione, sono state seguite le linee guida del gruppo di lavoro di Azienda Zero di cui nota prot. 32246 del 07/12/2021 (prot. interno 79241 del 07/12/2021), e successiva mail integrativa del 17/12/2021 in merito alla definizione del valore di rettifica dei contributi in conto esercizio per destinazione investimenti da inserire nel conto economico. Tali istruzioni definiscono, la modalità di compilazione, la metodologia di valorizzazione di alcuni voci di ricavo e di costo vincolate a valori definiti dalle competenti strutture regionali, e il dettaglio dei costi da indicare per la parte relativa all'emergenza sanitaria per Covid-19.

Prima di procedere con l'analisi dettagliata di confronto delle singole poste che compongono il Bilancio Consuntivo 2020 con il Bilancio Economico Preventivo 2022 e dell'impatto dei costi Covid-19 si rappresentano, in sintesi, le macro voci che hanno influenzato la definizione del risultato dell'esercizio del Bilancio Economico Preventivo 2022. In premessa, deve essere considerato l'effetto della situazione pandemica che incide sia sul fronte della "produzione sanitaria" in termini di programmazione delle attività, sia sui costi, che ricomprendono la parte relativa all'attività ordinaria e quella connessa alla gestione dell'emergenza.

Il focus è rappresentato da:

- ✓ Mancata definizione di fonti di finanziamento;
- ✓ Incremento dei costi per beni sanitari;
- ✓ Incremento dei costi per servizi sanitari;
- ✓ Incremento dei costi per servizi non sanitari;
- ✓ Incremento dei costi di personale (sia per la parte di costo dell'esercizio che per la parte degli accantonamenti relativa alla maggior parte per rinnovi contrattuali e imposte collegate).

È da rilevare, comunque, che il bilancio dell'esercizio 2021 non è ancora stato predisposto e che solamente alla sua definizione si potrà avere un quadro informativo più completo per effettuare eventuali aggiustamenti per l'esercizio 2022.

Lo schema seguente, come da decreto interministeriale 20 marzo 2013, mette a confronto la previsione 2022 con l'ultimo bilancio approvato e relativo all'esercizio 2020; va in ogni caso considerato che le previsioni per l'esercizio 2021, anche a seguito dell'emergenza Covid-19 rilevano costi incrementali rispetto al 2020 già per 41,4 milioni di euro.

AZIENDA OSPEDALE UNIVERSITA' PADOVA

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	BEP 2022	CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONE PREVENTIVO/CONSUNTIVO	
			Importo Euro	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	634.447.256,00	679.851.041,52	-45.403.785,52	-6,7%
1) Contributi in c/esercizio	94.515.897,88	138.119.468,58	-43.603.570,70	-31,6%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	93.708.916,65	132.802.097,72	-39.093.181,07	-29,4%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	399.000,00	1.825.527,39	-1.426.527,39	-78,1%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	27.272,92	-27.272,92	-100,0%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	399.000,00	1.798.254,47	-1.399.254,47	-77,8%
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	407.981,23	3.491.843,47	-3.083.862,24	-88,3%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-19.486.830,00	-16.678.853,25	-2.807.976,75	16,8%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.020.764,25	1.368.222,09	-347.457,84	-25,4%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	512.279.365,15	514.058.767,20	-1.779.402,05	-0,3%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	439.755.039,04	441.392.263,87	-1.637.224,83	-0,4%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	20.646.179,91	16.880.152,11	3.766.027,80	22,3%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	51.878.146,20	55.786.351,22	-3.908.205,02	-7,0%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	3.308.153,39	8.194.348,27	-4.886.194,88	-59,6%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	10.103.116,00	9.141.642,13	961.473,87	10,5%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	25.140.109,47	17.894.136,55	7.245.972,92	40,5%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	27.074,27	27.074,27	-	0,0%
9) Altri ricavi e proventi	7.539.605,59	7.726.235,68	-186.630,09	-2,4%
Totale A)	634.447.256,00	679.851.041,52	-45.403.785,52	-6,7%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	743.730.180,02	685.526.183,11	58.203.996,91	8,5%
1) Acquisti di beni	261.808.074,44	246.404.611,39	15.403.463,05	6,3%
a) Acquisti di beni sanitari	258.493.348,86	243.096.019,88	15.397.328,98	6,3%
b) Acquisti di beni non sanitari	3.314.725,58	3.308.591,51	6.134,07	0,2%
2) Acquisti di servizi sanitari	57.731.520,58	47.099.018,15	10.632.502,43	22,6%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	850.000,00	735.037,19	114.962,81	15,6%
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 psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	6.727.550,68	6.108.673,30	618.877,38	10,1%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	17.085.183,01	14.625.635,60	2.459.547,41	16,8%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	576.168,20	830.208,86	-254.040,66	-30,6%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	28.915.019,09	20.280.587,59	8.634.431,50	42,6%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	3.577.599,60	4.518.875,61	-941.276,01	-20,8%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	59.894.226,37	56.665.072,88	3.229.153,49	5,7%
a) Servizi non sanitari	58.077.896,65	54.746.684,90	3.331.211,75	6,1%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.379.329,72	1.654.767,62	-275.437,90	-16,6%
c) Formazione	437.000,00	263.620,36	173.379,64	65,8%
4) Manutenzione e riparazione	23.600.962,56	23.510.493,47	90.469,09	0,4%
5) Godimento di beni di terzi	5.504.904,88	5.496.274,77	8.630,11	0,2%
6) Costi del personale	283.020.477,46	275.293.946,65	7.726.530,81	2,8%
a) Personale dirigente medico	81.687.602,33	76.348.030,68	5.339.571,65	7,0%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	5.864.408,19	6.039.413,93	-175.005,74	-2,9%
c) Personale comparto ruolo sanitario	135.537.692,96	136.215.904,08	-678.211,12	-0,5%
d) Personale dirigente altri ruoli	2.218.414,26	2.059.147,00	159.267,26	7,7%
e) Personale comparto altri ruoli	57.712.359,72	54.631.450,96	3.080.908,76	5,6%
7) Oneri diversi di gestione	3.002.271,26	3.150.912,40	-148.641,14	-4,7%

AZIENDA OSPEDALE UNIVERSITA' PADOVA

8) Ammortamenti	27.006.836,50	19.563.137,00	7.443.699,50	38,0%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	5.494.727,47	4.547.060,59	947.666,88	20,8%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	3.255.006,15	3.086.027,48	168.978,67	5,5%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	18.257.102,88	11.930.048,93	6.327.053,95	53,0%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	627.790,60	-627.790,60	-100,0%
10) Variazione delle rimanenze	-	-7.502.835,60	7.502.835,60	-100,0%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-7.961.757,12	7.961.757,12	-100,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	458.921,52	-458.921,52	-100,0%
11) Accantonamenti	22.160.905,97	15.217.761,40	6.943.144,57	45,6%
a) Accantonamenti per rischi	11.868.166,67	9.286.979,79	2.581.186,88	27,8%
b) Accantonamenti per premio operosità	39.189,41	124.385,13	-85.195,72	-68,5%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.186.900,54	2.937.575,91	-1.750.675,37	-59,6%
d) Altri accantonamenti	9.066.649,35	2.868.820,57	6.197.828,78	216,0%
Totale B)	743.730.180,02	685.526.183,11	58.203.996,91	8,5%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-109.282.924,02	-5.675.141,59	-103.607.782,43	1825,6%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-9.018,00	-4.602,04	-4.415,96	96,0%
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	5.076,00	5.111,68	-35,68	-0,7%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	14.094,00	9.713,72	4.380,28	45,1%
Totale C)	-9.018,00	-4.602,04	-4.415,96	96,0%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-1.474,66	2.048.497,89	-2.049.972,55	-100,1%
1) Proventi straordinari	-	4.757.770,31	-4.757.770,31	-100,0%
a) Plusvalenze	-	99.998,78	-99.998,78	-100,0%
b) Altri proventi straordinari	-	4.657.771,53	-4.657.771,53	-100,0%
2) Oneri straordinari	1.474,66	2.709.272,42	-2.707.797,76	-99,9%
a) Minusvalenze	-	9.625,72	-9.625,72	-100,0%
b) Altri oneri straordinari	1.474,66	2.699.646,70	-2.698.172,04	-99,9%
Totale E)	-1.474,66	2.048.497,89	-2.049.972,55	-100,1%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-109.293.416,68	-3.631.245,74	-105.662.170,94	2909,8%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	22.981.388,65	20.743.936,44	2.237.452,21	10,8%
1) IRAP	21.979.563,91	20.349.240,84	1.630.323,07	8,0%
a) IRAP relativa a personale dipendente	19.703.258,55	18.737.980,13	965.278,42	5,2%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	200.512,93	125.652,03	74.860,90	59,6%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	2.075.792,43	1.485.608,68	590.183,75	39,7%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	236.549,40	237.639,40	-1.090,00	-0,5%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	765.275,34	157.056,20	608.219,14	387,3%
Totale Y)	22.981.388,65	20.743.936,44	2.237.452,21	10,8%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-132.274.805,33	-24.375.182,18	-107.899.623,15	442,7%

AZIENDA OSPEDALE UNIVERSITA' PADOVA

- Risultato d'Esercizio

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Risultato di esercizio	-132.274.805,33	-24.375.182,18	-107.899.623,15	442,7%

Il Risultato d'esercizio 2022 rappresentato nel conto economico preventivo, predisposto con i criteri sopra riportati, espone una previsione di perdita di 132,3 milioni di euro, come risultato di costi di produzione pari a 743,7 milioni di euro, valore della produzione pari a 634,4 milioni, imposte e tasse per 23 milioni di euro, con residuali proventi e oneri finanziari e straordinari.

Tale Risultato deve essere valutato tenendo conto che i costi di produzione del Preventivo inglobano l'impatto dell'emergenza Covid-19 anche per l'esercizio 2022 valorizzata in 30 milioni di euro. Il dettaglio dei costi Covid-19 è descritto nel paragrafo 4.2. Ovviamente, il confronto tra il preventivo 2022 ed il consuntivo 2020 deve tener conto del fatto che per l'esercizio 2020 si dispone di informazioni desunte dal bilancio consuntivo mentre il preventivo 2022 è valorizzato nel mese di dicembre dell'anno precedente quando ancora non sono disponibili dati definitivi sull'esercizio 2021.

Risulta di fatto complesso confrontare in dettaglio il bilancio dell'esercizio 2020 e il preventivo 2022, in quanto i ricavi previsti per il 2022, risentono della provvisorietà delle assegnazioni dei contributi regionali e della stima dei ricavi di mobilità. Un'analisi più coerente sarà oggetto di valutazione futura quando saranno disponibili, le assegnazioni definitive dei finanziamenti e i valori di mobilità sanitaria che costituiscono gran parte dei ricavi aziendali.

Confrontando comunque il Bilancio Economico Preventivo 2022 con il Bilancio Consuntivo 2020 si evidenzia una variazione di -107,9 milioni di euro nel risultato d'esercizio, spiegati principalmente da minori ricavi, vincolati alle previsioni di Azienda Zero e dall'incremento dei costi di produzione.

Le voci che incidono principalmente nell'incremento dei costi di produzione sono:

Acquisti di Beni Sanitari con un incremento di 15,4 milioni di euro derivante dal recepimento dei valori massimi di riferimento (tetti) per il costo di beni sanitari definiti da Azienda Zero (limiti di costo 2022);

Acquisti di Servizi Sanitari con un incremento di 10,6 milioni di euro riconducibili principalmente alle consulenze e collaborazioni, secondo quanto previsto nel piano triennale dei fabbisogni di personale trasmesso all'Area Sanità e Sociale Regionale. Nello specifico si ha un incremento di 8,6 milioni di euro che comprendono, costi del personale non dipendente e acquisti di prestazioni aggiuntive coperte da specifici finanziamenti previsti per fronteggiare l'emergenza COVID-19, nonché il recupero delle liste d'attesa conseguenti all'emergenza stessa e l'incremento dell'indennità al personale Universitario in forza della Finanziaria 2021. È previsto inoltre nel 2022 un incremento dell'attività di libera professione, che nell'esercizio 2020 aveva subito una riduzione.

AZIENDA OSPEDALE UNIVERSITA' PADOVA

e all'attività di libera professione, prevista tendenzialmente in incremento per l'esercizio 2022;

Costi del Personale con un incremento di 7,7 milioni di euro coerenti con i vincoli di costo dettati dalla programmazione regionale. Azienda Zero ha definito il vincolo di costo complessivo per l'anno 2022 in 283 milioni di euro e il Servizio del Personale Aziendale ha provveduto a ripartire le risorse nelle singole voci e ruoli in funzione dei fabbisogni aziendali, per far fronte all'attività ordinaria e all'emergenza Covid-19. Si è previsto un incremento nel Personale del ruolo sanitario per 4,5 milioni di euro, del Personale del ruolo tecnico per 2,3 milioni e Personale del ruolo amministrativo per 916 mila euro. Il valore complessivo recepito a preventivo 2022 si allinea al vincolo di costo 2021 previsto come da linee guida per la predisposizione del Bilancio Economico Preventivo.

Ammortamenti con un incremento di 7,4 milioni di euro coerenti con il piano investimenti, e includendo anche le capitalizzazioni per l'esercizio 2022 limitatamente a quelle per le quali sono già state definite le fonti di finanziamento; tale voce trova compensazione all'interno del conto economico alla voce di ricavo relativa alle quote contributi conto capitale imputate all'esercizio utilizzata per "sterilizzare" il valore degli ammortamenti secondo il disposto dell'art. 29 d.lgs. 118/2011;

Accantonamenti con un incremento di 6,9 milioni di euro riconducibili principalmente al rinnovo del contratto del personale dipendente, e in parte agli accantonamenti per rischi;

Acquisti di Servizi non Sanitari con un incremento di 3,2 milioni di euro riconducibili principalmente ai servizi:

- di lavanderia (1,1 milioni di euro) per nuovo affidamento con variante contrattuale per il servizio di lavanolo biancheria, materasseria, capi di vestiario, fornitura lavaggio e igienizzazione di zoccoli destinati al personale sanitario;
- ai servizi di riscaldamento e utenze i cui costi si prevedono in aumento a causa del rialzo dei prezzi delle materie prime;
- e anche contemporaneamente all'impatto del Covid-19 sui servizi non sanitari, stimato in 2,7 milioni di euro (Pulizia 186.341, mensa degenti 277.864, smaltimento rifiuti 263.607, utenze elettricità 250.461, sterilizzazione 38.916, supporto attività amministrativa 765.013, gestione del magazzino esternalizzato 65.838, vigilanza 883.214)

Dettagliando maggiormente le singole voci del C.E. si specifica che:

- Valore della Produzione AZ9999

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Valore della produzione	634.447.256,00	679.851041,52	-45.403.785,52	-6,7%

Il Valore della produzione previsionale 2022 si attesta a 634,4 milioni di euro, 45,4 milioni di euro

AZIENDA OSPEDALE UNIVERSITA' PADOVA

in meno rispetto al consuntivo 2020. Tale variazione va considerata con cautela in quanto rispetto all'esercizio 2020 non sono valorizzati 39,1 milioni di euro, di contributi in conto esercizio per quota del fondo sanitario regionale che ad oggi non sono stati ancora assegnati. Si evidenzia inoltre che le previsioni per la mobilità intraregionale ed interregionale sono state effettuate da Azienda Zero considerando l'andamento dell'anno 2021, che ha presentato un andamento anomalo della produzione di prestazioni sanitarie causa Covid-19. Verosimilmente i ricavi per prestazioni 2022 potrebbero essere superiori al valore previsto a preventivo 2022.

- Costo della Produzione BZ9999

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Costo della produzione	743.730.180,02	685.526.183,11	58.203.996,91	8,5%

Le variazioni principali che spiegano lo scostamento sono già evidenziate nel paragrafo che analizza il risultato d'esercizio.

- Acquisti di Beni Sanitari BA0020

Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	140.358.447	125.854.621,5	14.503.825,5	11,5%

Il valore proposto a preventivo 2022 è stato definito da Azienda Zero e vincolante al fine di garantire una previsione economica coerente con la programmazione regionale e con i tetti di costo 2022. Il valore previsto è comprensivo dei farmaci oncologici innovativi acquistati direttamente per un importo di 8.108.417 euro, mentre 4.180.000 euro di farmaci oncologici sono acquistati anche dall'Istituto Oncologico Veneto e quindi previsti e valorizzati nel conto B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati da Aziende Sanitarie del Veneto. Il valore complessivo di 12.288.417, come da linee guida per la predisposizione del preventivo è stato valorizzato nella voce di ricavo A.1.A.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato, in quanto questi beni sono coperti da finanziamento dedicato. Il valore previsto a preventivo comprende inoltre come per l'esercizio 2021 2.588.255 euro di farmaci riconducibili all'emergenza Covid-19

Dispositivi medici (esclusi i diagnostici in vitro)

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Dispositivi medici	74.651.189,02	72.734.475,27	1.916.713,75	2,6%

Il valore proposto a preventivo 2022 è stato definito da Azienda Zero e vincolante al fine di

AZIENDA OSPEDALE UNIVERSITA' PADOVA

garantire una previsione economica coerente con la programmazione regionale e con i tetti di costo 2022. La variazione è comunque spiegata principalmente dall'incremento dei dispositivi protesici impiantabili, dai dispositivi protesici altro e da una riduzione dei dispositivi medici impiantabili attivi.

Il preventivo contiene inoltre come per l'esercizio 2021 una previsione di 2.457.679 euro di dispositivi riconducibili all'emergenza Covid-19.

Dispositivi diagnostici in vitro

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
IVD in vitro	23.858.951,43	22.870.670,15	988.281,28	4,3%

Il valore proposto a preventivo 2022 è stato definito da Azienda Zero e vincolante al fine di garantire una previsione economica coerente con la programmazione regionale e con i tetti di costo 2022. Il preventivo contiene inoltre come per l'esercizio 2021 una previsione di 559.016 euro di dispositivi IVD riconducibili all'emergenza Covid-19.

I dispositivi diagnostici in vitro IVD al netto del Covid-19 presentano fundamentalmente un trend costante nel tempo.

Altri beni sanitari

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Beni non ricompresi nelle precedenti voci	19.155.357,41	21.186.663,96	-2.031.06,55	-9,6%

La riduzione di 2 milioni di euro è riconducibile principalmente alla riduzione nel 2021 e nelle previsioni 2022 del consumo di prodotti chimici utilizzati per la diagnostica in emergenza Covid-19 che nell'esercizio 2020 comprendeva la diagnostica effettuata per l'Ulss 6 Euganea. Nel 2022 sono previsti costi di altri beni sanitari riconducibili all'emergenza Covid-19 per 328.447 euro.

Acquisti di Beni non sanitari BA0310

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Beni Non Sanitari	3.314.725,58	3.308.591,51	6.134,07	0,2%

- Acquisti di Servizi Sanitari

Assistenza Specialistica Ambulatoriale BA0530

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
--	----------	------------	----------	---------

AZIENDA OSPEDALE UNIVERSITA' PADOVA

Specialistica Medici SUMAI	850.000	735.037,19	114.962,81	15,6%
----------------------------	---------	------------	------------	-------

Il valore proposto a preventivo 2022 è stato definito da Azienda Zero e vincolante al fine di garantire una previsione economica coerente con la programmazione regionale che impone il limite di costo 2021.

Acquisti di Prestazioni di Trasporto Sanitario BA1090

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Trasporto sanitario	6.727.550,68	6.108.673,3	618.877,38	10,1%

La variazione di 619 mila euro è riconducibile all'emergenza Covid-19 per la quale è previsto un servizio incrementale per disponibilità di ambulanza.

Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria BA1490

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Prestazioni a rilevanza sanitaria	3.577.599,6	4.518.875,61	-941.276,01	-20,8%

La riduzione di 941 mila euro è riconducibile principalmente alla riduzione delle prestazioni intercompany (poste R) verso l'Uss 6 Euganea, che recepiscono un trend in riduzione già nell'esercizio 2021.

Libera professione intramoenia BA1200

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Altri Servizi Sanitari	17.085.183,01	14.625.635,6	2.459.547,41	16,8%

La variazione va ricondotta principalmente al trend in incremento già rivelato nel 2021 e previsto nel 2022 della libera professione specialistica che nell'esercizio 2020 aveva recepito un considerevole calo a causa dell'emergenza Covid-19.

Consulenze – Collaborazioni BA1350

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Prestazioni a rilevanza sanitaria	28.915.019,09	20.280.587,59	8.6344.31,5	42,6%

L'incremento di 8,65 milioni di euro, coperto da specifici finanziamenti è riconducibile ai costi

AZIENDA OSPEDALE UNIVERSITA' PADOVA

previsti per fronteggiare l'emergenza COVID-19, sia per quanto riguarda i costi del personale non dipendente, che per l'acquisto di prestazioni aggiuntive. Incrementi già programmati e trasmessi nel piano dei fabbisogni del personale triennale trasmesso all'Area Sanità e Sociale della Regione Veneto. Rispetto al 2020 si rileva inoltre l'incremento dell'indennità al personale universitario già recepita dal 01/01/2021 in forza della Finanziaria 2021 e in parte al trascinarsi dei convenzionamenti intervenuti nel 2020.

- Acquisti di Servizi non Sanitari BA1560

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Servizi non Sanitari	59.894.226,37	56.665.072,88	3.229.153,49	5,7%

L'incremento previsto di 3,2 milioni di euro è riconducibile principalmente al nuovo affidamento del servizio di lavanderia attivato ad aprile 2021 con estensione contrattuale, all'aumento del costo delle materie prime che si ripercuote nei servizi di riscaldamento e utenze e da costi incrementali per fronteggiare l'emergenza Covid-19 in alcuni servizi non sanitari.

- Manutenzioni e Riparazioni BA1910

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Manutenzioni	23.600.962,56	23.510.493,47	90.469,09	0,4%

Le previsioni delle manutenzioni presentano principalmente un trend costante negli ultimi tre anni con variazioni che si compensano tra le diverse tipologie di manutenzioni.

- Ammortamenti BA2560

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Ammortamenti	27.006.836,5	19.563.137	7.443.699,50	38%

Le stime degli ammortamenti includono anche le previsioni delle capitalizzazioni degli investimenti inseriti nel Piano Triennale 2022-2024, per l'esercizio 2022, coperte da finanziamento, garantendo la coerenza tra ammortamenti esposti nel Preventivo e Piano Investimenti e stimando le quote dei contributi in conto capitale imputate all'esercizio a sterilizzazione delle quote d'ammortamento.

- Godimento Beni di Terzi BA1990

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
--	----------	------------	----------	---------

AZIENDA OSPEDALE UNIVERSITA' PADOVA

Godimento Beni di Terzi	5.504.904,88	5.496.274,77	8.630,11	0,2%
-------------------------	--------------	--------------	----------	------

- Personale BA2080

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Personale	283.020.477,46	275.293.946,65	7.726.530,81	2,8%

Le previsioni per i costi del Personale presentano un incremento di 7,7 milioni di euro riconducibili principalmente a Personale del ruolo sanitario (4,5 milioni di euro), Personale del ruolo tecnico (2,3 milioni) Personale del ruolo amministrativo (916 mila euro). Il valore complessivo recepito a preventivo 2022 è stato previsto da Azienda Zero e si allinea al vincolo di costo 2021. Come da linee guida il valore fissato è stato ripartito nei corrispondenti sottoconti e ruoli.

- Accantonamenti BA2690

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Accantonamenti	22.160.905,97	15.217.761,40	6.943.144,57	45.6%

La previsione 2022 prevede un incremento rispetto al 2020 di 6,9 milioni di euro spiegati principalmente dai costi per i rinnovi contrattuali del personale dipendente, determinati dalla Direzione Risorse Strumentali Regionale considerando le percentuali previste dalla normativa in vigore. Gli accantonamenti per rischi difficilmente prevedibili ad oggi per l'esercizio 2022 sono stati valorizzati sulla base del trend storico rilevato fino al 2021 e dovranno essere oggetto di valutazione in sede di chiusura di bilancio 2021 come pure gli accantonamenti per quote inutilizzate dei contributi vincolati.

- Oneri diversi di gestione BA2500

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Altri Costi	3.002.271,26	3.150.912,4	-148.641,14	-4,7%

- Gestione finanziaria CZ9999

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione finanziaria	-9.018	-4.602,04	-4.415,96	96%

- Gestione straordinaria EZ9999

AZIENDA OSPEDALE UNIVERSITA' PADOVA

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione straordinaria	-1.474,66	2.048.497,89	-2.049.972,55	n.s

Confronti non significativi (n.s.) in quanto non valorizzata a preventivo la gestione straordinaria come da linee guida di Azienda Zero

- Gestione tributaria YZ9999

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione tributaria	22.981.388,65	20.743.936,44	2.237.452,21	10,8%

L'incremento di 2,2 milioni di euro è riconducibile principalmente all'IRAP relativa al personale in coerenza con l'incremento dei costi del personale.

4.2 Gli impatti dell'Emergenza COVID-19 nel bilancio preventivo 2022

Il protrarsi dell'emergenza COVID-19 nonché del suo evolversi rende molto complicato effettuare delle previsioni sull'anno 2022 sicché la valorizzazione dei costi tende principalmente ad allinearsi ai valori disponibili ad oggi con riferimento al preconsuntivo 2021. Rispetto al costo del personale dipendente, è stato inserito il valore complessivo per l'anno 2022 del personale assunto per fronteggiare l'emergenza Covid-19 e l'Irap è stata esposta a parte coerentemente con lo schema di Bilancio. Con riferimento al personale non dipendente e ai rapporti libero professionali è stato inserito il valore ricompreso nel piano triennale dei fabbisogni del personale già inviato all'Area Sanità e Sociale della Regione Veneto.

A livello complessivo i costi riconducibili all'emergenza Covid-19 valgono 30 milioni di euro di cui:

- 10,7 milioni per servizi sanitari, principalmente consulenze collaborazioni e prestazioni aggiuntive;
- 8,8 milioni di costi del personale;
- 6,1 milioni per acquisto di beni, principalmente dispositivi medici e farmaci;
- 2,7 milioni per servizi non sanitari;
- 1,2 milioni di Irap relativa al personale dipendente e non.

Il dettaglio dei costi è descritto nel file della *Relazione sulle variazioni economiche rispetto al 2020* inviato al Controllo di Gestione di Azienda Zero che prevede il conto economico previsionale Covid-19.

Difficile da prevedere ma da tenere in considerazione, è l'impatto sul risultato d'esercizio dei mancati ricavi di mobilità sanitaria a causa dei ripetuti blocchi dell'attività ordinaria, che ciclicamente si sono ripetuti nel corso del 2021 e nuovamente nel mese di dicembre. La chiusura del Bilancio d'esercizio 2021 dovrà essere un momento di verifica per effettuare una

AZIENDA OSPEDALE UNIVERSITA' PADOVA

valutazione dettagliata dell'impatto del Covid-19 anche sulla produzione sanitaria che per l'Azienda Ospedaliera Università è fonte principale di Ricavi.

La tabella seguente espone i costi Covid-19 previsti

	BEP 2022
	Costi Covid-19
Totale costi della produzione al netto IRAP	28.804.953,17
B.1) Acquisti di beni	6.108.846,67
<i>B.1.A) Acquisti di beni sanitari</i>	<i>6.002.525,33</i>
<i>B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati</i>	<i>2.588.254,67</i>
<i>B.1.A.3.1) Dispositivi medici</i>	<i>2.457.678,67</i>
B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	559.016,00
<i>B.1.A.4) Prodotti dietetici</i>	<i>69.129,33</i>
<i>B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)</i>	<i>585,33</i>
<i>B.1.A.6) Prodotti chimici</i>	<i>295.736,00</i>
<i>B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari</i>	<i>32.125,33</i>
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	106.321,34
B.2) Acquisti di servizi	13.400.075,88
<i>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</i>	<i>10.661.485,98</i>
<i>B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</i>	<i>571.825,20</i>
<i>B.2.A.13.4) Compart. al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)</i>	<i>531.708,17</i>
<i>B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato</i>	<i>9.557.952,61</i>
B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	<i>2.027.670,85</i>
B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	<i>6.402.066,84</i>
B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	<i>1.128.214,92</i>
B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	<i>2.738.589,90</i>
B.2.B.1) Servizi non sanitari	<i>2.731.256,57</i>
<i>B.2.B.1.2) Pulizia</i>	<i>186.341,87</i>
<i>B.2.B.1.3.B) Mensa degenti</i>	<i>277.864,60</i>

AZIENDA OSPEDALE UNIVERSITA' PADOVA

<i>B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti</i>	<i>263.607,73</i>
<i>B.2.B.1.9) Utenze elettricità</i>	<i>250.461,33</i>
B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	1.752.981,04
B.2.B.1.12.C.1) Altri servizi non sanitari esternalizzati (1)	869.767,25
B.2.B.1.12.C.2) Altri servizi non sanitari da privato: altro (2)	883.213,79
<i>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</i>	<i>7.333,33</i>
B.4) Godimento di beni di terzi	202.455,08
<i>Totale Costo del personale</i>	<i>8.792.054,04</i>
B.5) Personale del ruolo sanitario	6.098.722,11
B.7) Personale del ruolo tecnico	2.693.331,93
<i>B.14.D) Altri accantonamenti</i>	<i>301.521,50</i>
<i>B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica</i>	<i>25.088,10</i>
<i>B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto</i>	<i>276.433,40</i>
Y.1) IRAP	1.235.890,11

5. PIANO INVESTIMENTI

5.1 Breve analisi di contesto

La situazione di contesto, con riferimento alla politica degli investimenti nel settore socio sanitario, continua ad essere caratterizzata sicuramente dall'emergenza epidemiologica COVID-19, che anche per l'esercizio 2022 influirà in maniera rilevante sugli investimenti sia di natura edilizia e impiantistica sia relativi alle apparecchiature elettromedicali e ai sistemi informatici.

Al riguardo si rileva che l'Azienda sta beneficiando dei fondi e dei finanziamenti di cui al D.L. 34/2020 e alla DGRV 782/2020, stanziati per il potenziamento della rete ospedaliera e, in particolare, per l'aumento dei posti letto in terapia intensiva e semintensiva, per l'adeguamento del SUEM-118 e per l'acquisto delle necessarie apparecchiature, nelle quali è compreso un apparecchio di tomografia computerizzata (TAC).

Inoltre l'Azienda beneficerà anche dei finanziamenti relativi al PNRR (Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza), grazie ai quali sarà possibile realizzare un Ospedale di Comunità presso l'Ospedale Sant'Antonio dotato di complessivi 50 posti letto collocati ai piani 8° e 9°.

Rimangono in essere tutti gli altri investimenti, con particolare riferimento alla realizzazione del Nuovo Ospedale di Padova e alla realizzazione del nuovo edificio di Pediatria, che hanno entrambi specifico finanziamento. Per quel che riguarda in particolare la realizzazione del Nuovo Polo Ospedaliero "Padova Est – San Lazzaro) va ricordata la Deliberazione di Giunta Regionale n. 1132 del 17 agosto 2021, ad oggetto: "Nuovo Polo della Salute di Padova: Studio di Prefattibilità "Padova Est - San Lazzaro" - definizione copertura finanziaria dell'intervento").

Visto poi il ruolo di HUB a livello regionale dell'Azienda e, quindi, data la presenza di molte alte specialità, permane la forte necessità di garantire non solo l'aggiornamento tecnologico e la messa a norma delle strutture sanitarie, bensì anche il rinnovo delle attrezzature obsolete e l'aggiornamento informatico che ha una dimensione rilevante nell'ambito degli investimenti in attrezzature ed in informatica, con particolare riferimento al livello di sicurezza del sistema informativo (*Cyber Security*).

Per la gestione dell'attività di investimento, nel rispetto delle modalità in essere, sono state inviate diverse richieste di autorizzazione alla CRITE, molte delle quali hanno già ottenuto riscontro di assegnazione nel corso dell'esercizio 2021. Per altre la definizione delle fonti di finanziamento è in corso, mentre altre sono alla fase di istruttoria.

5.2 Area tecnologie sanitarie ed informatiche

TOTALE CAPITALIZZATO 2022		52.426.124,77
TOTALE FINANZIAMENTI 2022	Dettaglio Fonti di Finanziamento	35.137.434,97
PAA070a PAA070b PAA070d	① Contributi regionali in conto capitale	8.035.209,67
PAA040 (a e b) PAA050 (a e b) PAA060 (a e b)	② Contributi statali in conto capitale	4.363.000,00
PAA090b PAA090c PAA090d PAA090e	⑥ Contributi vincolati destinati in parte al finanziamento di beni immobili, esclusi i finanziamenti a funzione	100.000,00
PAA070c	⑪ FONDO PER IL FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI (DGR 929/2021)	844.066,76
PAA070c	⑫ Impiego Obiettivi di piano 2018/2019/2020 per investimenti (DGR 468/2018, DGRV 481/2019 e DGRV ../..) (indirizzo V Commissione)	2.392.651,00
PAA070c	⑬ Utili GSA	49.000,00
PAA090a	⑭ Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)	364.838,00
PAA090a	⑮ Contributi aziendali in conto esercizi compresi i finanziamenti a funzione	17.792.155,24
PAA060a	⑯ Cespiti Finanziati con il DL 34/2020 "Rilancio" - Covid-19	1.196.514,30
TOTALE CESPITI 2022 IN ATTESA DI COPERTURA FINANZIARIA (ITER DA AVVIARE)	⑰ Cespiti in attesa di copertura finanziaria	17.288.689,80

Per quanto riguarda le **attrezzature sanitarie** il Piano investimenti 2022 prevede un importo

AZIENDA OSPEDALE UNIVERSITA' PADOVA

stimato di circa 46 milioni di euro.

Le capitalizzazioni 2022 risentono fortemente della situazione emergenziale iniziata nel 2020. In un periodo condizionato dall'emergenza Covid-19, caratterizzato da un estremo dinamismo legato alle varie fasi diffusive con impatto sull'organizzazione e conseguentemente sulle richieste di approvvigionamento, parte degli investimenti del 2021 troveranno compimento nel 2022 essendo in essere, o in fase di definizione, le procedure di gara o gli interventi strutturali necessari all' installazioni delle attrezzature.

Il piano investimenti si articola in vari ambiti, con progetti di innovazione e potenziamento con tecnologie all'avanguardia e con progetti di rinnovamento e sostituzione di tecnologie obsolete.

Nell'ambito dell'innovazione e del potenziamento tecnologico chirurgico al Policlinico sono in fase di completamento nel 2022 le due nuove sale operatorie ibride a utilizzo Cardiovascolare e Cardiochirurgico, il cui valore per le tecnologie è pari a € 7.857.709,67,00 e le nuove sale operatorie del terzo piano il cui valore per le tecnologie è pari a circa € 4.000.000.

Al fine di garantire l'evoluzione tecnologica e la sicurezza di tutte le sale operatorie aziendali è prevista la sostituzione di colonne laparoscopiche e flessibili e degli archi a C in uso grazie all'aggiudicazione delle relative gare regionali. All'interno delle sale operatorie è prevista inoltre una sostituzione progressiva su più annualità di tavoli operatori e lampade scialitiche.

Il rinnovo della dotazione chirurgica prevede in particolare la sostituzione della strumentazione con nuove tecnologie innovative nelle sale operatorie di Neurochirurgia adulti e pediatrica, di Otorinolaringoiatria e Oculistica, per un importo stimato di circa € 4.000.000.

La Clinica Neurologica vedrà inoltre una nuova Stroke Unit (in attesa di approvazione) il cui valore stimato per le tecnologie è pari a € 400.000 e la realizzazione di uno spazio per il monitoraggio video-EEG per l'Epilessia, il cui valore stimato per le tecnologie è pari a € 250.000.

Per quanto riguarda le apparecchiature di radiologia e bio immagini già acquisite che richiedono l'esecuzione di lavori che troveranno compimento nel 2022, è prevista l'installazione della RMN 1.5 T per Neuroradiologia, l'Angiografo Stanza Tre Emodinamica, la Sostituzione di RMN Radiologia e il completamento della sostituzione dei telecomandati per un importo complessivo di € 2.800.000. Verrà inoltre realizzata una fornitura chiavi in mano per il rinnovo delle grandi apparecchiature della Medicina Nucleare (sostituzione di due Tac Camma Camere, una Gamma Camera e potenziamento con una PET/TAC) per un importo stimato di €4.453.000,00.

Nel 2022 sono altresì previsti ulteriori investimenti per apparecchiature radiologiche in sostituzione di tecnologie obsolete, in particolare i polifunzionali in uso in Ortopedia e la Risonanza Magnetica della Pediatria come da DGRV 115/2020, per un importo stimato di € 1.700.000.

Nell'ambito della diagnostica di laboratorio è prevista in particolare la sostituzione progressiva su più annualità di cappe e la sostituzione dei coloratori dell'Anatomia Patologica per un un importo stimato di oltre € 600.000.

AZIENDA OSPEDALE UNIVERSITA' PADOVA

Il 2022 vedrà inoltre il completamento di due nuovi centri di riferimento di particolare importanza caratterizzati da una forte innovatività di trattamento:

1. il nuovo centro di PMA e di PGT con investimenti già iniziati nel 2021 per un importo complessivo progettuale di oltre € 2.000.000.
2. il nuovo Centro di Terapia Cellulare del Diabete con investimenti complessivi complessivo progettuale di oltre € 700.000.

È da segnalare inoltre l'intervento sulla sede SUEM 118.

Per quanto riguarda le **tecnologie informatiche**, le priorità del piano investimenti per l'anno 2022 risentono inevitabilmente della situazione emergenziale Covid-19, del Piano Triennale AgiD 2020/2022, della programmazione della centrale di committenza a livello regionale, dell'aggiudicazione della gara per la fornitura di una piattaforma unica a livello regionale per il Sistema Informativo Ospedaliero in modalità SaaS e delle necessità evolutive dell'infrastruttura tecnologica in ottemperanza agli standard di qualità e sicurezza richiesti dalla normativa. Nel corso del 2022 particolare evidenza sarà posta al tema della sicurezza informatica sia a livello infrastrutturale che a livello applicativo.

L'importo previsto in tecnologie informatiche è pari a circa 7.680.000 di euro.

Dal punto di vista del sistema informativo ospedaliero le priorità consistono in:

- revisioni integrazioni aziendali per la corretta gestione dei dati trattati dal nuovo Sistema Informativo Ospedaliero fornito da Azienda Zero; in particolare saranno da adeguare i middleware aziendali per la gestione delle informazioni anagrafiche, amministrative e sanitarie ed il repository ove vengono memorizzati i documenti clinici;
- adeguamenti dei software sanitari che rimarranno in carico ad Azienda Ospedale - Università Padova per lo scambio delle informazioni con il SIO: Radiologia, Laboratorio Analisi, Microbiologia, Anatomia Patologica, Diabetologia, Dialisi, DIMT ecc. ;
- adeguamento funzionalità di telemedicina e meeting multidisciplinare per permettere le attività cliniche da remoto in ottemperanza alle normative nazionali e regionali;
- garantire i flussi informativi richiesti da parte di Azienda Zero con particolare evidenza all'emergenza Covid-19 secondo gli standard richiesti;
- cooperazione con lo IOV nell'estensione dei servizi presso la nuova sede staccata di Castelfranco Veneto;
- supporto per il processo di migrazione dell'Ulss 6 Euganea distretto di Padova dall'attuale infrastruttura presso l'AOUP ad una propria;
- completamento dell'adozione di un sistema unico di autenticazione (SPID) per i servizi on line al cittadino erogati da parte di AOUP;
- acquisizione nuova istanza applicativa a supporto dell'attività della Genetica Aziendale;
- cooperazione con l'Università di Padova per l'acquisizione di un applicativo per la gestione delle Biobanche aziendali;
- prosecuzione delle politiche di adeguamento aziendali al fine di ottemperare a quanto previsto dal GDPR sia in termini di tracciabilità che di sicurezza.

Nell'ambito dei processi amministrativi:

AZIENDA OSPEDALE UNIVERSITA' PADOVA

- completamento della nuova gestione contabile;
- avvio della nuova gestione del workflow dei processi amministrativi;
- avvio del nuovo protocollo e gestione delibere aziendale;
- integrazione della gestione informatizzata a supporto di trasparenza ed anticorruzione;
- completamento delle attività per l'adeguamento al GDPR;
- adozione del sistema PagoPa per la centralizzazione dei pagamenti del cittadino verso la Pubblica Amministrazione;
- completamento delle fasi già attivate per il progetto nazionale sul Nodo Smistamento ordini.

Infine, sono previsti alcuni sviluppi hardware funzionali alla gestione dei processi sopra elencati, tra cui:

- l'evoluzione della rete MAN di collegamento tra la sede Centrale e le sedi periferiche dell'Azienda;
- l'evoluzione del backbone della rete a 10 Gigabit, essendo ormai satura l'attuale banda di 1 Gigabit, a causa del sempre più diffuso utilizzo delle immagini;
- la ridondanza del canale internet con provider diversi al fine di assicurarne la sopravvivenza nel caso di fault di uno dei due;
- il rinnovo del parco macchine del 15% l'anno, per garantire l'adeguatezza delle stazioni di lavoro;
- il rinnovo e l'integrazione dei dispositivi mobili utilizzati nella gestione delle unità di degenza, in relazione all'evoluzione delle applicazioni di gestione clinica;
- il rinnovo e l'acquisizione di licenze hardware centrali e di servizi periferici;
- la sostituzione della centrale telefonica aziendale;
- il completamento del rinnovo del centralino telefonico del 118.

5.3 Edilizia

TOTALE CAPITALIZZATO 2022		30.192.921,09
TOTALE FINANZIAMENTI 2022	Dettaglio Fonti di Finanziamento	26.071.030,85
PAA070a PAA070b PAA070d	① Contributi regionali in conto capitale	119.375,60
PAA040 (a e b) PAA050 (a e b) PAA060 (a e b)	② Contributi statali in conto capitale	20.242.728,22
PAA000	⑦ Utili di esercizio	200.000,00
PAA070c	⑪ FONDO PER IL FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI (DGR 929/2021)	366.120,00
PAA090a	⑭ Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)	1.848.132,27
PAA090a	⑮ Contributi aziendali in conto eserciziocompresi i finanziamenti a funzione	1.694.674,76
PAA060a	⑯ Cespiti Finanziati con il DL 34/2020 "Rilancio" - Covid-19	1.600.000,00
TOTALE CESPITI 2022 IN ATTESA DI COPERTURA FINANZIARIA (ITER DA AVVIARE)	⑰ Cespiti in attesa di copertura finanziaria	4.121.890,24

I lavori inseriti nel piano per l'area edilizia fanno riferimento principalmente alle seguenti commesse:

- **Comm. 1595** - Realizzazione di un nuovo edificio di Pediatria, per la quale l'avvio dei lavori è previsto nel 2022;
- **Comm. 1562** - Realizzazione della Nuova Anatomia Patologica presso l'Ospedale Giustiniano al Corpo Est Piano 1° e Corpo Centrale-Sud Piano 3°;

AZIENDA OSPEDALE UNIVERSITA' PADOVA

- **Comm. A287** - Ristrutturazione dell'intero edificio Policlinico Corpo Trattamenti ed interventi strutturali ed impiantistici per il miglioramento funzionale e di sicurezza dell'area materno infantile, per la quale si prevede la chiusura dei lavori entro l'anno 2022;
- **Comm. 1645** - Riqualficazione della Centrale Operativa SUEM 118 dell'Azienda Ospedale - Università Padova al 1° piano del fabbricato ex lavanderia, per la quale si prevede la chiusura dei lavori entro l'anno 2022;
- **Comm. 1640** - Realizzazione dell'area rossa COVID-19 (OBI) al primo piano del Pronto Soccorso Centrale e realizzazione di nuovi laboratori di biologia molecolare e della nuova area ambulatoriale al piano rialzato del monoblocco ex centro cottura dell'Azienda Ospedale - Università Padova, per la quale l'avvio dei lavori è previsto nel 2022;
- **Comm. 1646** - Realizzazione della Nuova Terapia Intensiva al 6° piano del Policlinico Corpo Trattamenti, per la quale nel 2022 è prevista la conclusione della fase progettuale e l'avvio dei lavori.

Definito l'elenco dei fabbisogni, stanti i vincoli finanziari, le priorità indicate dalla Direzione per il 2022 sono le seguenti: gli interventi e i lavori finalizzati al potenziamento della rete ospedaliera finanziati con i fondi della DGRV 782/2020 di attuazione del D.L. 34/2020, il completamento del 2° lotto del Policlinico – Corpo Trattamenti, la ristrutturazione dell'Anatomia Patologica, il nuovo edificio per la Pediatria.

5.4 Altre immobilizzazioni

TOTALE CAPITALIZZATO 2022		1.000.000
TOTALE CESPITI 2022 IN ATTESA DI COPERTURA FINANZIARIA (ITER DA AVVIARE)	17 Cespiti in attesa di copertura finanziaria	1.000.000

6. COVID-19 SU INVESTIMENTI

Per quanto concerne le infrastrutture destinate all'emergenza COVID-19, nell'anno 2022, si prevede di effettuare i seguenti investimenti:

- Lavori finalizzati al potenziamento della rete ospedaliera finanziati con i fondi della DGRV 782/2020 di attuazione del D.L. 34/2020 indicati nel paragrafo 6.3.
- Lavori di realizzazione di una pensilina di copertura presso il Centro Prelievi di Via S. Massimo (196.000 euro);

Padova, 31 dicembre 2021

f.to il Direttore Generale
Dott. Giuseppe Dal Ben

ATTESTAZIONE DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione e' stata pubblicata in copia all'Albo di questa Azienda Ospedaliera di Padova per 15 giorni consecutivi dal

Il Direttore
UOC AFFARI GENERALI
(Avv.Maria Grazia Cali)

CERTIFICAZIONE DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione e' divenuta esecutiva il 31/12/2021

Il Direttore
UOC AFFARI GENERALI
(Avv.Maria Grazia Cali)

Copia composta di n°59 fogli (incluso il presente) della delibera n. 2443 del 31/12/2021 firmata digitalmente dal Direttore Generale e conservata secondo la normativa vigente presso Infocert S.p.a.

Padova, li

Il Direttore
UOC AFFARI GENERALI
(Avv.Maria Grazia Cali)
