

Regione del Veneto
AZIENDA OSPEDALE – UNIVERSITA' PADOVA

Delibera del Direttore Generale n. 1907 del 31/12/2020

OGGETTO: Approvazione proposta di Bilancio Preventivo Economico Annuale esercizio 2021

NOTE TRASPARENZA: con questa delibera si approva la proposta di Bilancio Preventivo Economico 2021, 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 Preventivo Economico 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 con nota prot. n. 28693 del 03.12.2020 della Direzione Generale di Azienda Zero e successive integrazioni ricevute via mail 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 2021, 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 2021 per tutte le Aziende Sanitarie della Regione Veneto;

Tenuto conto che la formulazione del Bilancio Preventivo Economico Annuale 2021 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 Preventivo Economico Annuale 2021 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 2021 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, elaborata sulla base delle indicazioni formulate dalle strutture aziendali competenti;
- Relazione del Direttore Generale riportante, tra le altre informazioni, l'analisi degli scostamenti tra le singole previsioni di ricavi e costi 2021 rispetto a quelle del Bilancio Consuntivo 2019;

prevede in chiusura una perdita di esercizio pari ad € 95.414.112 come risultato di :

A. Valore della produzione	623.822.591
B. Costi della produzione	697.980.887
Differenza A-B	-74.158.297
C. Proventi e oneri finanziari	- 55.276
D. Rettifiche di valore di attività finanziarie	0
E. Proventi e oneri straordinari	0
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)	-74.213.573
Y. Imposte sul reddito dell'esercizio	21.200.539
Utile (Perdita) dell'esercizio	- 95.414.112

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 2021, composto dai documenti sopra indicati.

Tutto ciò premesso,

IL DIRETTORE GENERALE

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

VISTE le disposizioni dell'Azienda Zero per la predisposizione del Bilancio Preventivo Economico Annuale esercizio 2021 di cui nota prot. n. 28693 del 03.12.2020 della Direzione Generale di Azienda Zero e successive integrazioni con mail del 07/12/2020 e 09/12/2020 da parte di Controllo di Gestione e Adempimenti LEA Azienda Zero;

RITENUTO di approvare l'allegata proposta di Bilancio Preventivo Economico Annuale esercizio 2021, 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 2021-2023 (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

Regione del Veneto
AZIENDA OSPEDALE – UNIVERSITA' PADOVA

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.nr.92 del 01.08.2016.

DELIBERA

1. di approvare la proposta di Bilancio Preventivo Economico Annuale per l'esercizio 2021 composta da:

- Conto Economico Preventivo 2021 (all.1);
- Piano dei flussi di cassa prospettici 2021 (all.2);
- Nota Illustrativa - art. 25, comma 3, D.Lgs. 118/2011 (all.3) ;
- Proposta di Piano Triennale degli Investimenti (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 documentazione da produrre e le relative scadenze;

3. di trasmettere la presente proposta di Bilancio Preventivo Economico Annuale per l'anno 2021 al Collegio Sindacale per la redazione della relazione di competenza che sarà successivamente trasmessa all'Azienda Zero.

Il Direttore Generale f.f.

F.to Dr.Daniele Donato

ai sensi dell.art.3 co. 6 del D.Lgs. 502/92

		Area Sanitaria		
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
AA0031a	A.1.A.1.1.A) Finanziamento indistinto - quota capitaria	0,00	1	0
AA0031b	A.1.A.1.1.B) Finanziamento indistinto - altro	0,00	1	0
			0	0
AA0032a	A.1.A.1.2.A) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione - per investimenti	0,00	1	0
AA0032b	A.1.A.1.2.B) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione - vincolati GSA	7.670.123,68	1	0
			0	0
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	8.000.000,00	1	0
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	73.248.000,00	1	0
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1; comma 528; L. 208/2015	0,00	0	
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	1.218.012,00	1	0
			0	0
			0	0
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00	1	0
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0,00	1	0
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0,00	1	0
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0,00	1	0
			0	0
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	14.271,77	1	0
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00	1	0
			0	0
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	695.716,67	1	0
			0	0
AA0150a	A.1.B.3.2.a) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - PERIMETRO SANITA	0,00	1	0
AA0150b	A.1.B.3.2.b) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - PERIMETRO NO SANITA	260.666,67	1	0
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0,00	1	0
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0,00	1	0
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	0	
			0	0
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00	1	0
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00	1	0
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0,00	1	0
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0,00	1	0
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	2.653.517,72	1	0

		Area Sanitaria		
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-4.000.000,00		0
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-4.000.000,00		1
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0,00		1
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	1.281.415,83		0
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	98.848,27		1
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	266.783,21		1
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	799.405,07		0
AA0290a	A.3.C.1) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - PERIMETRO SANITA	598.406,18		1
AA0290b	A.3.C.2) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - NO PERIMETRO SANITA	200.998,89		1
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00		1
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	116.379,28		1
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	484.749.350,98		0
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	460.448.175,34		0
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	410.878.685,03		0
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	236.900.560,00		1
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	55.937.147,00		1
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	6.064.380,00		1
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00		1
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	78.652.527,00		1
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG; PLS; Contin. assistenziale	0,00		1
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0,00		1
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	0,00		1
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	995.947,00		1
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	0,00		1
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	0,00		1
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0,00		1
				0
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00		1
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	32.328.124,03		0
AA0430a	A.4.A.1.15.A) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - HOSPICE	1.983.550,00		1
AA0430b	A.4.A.1.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	30.344.574,03		1
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	409.657,09		1
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	49.159.833,22		0
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	38.051.688,81		1
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	5.165.765,00		1
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	272.962,00		1
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0,00		1
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	3.188.858,00		1
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG; PLS; Contin. assistenziale Extraregione	0,00		1
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0,00		1
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0,00		1
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	128.761,00		1
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0,00		1
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0,00		1
				1

		Area Sanitaria		
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00	1	0
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00	1	0
			0	0
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0,00	1	0
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	2.351.798,41	1	0
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0,00	1	0
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO: AOU: IRCCS	0,00	0	
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	0	
			0	0
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	1	0
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	1	0
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	1	0
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	1	0
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	1	0
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	5.236.180,90	1	0
			0	0
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	4.861.095,77	1	0
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	13.379.729,72	1	0
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0,00	1	0
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c); d) ed ex art. 57-58)	224.905,87	1	0
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)	585.899,85	1	0
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	13.363,53	1	0
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0	
			0	0
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	102.792,31	1	0
			0	0
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	108.047,82	1	0
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi; recuperi e rimborsi da parte della Regione	0,00	1	0
			0	0
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	63.293,06	1	0
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.231.057,40	1	0
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi; recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	364.841,21	1	0
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi; recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA - Azienda Zero	71.784,60	1	0
			0	0
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	127.112,84	1	0
			0	0
AA0860a	A.5.D.2.A) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici: emoderivati CRAT)	142.385,00	1	0
AA0860b	A.5.D.2.B) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici: altro)	139.635,31	1	0
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi; recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	518.916,09	1	0
			0	0
			0	0
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00	1	0
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0,00	1	0
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0,00	1	0
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0,00	1	0

		Area Sanitaria		
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	662.197,30	1	0
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	11.463.375,41	0	0
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale (MIA/PAI)	11.259.457,41	1	0
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	204.918,00	1	0
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0,00	1	0
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	22.772.299,34	0	0
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	6.045.159,32	1	0
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	2.152.701,95	1	0
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	20.598,97	1	0
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	12.148.180,73	1	0
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	364.602,49	1	0
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	2.037.956,87	1	0
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	47.541,10	1	0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	7.216.136,61	0	0
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	327.115,25	1	0
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	1.694.316,31	1	0
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	5.194.705,05	1	0
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	697.980.887,50	0	0
BA0010	B.1) Acquisti di beni	242.922.189,29	0	0
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	239.807.782,30	0	0
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	118.496.334,22	0	0
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, Ossigeno e altri gas medicali	114.630.404,15	1	0
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	2.022.729,54	1	0
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	187.750,45	1	0
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	1.655.450,00	0	0
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0	0
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	0,00	0	0
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	1.655.450,00	1	0
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	448.413,05	0	0
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	0,00	0	0
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	0,00	0	0
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	448.413,05	1	0
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	94.848.598,78	0	0
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	64.143.627,90	0	0
BA0220a	B.1.A.3.1.A) Dispositivi protesici impiantabili)	16.520.737,25	1	0
BA0220b	B.1.A.3.1.B) Dispositivi medici (altro)	47.622.890,65	1	0
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	7.737.239,95	1	0
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	22.967.671,03	1	0
BA0250	B.1.A.4) Prodotti estetici	276.757,58	1	0
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	409.646,03	1	0
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	4.589.055,00	1	0
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	1	0
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	2.251.162,12	1	0
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	18.477.815,54	0	0
			1	0

		Area Sanitaria		
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	3.442.154,78	1	0
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	12.456,80	1	0
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	2.025,76	1	0
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	310,86	1	0
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	1	0
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	967.928,90	1	0
			0	0
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	9.361,24	1	0
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba; di pulizia e di convivenza in genere	902.106,33	1	0
BA0340	B.1.B.3) Combustibili; carburanti e lubrificanti	53.948,00	1	0
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	877.820,60	1	0
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	1.232.847,49	1	0
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	38.323,33	1	0
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	1	0
			0	0
			0	0
			0	0
			0	0
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0,00	1	0
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0,00	1	0
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0,00	1	0
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi; psicologi; medici 118; ecc)	0,00	1	0
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	1	0
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0,00	1	0
			0	0
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0,00	1	0
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0,00	1	0
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	1	0
			0	0
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	1	0
BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	1	0
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	1	0
BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	1	0
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	0,00	1	0
BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0,00	1	0
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	827.106,33	1	0
			0	0
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	1	0
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	1	0
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0,00	1	0
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0,00	1	0
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0,00	1	0
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	1	0
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0,00	1	0
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0,00	1	0

		Area Sanitaria		
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	1	0
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	1	0
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0,00	0	0
			1	0
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	1	0
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0,00	1	0
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0,00	1	0
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0,00	1	0
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0,00	0	0
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	1	0
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	1	0
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0	0
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0,00	1	0
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0,00	0	0
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	1	0
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	1	0
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0	0
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0,00	1	0
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0,00	0	0
			1	0
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	1	0
			1	0
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0,00	0	0
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	1	0
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0,00	1	0
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0,00	1	0
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0,00	1	0
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	1	0
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00	0	0
			1	0
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	1	0
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0,00	1	0
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0,00	1	0
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0,00	1	0
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0,00	0	0
			1	0
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0	0
			1	0
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0,00	1	0
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0,00	1	0
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	1	0
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0,00	0	0
			1	0
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0	0
			1	0

		Area Sanitaria		
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0,00	1	0
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	1	0
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	5.732.926,78	0	0
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	1	0
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	2.103.510,78	1	0
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	1	0
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	3.629.416,00	1	0
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	0	0
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0	0
			1	0
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	1	0
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0,00	0	0
BA1160a	B.2.A.12.2.A) Residenzialità anziani	0,00	1	0
BA1160b	B.2.A.12.2.B) Residenzialità disabili	0,00	1	0
BA1160c	B.2.A.12.2.C) Centri diurni per disabili	0,00	1	0
BA1160d	B.2.A.12.2.D) Hospice	0,00	1	0
BA1160e	B.2.A.12.2.E) Altro	0,00	1	0
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00	1	0
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0,00	1	0
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	0,00	0	0
BA1180a	B.2.A.12.5.A) Residenzialità anziani	0,00	1	0
BA1180b	B.2.A.12.5.B) Residenzialità disabili	0,00	1	0
BA1180c	B.2.A.12.5.C) Centri diurni per disabili	0,00	1	0
BA1180d	B.2.A.12.5.D) Hospice	0,00	1	0
BA1180e	B.2.A.12.5.E) Altro	0,00	1	0
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	0,00	1	0
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	16.748.073,90	0	0
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	3.201.512,00	1	0
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	9.706.402,00	1	0
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0,00	1	0
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c) ed ex Art. 57-58)	3.487.275,00	1	0
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	1	0
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	652.784,90	1	0
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	1	0
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi; assegni e contributi sanitari	970.398,37	0	0
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	457.061,70	1	0
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0,00	1	0
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate più enti dipendenti della Regione	0,00	1	0
BA1320	B.2.A.14.4) Contributi Legge 210/92	0,00	1	0
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi; assegni e contributi	493.340,39	1	0
			1	0
			1	0
BA1350	B.2.A.15) Consulenze; Collaborazioni; Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	18.738.318,48	0	0
			1	0
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	605,29	1	0

		Area Sanitaria		
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze; Collaborazioni; Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	18.359.278,36		
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	2.562.920,00	1	0
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	1.056.433,95	1	0
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	104.236,24	1	0
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	13.243.317,00	1	0
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	302,42	1	0
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.362.068,84	1	0
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	33.722,91		
			1	0
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0,00	1	0
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	1	0
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	4.956.393,24		
			1	0
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	2.973,75	1	0
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	73.417,31	1	0
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	1.183.827,05		
BA1530a	B.2.A.16.4.1) Altri servizi sanitari da privato - SPERIMENTAZIONI	181.284,22	1	0
BA1530b	B.2.A.16.4.2) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE	28.011,25		
BA1530z	B.2.A.16.4.2.A) Altri servizi sanitari da privato - SERVIZIO OSSIGENO	0,00	1	0
BA1530y	B.2.A.16.4.2.B) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE - ALTRO	28.011,25	1	0
BA1530c	B.2.A.16.4.3) Altri servizi sanitari da privato - DPC	0,00	1	0
BA1530d	B.2.A.16.4.4) Altri servizi sanitari da privato - ALTRO	874.531,56	1	0
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0,00	1	0
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0,00	0	0
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0,00	0	0
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00		
			1	0
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	55.841.545,90		
			0	0
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	53.942.219,88		
			0	0
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderie	2.953.092,00	1	0
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizie	7.511.695,00	1	0
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	7.629.249,67		
			0	0
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	1.530.934,67	1	0
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	6.098.415,00	1	0
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	6.706.129,00	1	0
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	362.514,90	1	0
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	618.915,11	1	0
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.776.590,62	1	0
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	981.519,37	1	0
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	5.813.979,25	1	0
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	608.387,78	1	0
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	430.365,26		
			0	0
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	28.721,75	1	0
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	401.643,51	1	0
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	18.389.781,92		
			0	0
			1	0

		Area Sanitaria		
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	152.943,66	1	0
			0	0
BA1740a	B.2.B.1.12.C.1) Altri servizi non sanitari esternalizzati (1)	11.100.766,10	1	0
BA1740b	B.2.B.1.12.C.2) Altri servizi non sanitari da privato: altro (2)	6.457.400,43	1	0
			0	0
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	1	0
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0,00	1	0
			0	0
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	159.071,11	1	0
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	25.256,17	1	0
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	828.936,08	1	0
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0,00	1	0
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	365.499,28	1	0
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	0	
			0	0
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.319,16	1	0
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione; soggetti pubblici e da Università	114.839,14	1	0
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	1	0
			0	0
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	20.706,83	1	0
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	381.698,25	1	0
			0	0
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	3.196.839,00	1	0
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	5.738.726,82	1	0
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	10.213.732,21	1	0
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	1.099,05	1	0
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	104.570,25	1	0
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	2.211.230,49	1	0
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	1	0
			0	0
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	568.998,20	1	0
			0	0
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	4.408.083,26	1	0
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	241.016,66	1	0
			0	0
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0,00	1	0
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0,00	1	0
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	0,00	1	0
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	1	0
			0	0
			0	0
			0	0
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	75.883.986,98	1	0
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	974.203,08	1	0

		Area Sanitaria		
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0,00	1	0
			0	0
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	5.306.049,64	1	0
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	56.741,08	1	0
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0,00	1	0
			0	0
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	134.939.346,68	1	0
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	100.388,50	1	0
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00	1	0
			0	0
			0	0
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	575.582,37	1	0
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	118.962,23	1	0
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00	1	0
			0	0
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	35.879,84	1	0
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00	1	0
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00	1	0
			0	0
			0	0
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	288.878,19	1	0
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	56.357,40	1	0
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00	1	0
			0	0
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	41.843.671,14	1	0
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	205.585,88	1	0
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00	1	0
			0	0
			0	0
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	904.683,90	1	0
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	64.523,17	1	0
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00	1	0
			0	0
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	13.292.254,17	1	0
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	66.523,75	1	0
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00	1	0
			0	0
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.578.948,08	1	0
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0,00	1	0
			0	0
BA2540	B.9.C.1) Indennità; rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	623.704,56	1	0
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	117.206,66	1	0
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.293.584,75	1	0
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0,00	1	0
			0	0

		Area Sanitaria		
				0 0
BA2570a	B.10.A) Costi di impianto e di ampliamento	0,00	1	0
BA2570b	B.10.B) Costi di ricerca e sviluppo	0,00	1	0
BA2570c	B.10.C) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	1.892.718,02	1	0
BA2570d	B.10.D) Concessioni; licenze; marchi e diritti simili	21.721,96	1	0
BA2570e	B.10.E) Migliorie su beni di terzi	2.774.924,03	1	0
BA2570f	B.10.F) Pubblicità	0,00	1	0
BA2570g	B.10.G) Altre immobilizzazioni immateriali	0,00	1	0
				0 0
				0 0
				0 0
BA2600a	B.11.A.1.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	258.643,66	1	0
BA2600b	B.11.A.1.2) Ammortamenti costruzioni leggere non strumentali (disponibili)	0,00	1	0
				0 0
BA2610a	B.11.A.2.1) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2.974.761,32	1	0
BA2610b	B.11.A.2.2) Ammortamenti costruzioni leggere strumentali (indisponibili)	0,00	1	0
				0 0
				0 0
BA2620z	B.11.B.1.1) Ammortamento impianti e macchinari - audiovisivi)	0,00	1	0
BA2620y	B.11.B.1.2) Ammortamento impianti e macchinari - altro)	3.104.554,26	1	0
BA2620b	B.11.B.2) Ammortamento attrezzature sanitarie e scientifiche)	11.481.979,86	1	0
BA2620c	B.11.B.3) Ammortamento mobili e arredi)	303.141,90	1	0
BA2620d	B.11.B.4) Ammortamento automezzi)	115.752,04	1	0
BA2620e	B.11.B.5) Ammortamenti macchine d'ufficio)	1.393.629,33	1	0
BA2620f	B.11.B.6) Ammortamenti altri beni)	69.352,33	1	0
				0 0
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00	1	0
				0 0
BA2650a	B.12.B.1) Svalutazione dei crediti delle immobilizzazioni finanziarie)	0,00	1	0
BA2650b	B.12.B.2) Svalutazione dei crediti dell'attivo circolante)	0,00	1	0
				0
				0
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00	1	
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0,00	1	
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	0,00	1	
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	0,00	1	
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00	1	
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	0,00	1	
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	1	
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	0,00	1	
				0
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	0,00	1	
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba; di pulizia; e di convivenza in genere	0,00	1	
BA2683	B.13.B.3) Combustibili; carburanti e lubrificanti	0,00	1	
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	0,00	1	

		Area Sanitaria		
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	0,00	1	
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	0,00	1	
			0	0
			0	0
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	297.875,00	1	0
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	221.014,25	1	0
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00	1	0
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	10.666.666,67	1	0
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	0,00	1	0
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	0,00	1	0
BA2751	B.14.A.7) Altri Accantonamenti per interessi di mora	0,00	1	0
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	27.985,00	1	0
			0	0
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	1.252.152,14	1	0
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0,00	1	0
			0	0
BA2790a	B.14.C.3.a) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - PERIMETRO SANITA	676.021,65	1	0
BA2790b	B.14.C.3.b) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - NO PERIMETRO SANITA	436.118,20	1	0
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0,00	1	0
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	95.401,60	1	0
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0,00	1	0
			0	0
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0,00	1	0
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	63.410,02	1	0
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	3.121.146,60	1	0
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	378.237,38	1	0
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	4.605.370,00	1	0
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0,00	1	0
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0,00	1	0
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0,00	1	0
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0,00	1	0
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	0,00	1	0
			0	0
			0	0
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0,00	1	0
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0,00	1	0
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	4.837,42	1	0
			0	0
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0,00	1	0
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	1	0
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	1	0
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0,00	1	0
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	1.239,37	1	0
			0	0
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0,00	1	0

		Area Sanitaria		
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0,00	1	0
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	61,245,00	1	0
CA0150	C.4) Altri oneri	107,25	0	0
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0,00	1	0
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	107,25	1	0
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0,00	0	0
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0,00	1	0
DA0020	D.2) Svalutazioni	0,00	1	0
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	0,00	0	0
EA0010	E.1) Proventi straordinari	0,00	0	0
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0,00	1	0
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	0,00	0	0
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0,00	1	0
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0,00	0	0
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0,00	1	0
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0	0
			1	0
			1	0
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	0,00	0	0
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	1	0
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0,00	1	0
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	1	0
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	1	0
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	1	0
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	1	0
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0,00	1	0
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	0,00	0	0
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0	0
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0,00	0	0
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0	0
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0,00	0	0
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0	0
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0	0
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0	0
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	0	0
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0,00	1	0
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0,00	1	0
EA0260	E.2) Oneri straordinari	0,00	0	0
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0,00	1	0
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	0,00	0	0
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0,00	1	0
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0,00	1	0
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	0,00	0	0
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0	0
			1	0

		Area Sanitaria		
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	1	0
			0	0
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	1	0
			0	0
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0,00	1	0
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0,00	1	0
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0,00	1	0
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	1	0
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	1	0
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	1	0
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	1	0
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0,00	1	0
			0	0
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0,00	1	0
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0	0
			0	0
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0	
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0,00	0	
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0	
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0	
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0	
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	0	
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0,00	1	0
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0,00	1	0
			0	0
			0	0
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	18.861.338,06	1	0
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	159.340,67	1	0
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.613.295,84	1	0
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0,00	1	0
			0	0
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	201.430,08	1	0
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0,00	1	0
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti; condoni; ecc.)	365.133,98	1	0

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO DETTAGLIATO

		ANNO T
	(+) risultato di esercizio	-95.414.111,53
	-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
1a	(+) ammortamenti fabbricati	3.233.404,98
1b	(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	16.468.409,71
1c	(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	4.689.364,01
1		
2a	(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	-20.713.643,50
2b	(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-2.058.655,84
2		
3a	(+) accantonamenti SUMAI	27.985,00
3b	(-) pagamenti SUMAI	
3c	(+) accantonamenti TFR	
3d	(-) pagamenti TFR	
3e	(+) accantonamenti Trattamenti di quiescenza e simili	
3f	(-) pagamenti Trattamenti di quiescenza e simili	
3		
4a	(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	
4b	(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	
4c	(-) utilizzo fondi svalutazioni*	
4		
	(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	11.185.555,92
	(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	8.000.000,00
6a	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	
6b	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso comune	
6c	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	1.000.000,00
6d	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	
6e	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	
6f	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti tributari	
6g	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	
6h	(+)/(-) aumento/diminuzione altri debiti	
6	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	
7	(+)/(-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	
8a	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	
8b	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	
8c	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	
8d	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	
8e	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	
8f	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	
8g	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondi	
8h		
8i	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	2.000.000,00
8j	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	
8k	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	
8l	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	
8m	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	500.000,00
8n	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	500.000,00
8	(+)/(-) diminuzione/aumento di crediti	
9a	(+)/(-) diminuzione/aumento del magazzino	
9b	(+)/(-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	
9	(+)/(-) diminuzione/aumento rimanenze	
10	(+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	
a1	(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	
a2	(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	
a3	(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-1.010.000,00
a4	(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	
a5	(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-3.304.412,60
a	(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	
b1	(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	

b2	(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	
b3	(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	
b4	(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	
b5	(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	
b	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	
c1	(-) Acquisto terreni	
c2	(-) Acquisto fabbricati	-4.446.000,00
c3	(-) Acquisto impianti e macchinari	-3.166.973,72
c4	(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-36.262.608,44
c5	(-) Acquisto mobili e arredi	-746.400,00
c6	(-) Acquisto automezzi	
c7	(-) Acquisto altri beni materiali	-3.210.000,00
c	(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali	
d1	(+) Valore netto contabile terreni dismessi	
d2	(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	
d3	(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	
d4	(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	
d5	(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	
d6	(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	
d7	(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	
d	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	
e1	(-) Acquisto crediti finanziari	
e2	(-) Acquisto titoli	
e	(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	
f1	(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	
f2	(+) Valore netto contabile titoli dismessi	
f	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	
g	(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	20.000.000,00

	(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	
	(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	27.000.000,00
	(+/-) 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	30.000.000,00
	(+/-) 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	
somma dei precedenti		

Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	-45.728.086,01
---	-----------------------

N.B. E' da rilevare che il saldo di liquidità negativo risente del valore del risultato di esercizio e della parziale compilazione dei flussi della gestione corrente difficilmente stimabili

Nota illustrativa BEP 2021

Voci di Ricavo	Riferimenti normativi e/o criteri di valorizzazione
Fianziamentrto 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 2021 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
Contributi c/esercizio (extra fondo))	Valorizzato come da linee guida di Azienda Zero che prevede la predisposizione del bep 2021, in primo semestre 2021 in linea con gli avvenimenti e le conseguenti ricadute economiche del secondo semestre 2020 e secondo semestre 2021 ipotizzando livelli di servizio efficienza e conseguente dimensionamento economico riscontrabili nella gestione pre-covid
Contributi c/esercizio da privati	Valorizzato come da linee guida di Azienda Zero che prevede la predisposizione del bep 2021, in primo semestre 2021 in linea con gli avvenimenti e le conseguenti ricadute economiche del secondo semestre 2020 e secondo semestre 2021 ipotizzando livelli di servizio efficienza e conseguente dimensionamento economico riscontrabili nella gestione pre-covid
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	Valorizzato da Azienda Zero – che ha inserito il tetto degli investimenti stabilito con DDR. n.43 del 11.04.2019
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	Valorizzato come da linee guida di Azienda Zero che prevede la predisposizione del bep 2021, in primo semestre 2021 in linea con gli avvenimenti e le conseguenti ricadute economiche del secondo semestre 2020 e secondo semestre 2021 ipotizzando livelli di servizio efficienza e conseguente dimensionamento economico riscontrabili nella gestione pre-covid
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità Intraregionale ed extraregionale.	Valorizzato da Azienda Zero tenendo conto dell’andamento 2020 consentendo la quadratura a livello di consolidamento di mobilità intraregionale e interregionale
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria - Poste R	Valorizzato da Azienda Zero tenendo in considerazione l’andamento 2020 e ulteriori aspetti programmatori 2021 consentendo la quadratura dei valori in sede di consolidamento regionale
Ricavi per prestazioni erogate in regime di intramoenia	Valorizzato come da linee guida di Azienda Zero che prevede la predisposizione del bep 2021, in primo semestre 2021 in linea con gli avvenimenti e le conseguenti ricadute economiche del secondo semestre 2020 e secondo semestre 2021 ipotizzando livelli di servizio efficienza e conseguente dimensionamento economico riscontrabili nella gestione pre-covid
Concorsi, recuperi e rimborsi	Valorizzato come da linee guida di Azienda Zero che prevede la predisposizione del bep 2021, in primo semestre 2021 in linea con gli avvenimenti e le conseguenti ricadute economiche del secondo semestre 2020 e secondo semestre 2021 ipotizzando livelli di servizio efficienza e conseguente dimensionamento economico riscontrabili nella gestione pre-covid
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	Valorizzato come da linee guida di Azienda Zero che prevede la predisposizione del bep 2021, in primo semestre 2021 in linea con gli avvenimenti e le conseguenti ricadute economiche del secondo semestre 2020 e secondo semestre 2021 ipotizzando livelli di servizio efficienza e conseguente dimensionamento economico riscontrabili nella gestione pre-covid
Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	Valorizzato come da linee guida di Azienda Zero che prevede la predisposizione del bep 2021, in primo semestre 2021 in linea con gli avvenimenti e le conseguenti ricadute economiche del secondo semestre 2020 e secondo semestre 2021 ipotizzando livelli di servizio efficienza e conseguente dimensionamento economico riscontrabili nella gestione pre-covid
Altri ricavi e proventi	Valorizzato come da linee guida di Azienda Zero che prevede la predisposizione del bep 2021, in primo semestre 2021 in linea con gli avvenimenti e le conseguenti ricadute economiche del secondo semestre 2020 e secondo semestre 2021 ipotizzando livelli di servizio efficienza e conseguente dimensionamento economico riscontrabili nella gestione pre-covid

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 2021 definito da Azienda Zero dettati dalla programmazione sanitaria integrati dalla previsione come da linee guida di Azienda Zero che prevede la predisposizione del bep 2021, in primo semestre 2021 in linea con gli avvenimenti e le conseguenti ricadute economiche del secondo semestre 2020 e secondo semestre 2021 ipotizzando livelli di servizio efficienza e conseguente dimensionamento economico riscontrabili nella gestione pre-covid
Acquisti di beni non sanitari	Valorizzato come da linee guida di Azienda Zero che prevede la predisposizione del bep 2021, in primo semestre 2021 in linea con gli avvenimenti e le conseguenti ricadute economiche del secondo semestre 2020 e secondo semestre 2021 ipotizzando livelli di servizio efficienza e conseguente dimensionamento economico riscontrabili nella gestione pre-covid
<i>Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale SUMAI</i>	Valorizzato come da linee guida di Azienda Zero che prevede la predisposizione del bep 2021, in primo semestre 2021 in linea con gli avvenimenti e le conseguenti ricadute economiche del secondo semestre 2020 e secondo semestre 2021 ipotizzando livelli di servizio efficienza e conseguente dimensionamento economico riscontrabili nella gestione pre-covid
<i>Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</i>	Valorizzato come da linee guida di Azienda Zero che prevede la predisposizione del bep 2021, in primo semestre 2021 in linea con gli avvenimenti e le conseguenti ricadute economiche del secondo semestre 2020 e secondo semestre 2021 ipotizzando livelli di servizio efficienza e conseguente dimensionamento economico riscontrabili nella gestione pre-covid
<i>Compartecipazione al personale per att. libero-professionale(intramoenia)</i>	Valorizzato come da linee guida di Azienda Zero che prevede la predisposizione del bep 2021, in primo semestre 2021 in linea con gli avvenimenti e le conseguenti ricadute economiche del secondo semestre 2020 e secondo semestre 2021 ipotizzando livelli di servizio efficienza e conseguente dimensionamento economico riscontrabili nella gestione pre-covid
<i>Rimborsi, assegni e contributi sanitari</i>	Valorizzato come da linee guida di Azienda Zero che prevede la predisposizione del bep 2021, in primo semestre 2021 in linea con gli avvenimenti e le conseguenti ricadute economiche del secondo semestre 2020 e secondo semestre 2021 ipotizzando livelli di servizio efficienza e conseguente dimensionamento economico riscontrabili nella gestione pre-covid
<i>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</i>	Valorizzato come da linee guida di Azienda Zero che prevede la predisposizione del bep 2021, in primo semestre 2021 in linea con gli avvenimenti e le conseguenti ricadute economiche del secondo semestre 2020 e secondo semestre 2021 ipotizzando livelli di servizio efficienza e conseguente dimensionamento economico riscontrabili nella gestione pre-covid
<i>Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</i>	Valorizzato come da linee guida di Azienda Zero che prevede la predisposizione del bep 2021, in primo semestre 2021 in linea con gli avvenimenti e le conseguenti ricadute economiche del secondo semestre 2020 e secondo semestre 2021 ipotizzando livelli di servizio efficienza e conseguente dimensionamento economico riscontrabili nella gestione pre-covid
Acquisti di servizi non sanitari	Valorizzato come da linee guida di Azienda Zero che prevede la predisposizione del bep 2021, in primo semestre 2021 in linea con gli avvenimenti e le conseguenti ricadute economiche del secondo semestre 2020 e secondo semestre 2021 ipotizzando livelli di servizio efficienza e conseguente dimensionamento economico riscontrabili nella gestione pre-covid
Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	Valorizzato come da linee guida di Azienda Zero che prevede la predisposizione del bep 2021, in primo semestre 2021 in linea con gli avvenimenti e le conseguenti ricadute economiche del secondo semestre 2020 e secondo semestre 2021 ipotizzando livelli di servizio efficienza e conseguente dimensionamento economico riscontrabili nella gestione pre-covid
Godimento di beni di terzi	Valorizzato come da linee guida di Azienda Zero che prevede la predisposizione del bep 2021, in primo semestre 2021 in linea con gli avvenimenti e le conseguenti ricadute economiche del secondo semestre 2020 e secondo semestre 2021 ipotizzando livelli di servizio efficienza e conseguente dimensionamento economico riscontrabili nella gestione pre-covid
Totale Costo del personale	Valorizzato con i valori di Azienda Zero con i vincoli di costo 2021 dettati dalla programmazione regionale
Oneri diversi di gestione	Valorizzato come da linee guida di Azienda Zero che prevede la predisposizione del bep 2021, in primo semestre 2021 in linea con gli avvenimenti e le conseguenti ricadute economiche del secondo semestre 2020 e secondo semestre 2021 ipotizzando livelli di servizio efficienza e conseguente dimensionamento economico riscontrabili nella gestione pre-covid

Totale Ammortamenti	Valorizzato come da linee guida di Azienda Zero che prevede la predisposizione del bep 2021, in primo semestre 2021 in linea con gli avvenimenti e le conseguenti ricadute economiche del secondo semestre 2020 e secondo semestre 2021 ipotizzando livelli di servizio efficienza e conseguente dimensionamento economico riscontrabili nella gestione pre-covid aggiornate con Piano Investimenti 2021
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 che prevede la predisposizione del bep 2021, in primo semestre 2021 in linea con gli avvenimenti e le conseguenti ricadute economiche del secondo semestre 2020 e secondo semestre 2021 ipotizzando livelli di servizio efficienza e conseguente dimensionamento economico riscontrabili nella gestione pre-covid <u>integrato dagli accantonamenti dei rinnovi contratti del personale forniti da Azienda Zero</u>
Gestione straordinaria e finanziaria	Valorizzate come da indicazioni linee guida di Azienda Zero
Totale imposte e tasse	Valorizzato come da linee guida di Azienda Zero che prevede la predisposizione del bep 2021, in primo semestre 2021 in linea con gli avvenimenti e le conseguenti ricadute economiche del secondo semestre 2020 e secondo semestre 2021 ipotizzando livelli di servizio efficienza e conseguente dimensionamento economico riscontrabili nella gestione pre-covid

AREA TECNICA 2021													
ID Piano Investimenti (calcolo automatico)	Conto dello Stato Patrimoniale	Descrizione investimento	3 TOTALE CAPITALIZZATO	PAA040 (a e b) PAA050 (a e b) PAA060 (a e b)	PAA080	PAA100	PAA090a	PAA070c	PAA090a	PAA090a	//	TOTALE FINANZIAMENTI 2021	//
				2 Contributi statali in conto capitale	4 Contributi in conto capitale da altre P.A.	5 Contributi in conto capitale acquisti da soggetti privati	11 budget crite (DDR 10/2019)	12 Impiego Obiettivi di piano 2018/2019/2020 per investimenti (DGR 468/2018, DGRV 481/2019 e DGRV) (indirizzo V Commissione)	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		17 Cespiti in attesa di copertura finanziaria
901_EDI_2020_1547	A.I.4.d.2) Miglioriesu beni di terzi	Lavori di installazione di Angiografi e apparecchiature di interventistica	547.000									547.000	547.000
901_EDI_2020_1480	A.II.9.b) Fabbricati	Lavori di realizzazione del nuovo centro immunotrasfusionale al 3° piano dell' edificio Monoblocco Corpo Trattamenti	3.250.000									3.250.000	3.250.000
901_EDI_2020_1615	A.I.4.d.2) Miglioriesu beni di terzi	Lavori di adeguamento impianti presso l'area di terapia Intensiva pediatrica (Tiped) dell'edificio di Pediatria	973.000	934.000							39.000	973.000	973.000
901_EDI_2020_A290/1	A.II.3) Impianti e macchinari	Interventi di riqualificazione Energetica - Convenzione CONSIP - MIES 1	656.974								656.974	656.974	656.974
901_EDI_2020_A380	A.II.9.c) Impianti e macchinari	Lavori di manutenzione impianti elettrici e speciali di sicurezza e di comunicazione	2.510.000								2.510.000	2.510.000	2.510.000
901_EDI_2020_1624	A.I.4.d.2) Miglioriesu beni di terzi	Adeguamento sismico 8° piano edificio corpo trattamenti policlinico	1.500.000	1.500.000								1.500.000	1.500.000
901_EDI_2020_1650	A.II.9.b) Fabbricati	Fornitura in opera di n°2 moduli destinati alla funzione di pre-triage nell'ambito dell'emergenza Covid-19	1.000.000								388.692	611.308	1.000.000
901_EDI_2020_1642	A.II.9.b) Fabbricati	Lavori di realizzazione di una pensilina di copertura presso il Centro Prelievi di Via S. Massimo	196.000									196.000	196.000
901_EDI_2020_1632	A.II.3) Impianti e macchinari	Fornitura e posa di gruppi frigo presso edifici Clinica Ostetrica, Neurochirurgia, Cardiocirurgia e Palazzina Servizi	148.130									148.130	148.130
901_EDI_2020_1632	A.I.4.d) Altre immobilizzazioni immateriali	Fornitura e posa di gruppi frigo presso edifici Clinica Ostetrica, Neurochirurgia, Cardiocirurgia e Palazzina Servizi	37.033									37.033	37.033
901_EDI_2020_1648	A.I.4.d) Altre immobilizzazioni immateriali	Fornitura e posa di 2 gruppi frigo presso l'ospedale sant'antonio	247.380								247.380	247.380	247.380

AREA ATTREZZATURE 2021

AREA ATTREZZATURE 2021			PAA040 (a e b)	PAA050 (a e b)	PAA060 (a e b)	PAA080	PAA100	PAA090a	PAA070c	PAA090a	PAA090a	//	TOTALE FINANZIAMENTI 2021	//
ID Piano Investimenti (colonna sinistra)	Ente/Ente Spina Finanziaria	Descrizione Investimento	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			Contributi stabili in conto capitale	Contributi stabili in conto capitale	Contributi in conto capitale da altre P.A.	Contributi in conto capitale acquisiti da soggetti privati	Budget eroga (DDP 10/2019)	Impiego Obiettivi di piano 2018/2019/2020 per investimenti (DGR 168/2018, DGRV 481/2019 e DGRV J. J (indirizzo V Commissione)	Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 43 SP)	Contributi ordinari in conto esercizio compresi i finanziamenti a "Sezione"	Cespiti Finanziati con il DL 34/2020 "Bilancio" - Cesi			9 Cespiti in attesa di apertura finanziaria
901_ATT_2020_6	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Attrezzature per POLICLINICO Sala op 3 piano (da progetto approvato) (letti, Scialitiche, lampade, testa letto, sala CVC - arredi, carrelli, ecc)	3.900.000	3.900.000									3.900.000	
901_ATT_2020_44120	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Ecografo per chirurgia robotica	120.000					120.000					120.000	
901_ATT_2020_44120	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Sostituzione sterilizzatrici sale operatorie e terapie intensive	200.000					200.000					200.000	
901_ATT_2020_9	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Sostituzione di 22 apparecchiature per anestesia fascia media sala di preparazione	993.000								993.000		993.000	
901_ATT_2020_finanziame	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Sistemi di monitoraggio	2.600.000	2.600.000									2.600.000	
901_ATT_2020_F10846	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Defibrillatori per reparti vari	873.520										873.520	
901_ATT_2020_44120	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	cardiovascolare	463.600					463.600					463.600	
901_ATT_2020_44120	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Poligrafì EMODINAMICA ed elettrofisiologia	170.000					170.000					170.000	
901_ATT_2020_F10477	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	n. 1 RNM Radiologia	860.283					860.283					860.283	
901_ATT_2020_44120	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Sistemi Sollevapazienti per intero ospedale	150.000					150.000					150.000	
901_ATT_2020_44120	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Sistemi Sollevapazienti integrazione anche per OSA	80.000										-	
901_ATT_2020_44120	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Aggiornamento tecnologico di due Risonanze Magnetiche mod. Avanto	1.049.000							1.049.000			1.049.000	
901_ATT_2020_20	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Angiografo Emodinamica Elettrofisiologia	718.690					718.690					718.690	
901_ATT_2020_21	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Angiografo Istituto di Radiologia	363.307					363.307					363.307	
901_ATT_2020_22	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Tomografo per Pedlatria	570.000					570.000					570.000	
901_ATT_2020_23	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Risonanza Magnetica Neuroradiologia	861.807	61.807				800.000					861.807	
901_ATT_2020_24	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	allestimento di due sale ibride	7.930.000	7.930.000									7.930.000	
901_ATT_2020_25	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	apparecchiatura radiologica scheletrica	145.000	145.000									145.000	
901_ATT_2020_26	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	frigoriferi ulteriori	400.000										-	
901_ATT_2020_27	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	sostituzione di cappevarie	150.000										-	
901_ATT_2020_28	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	ecografi	936.960					703.767					936.960	
901_ATT_2020_29	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Robot chirurgico	1.464.000										-	
901_ATT_2020_30	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	lavasonde TEE	131.760										-	
901_ATT_2020_finanziame	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	PC medicali posto letto	267.180					267.180					267.180	
901_ATT_2020_32	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Portatili per scopia Archi a C	1.000.000										-	
901_ATT_2020_33	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	colonne rigide	976.000										-	
901_ATT_2020_34	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Arcuri - TIPO-PS	2.200.000									2.200.000	2.200.000	
901_ATT_2020_35	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Arcuri -TAC	600.000									600.000	600.000	
901_ATT_2020_36	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	OCULISTICA	369.398						369.398				369.398	
901_ATT_2020_F10455	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	nerostimolazione DBS e per la chirurgia dell'epilessia	369.398										369.398	
901_ATT_2020_38	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	apparecchiature Oculistica OSA	2.300.000					2.300.000					2.300.000	
901_ATT_2020_44120	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Sostituzioni elettrobisturi endoscopia	230.000					230.000					230.000	
901_ATT_2020_FONDO	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Sostituzione telecomandati fuori supporto e non riparabile	1.066.829					1.066.829					1.066.829	
901_ATT_2020_44120	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	n.3 tavoli portapaziente bariatrici	166.675					166.675					166.675	
901_ATT_2020_44120	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	cui una per salme infette e radioprotette	55.000					55.000					55.000	
901_ATT_2020_F10575	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	n. 1 TAC Radiologia OSA	347.700			347.700							347.700	
901_ATT_2020_F10854	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Mammografo	200.501										200.501	
901_ATT_2020_45	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Neuronavigatore oncologico per ortopedia	283.000						283.000				283.000	
901_ATT_2020_IC ISA	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Manutenzione incrementativa e piccole apparecchiature (acquisti effettuati da Ingegneria Clinica)	400.000								400.000		400.000	
901_ATT_2020_IC ISA COVID	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Manutenzione incrementativa e piccole apparecchiature per COVID-19 (acquisti effettuati da Ingegneria Clinica)	300.000								300.000		300.000	

AREA ALTRO 2021													
ID Piano Investimenti (calcolo automatico)	Conto dello Stato Patrimoniale	Descrizione investimento	3 TOTALE CAPITALIZZATO	PAA040 (a e b) PAA050 (a e b) PAA060 (a e b)	PAA080	PAA100	PAA090a	PAA070c	PAA090a	PAA090a	//	TOTALE FINANZIAMENTI 2021	//
				2 Contributi statali in conto capitale	4 Contributi in conto capitale da altre P.A.	5 Contributi in conto capitale acquisti da soggetti privati	11 budget crite (DDR 10/2019)	12 Impiego Obiettivi di piano 2018/2019/2020 per investimenti (DGR 468/2018, DGRV 481/2019 e DGRV ./..) (indirizzo V Commissione)	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		17 Cespiti in attesa di copertura finanziaria
901_ATT_2020_6	A.II.5) Mobili e arredi	Pensili per Cardiocirurgia SO	146.400									146.400	
901_ATT_2020_7	A.II.5) Mobili e arredi	Tavoli e carrelli per Sale Operatorie	600.000									600.000	

AREA INFORMATICA 2021															
ID Piano Investimenti (calcolo automatico)	Conto dello Stato Patrimoniale	Descrizione investimento	③ TOTALE CAPITALIZZATO	PAA040 (a e b)	PAA050 (a e b)	PAA060 (a e b)	PAA080	PAA100	PAA090a	PAA070c	PAA090a	PAA090a	//	TOTALE FINANZIAMENTI 2021	//
				② Contributi statali in conto capitale	④ Contributi in conto capitale da altre P.A.	⑤ Contributi in conto capitale acquisti da soggetti privati	① budget crite (DDR 10/2019)	⑫ Impiego Obiettivi di piano 2018/2019/2020 per investimenti (DGR 468/2018, DGRV 481/2019 e DGRV/..) (indirizzo V Commissione)	⑬ 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	⑰ Cespiti in attesa di copertura finanziaria			
901_INF_2020_6	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_7	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	Sviluppi Applicativi ambiente Sanitario	360.000									360.000		360.000	
901_INF_2020_8	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	Licenze Software Antivirus e Landesk	150.000									150.000		150.000	
901_INF_2020_9	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	Microsoft Office	40.000									40.000		40.000	
901_INF_2020_10	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	Viewer pacs cardiologico ed altri esami	80.000									80.000		80.000	
901_INF_2020_11	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_INF_2020_12	A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	Hardware vario	150.000									150.000		150.000	
901_INF_2020_13	A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	PC In convenzione CONSIP	280.000											-	
901_INF_2020_14	A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	Notebook in Convenzione CONSIP	90.000									90.000		90.000	
901_INF_2020_15	A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	Carrelli infermieristici e medici informatizzati	170.000											-	
901_INF_2020_16	A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	Stampanti in Convenzione CONSIP	60.000									60.000		60.000	
901_INF_2020_17	A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	Centrale Telefonica Avaya	480.000											-	
901_INF_2020_18	A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	Adeguamento Centrale Telefonica 118	200.000									200.000		200.000	
901_INF_2020_19	A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	networking vari	610.000									610.000		610.000	
901_INF_2020_20	A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	Sostituzione NAS principale diagnostica per immagini	600.000											-	
901_INF_2020_21	A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	Acquisto server VM farm sito primario	190.000									190.000		190.000	
901_INF_2020_22	A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	Sostituzione piattaforma datadomain	80.000									80.000		80.000	
901_INF_2020_23	A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	Integrazione Audio Video nuove SO (3° poli)	300.000											-	

Relazione del Direttore Generale al Bilancio Preventivo

Anno 2021

Art. 25 D. Lgs. 118/2011

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 2021 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. 28693 del 03/12/2020 (prot. interno 73570 del 03/12/2020), in cui vengono trasmesse le linee guida per la predisposizione del Bilancio Economico Preventivo 2021 e del Piano Triennale degli Investimenti 2021-2023.

Nella proposta di BEP 2021 sono pertanto rispettati tali riferimenti, tenendo presenti il vincolo di compatibilità con le risorse finanziarie e il perseguimento dell'equilibrio economico e puntando al mantenimento della qualità e quantità dei risultati raggiunti nei livelli di assistenza e nel funzionamento dei servizi.

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 e, in particolar modo, in quanto stabilito nei seguenti documenti e provvedimenti nazionali e regionali attualmente adottati; si richiamano i principali:

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 letta 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 di 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'AOUP, 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

Per quanto riguarda il 2020, è stato un anno particolare dal punto di vista sanitario, pesantemente contrassegnato dall'emergenza causata dal diffondersi del virus Sars-Cov-2. La

pandemia ha fortemente caratterizzato le politiche sanitarie messe in atto dal Governo e dall'Amministrazione Regionale con conseguente ricaduta sui livelli dei servizi e sui servizi ai cittadini. Visto il perdurare della pandemia, le politiche sanitarie in risposta ad essa sono in continua evoluzione.

Con **delibera del Consiglio dei Ministri del 31/01/2020** è stato dichiarato, per sei mesi, lo stato di emergenza sul territorio nazionale relativo al rischio sanitario connesso all'insorgenza di patologie derivanti da agenti virali trasmissibili. Con **D.L. n. 83 del 30/07/2020** sono state introdotte misure urgenti connesse con la scadenza della dichiarazione di emergenza epidemiologica da Covid-19 deliberata il 31/01/2020. Il provvedimento ha prorogato dal 31 luglio al 15/10/2020, le disposizioni del **D.L. n. 19 del 25/03/2020** e **D.L. n. 33 del 16/05/2020** che consentono di adottare specifiche misure di contenimento dell'epidemia. Con delibera del Consiglio dei Ministri 07/10/2020, lo stato di emergenza è stato prorogato al 31/01/2021.

Molti sono gli atti che si sono susseguiti in materia, sia a livello nazionale che regionale che hanno disposto una riorganizzazione dell'assistenza sanitaria finalizzata a fronteggiare l'emergenza Covid-19.

Per quanto riguarda, in particolare, l'assistenza ospedaliera in relazione all'emergenza Covid-19, secondo le indicazioni relative all'aumento di posti letto di terapia intensiva, pneumologia e malattie infettive di cui alla circolare del Ministero della Salute dell'01/03/2020, è stato approvato, il 15/03/2020, dall'Unità di crisi istituita con decreto del Presidente della Regione n. 23 del 21/02/2020, il Piano di Emergenza Ospedaliera Covid-19 del Veneto, finalizzato ad assicurare che l'intero sistema ospedaliero fosse in grado di affrontare l'ipotesi di maggior pressione possibile. In attuazione a tale piano sono stati attivati in Veneto n. 825 posti letto di terapia intensiva e n. 383 posti letto di pneumologia semi intensiva. Sono stati, altresì, individuati n. 11 Covid Hospital.

Sulla base del **D.L. n. 14 del 09/03/2020** ("Disposizioni urgenti per il potenziamento del Servizio sanitario nazionale in relazione all'emergenza COVID-19", che riguarda in particolare il potenziamento delle risorse umane del SSN, delle reti assistenziali e gli incentivi per la produzione di dispositivi medici e misure di semplificazione per l'acquisto) e del **D.L. n. 18 del 17/03/2020** ("Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19"), la Regione Veneto con **DGR n. 344 del 17/03/2020** 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.

Con successiva delibera, **DGR n. 552 del 05/05/2020**, la Regione Veneto ha approvato il "Piano emergenziale ospedaliero di preparazione e risposta ad eventi epidemici" con contestuale potenziamento della disponibilità posti letto e definizione di indirizzi organizzativi. Con essa sono previsti n. 840 posti letto di terapia intensiva (n. 559 indicati nelle schede di dotazione ospedaliera, n. 191 aggiuntivi e n. 90 ricavabili dalla riconversione di sale operatorie in caso di emergenza).

Sono stati inoltre previsti n. 663 posti letto in pneumologia (n. 281 già indicati nelle schede e n. 382 ricavabili dalla riconversione) e n. 1.085 posti letto di malattie infettive (n. 144 già indicati e n. 941 riconvertibili).

Successivamente è stata approvata la **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". 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.

Con **deliberazione n. 1103 del 06/08/2020**, la Regione ha approvato il documento "Emergenza Covid-19 – Piano emergenziale per l'autunno 2020"

Programmazione Aziendale

Infine, considerato che i documenti di programmazione per l'esercizio 2021 risultano, ad oggi, in fase di definizione, le linee principali per la programmazione aziendale sono mantenute in coerenza con quanto presente nei documenti di pianificazione interni già adottati (Piano delle Performance, Piano prevenzione corruzione e trasparenza, Piano Formativo, Programmazione procedure di gara, Piano fabbisogni del personale).

2.1 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 risentiranno sia dell'effetto dell'acquisizione dell'ospedale Sant'Antonio che dell'emergenza sanitaria:

	45.673	48.857	48.091	48.174
	58.568	59.857	58.620	60.310
	1,40	1,39	1,40	1,42
	10,7%	10,6%	10,5%	11,08%
	314	363	347	331
	98.234.620	101.814.375	102.795.490	102.792.961
	92.870.348	96.067.854	97.233.706	99.295.961
	109.369	112.125	115.704	117.439

Le maggiori voci di costo sono illustrate nella tabella che segue:

	209.294.882	210.304.040	214.788.756	220.182.875
	71.864.512	78.923.066	81.660.568	81.594.950

3. ANALISI GESTIONALE

L'esercizio 2021 risentirà dell'emergenza epidemiologica da Covid-19 che nel 2020 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 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.

Sicuramente l'epidemia che si è diffusa nella primavera del 2020 e che ancora risulta in atto, ha impattato notevolmente sugli aspetti organizzativi, sulle attività, sulle risorse umane, sugli acquisti, ecc. L'incertezza dell'evoluzione rende difficile fare delle previsioni su tutti gli aspetti.

Un altro aspetto da considerare, per l'esercizio 2021, è l'adozione di tutti quei provvedimenti connessi all'attuazione degli indirizzi previsti dalla programmazione regionale sopra descritta, in particolare dalla DGR n. 614 del 14 maggio 2019 che approva le Schede di dotazione ospedaliera. Dopo l'acquisizione dell'Ospedale Sant'Antonio, avvenuta dall'01/01/2020, l'AOUP ha potuto approvare definitivamente il nuovo atto aziendale con deliberazione n. 676 del 29/05/2020 e successivamente è stata adottata una serie di provvedimenti per dare attuazione al nuovo assetto organizzativo previsto, tuttora in corso.

Fondamentale per il prossimo futuro dell'Azienda Ospedale-Università Padova è la progettazione e realizzazione del nuovo Polo per la Salute. Il 22/4/2020 è stato sottoscritto tra i rappresentanti della Regione Veneto, del Comune e della Provincia di Padova, dell'Università degli Studi di Padova e dell'Azienda Ospedale – Università di Padova l'Accordo di Programma per la realizzazione del nuovo Polo della Salute – Ospedale Policlinico di Padova, ai sensi dell'art. 32 della L.R. 29/11/2001, n.35. Nell'ambito del progetto/intervento di realizzazione del Nuovo Ospedale di Padova il predetto Accordo di Programma, che ne fissa contenuti e fasi procedurali, all'art. 6 prevede quale impegno della Regione Veneto e dell'Azienda Ospedale - Università Padova l'avvio di un concorso di progettazione o di altra procedura concorsuale per acquisire il Progetto di fattibilità tecnica ed economica del "Nuovo Polo della Salute-Ospedale Policlinico di Padova" e prevede altresì di curare la tempestiva approvazione dei successivi livelli di progettazione e le successive procedure finalizzate alla realizzazione dell'opera.

3.1 Obiettivi attesi e risultati attesi

Gli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi per le Aziende del SSR che la Regione ha definito per il 2020 (DGR n. 1406 del 16/06/2020) sono direttamente correlati alle attività poste in essere per fronteggiare tale emergenza e, visto il perdurare della pandemia, questa Azienda ritiene opportuno confermarli anche per il 2021. L'incertezza sull'evoluzione della pandemia comporta delle difficoltà nelle previsioni e rende necessario individuare degli obiettivi e dei risultati attesi che potrebbero subire delle modifiche nel corso dell'anno in base all'evolversi della stessa.

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.

L'AOUP tiene conto di quanto stabilito dalla Regione con DGR n. 1406 del 16/06/2020:

- il rispetto del vincolo di bilancio programmato, al netto dei maggiori costi e ricavi connessi all'emergenza Covid-19 viene definito come pre-requisito;
- il mancato rispetto dei contenuti e delle tempistiche dei flussi informativi ricompresi nel Nuovo Sistema Informativo Sanitario diventa pre-requisito al calcolo e alla valorizzazione degli specifici indicatori di riferimento;
- vengono inoltre definiti anche degli obiettivi di trasparenza, finalizzati a rendere i dati pubblicati di immediata comprensione e consultazione per il cittadino, con particolare riferimento ai dati di bilancio sulle spese e ai costi del personale;
- l'obiettivo del miglioramento dei tempi di attesa dev'essere inserito nella programmazione annuale e negli obiettivi di mandato dei Direttori Generali.

La Regione inoltre indica alcuni obiettivi di "mantenimento", i quali non prevedono l'attribuzione di specifici punteggi, ma che, nel caso di non raggiungimento, prevedono delle penalizzazioni:

- rispetto del vincolo di bilancio programmato;
- rispetto dei tempi di pagamento programmati (indice di tempestività di pagamento, % incidenza pagato oltre i termini previsti dal DPCM 22/09/2014 sul totale pagato minore o uguale a 0);
- rispetto della completezza e tempestività dei flussi informativi che non costituiscono pre-requisito;
- soddisfazione delle richieste provenienti dalla Struttura regionale per l'attività ispettiva e di vigilanza.

Agli obiettivi regionali, si aggiungono gli obiettivi principali su cui l'Azienda Ospedale-Università Padova sarà focalizzata nel post Covid, recuperando le attività rimaste sospese durante la pandemia.

Prevenzione

Rispetto degli standard di copertura per la vaccinazione	Campagna vaccinazione	Sì

Attività ambulatoriale e assistenza ospedaliera

Attività di recupero delle prestazioni ambulatoriali nel periodo post COVID 19	Attuazione strumenti straordinari per corrispondere tempestivamente alle richieste di prestazioni ambulatoriali e di ricovero per recupero delle liste di attesa	v. Piano Operativo Regionale
Attivazione Piano Ospedaliero DGR 552/20	Attrezzamento posti letto di terapia intensiva e semi intensiva previsti dalla DGR 552/20	>=90% PL attrezzati
Rispetto della programmazione regionali sui costi dei beni sanitari	Limite di costo beni sanitari: farmaci acquisti diretti, Dispositivi Medici, IVD	Soglia regionale
Rispetto della programmazione regionali sui costi dei beni sanitari	Costo pro capite pesato diretta di classe A-H	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	Sì
Aderenza agli standard di qualità previsti dal PNE	% indicatori Treemap rispettati o in miglioramento	Soglie regionali
Controllo delle infezioni correlate all'assistenza	Relazione di monitoraggio dei microrganismi sentinella inviati alla Regione	Sì

Processi di supporto

Realizzazione Fascicolo Sanitario Elettronico	Indice Qualità Indicizzazione (iQI) per tutte le tipologie documentali indicizzate nell'infrastruttura FSEr e in tutti i regimi di erogazione	>=98%; >=95% a seconda della tipologia
Attività propedeutiche ad avvio SIO e attuazione	Attività propedeutiche al SIO ed avvio	Sì secondo cronoprogramma

Prenotazione online (interoperabilità)	Attività propedeutiche all'utilizzo dell'app e avvio	Sì secondo cronoprogramma
Soddisfazione degli obiettivi di trasparenza	Soddisfazione degli obblighi relativi alla pubblicazione	Sì

Obiettivi aziendali

Ripristino dell'attività	Ripristino attività ricoveri, atti operatori, specialistica	>=95% rispetto al 2019
Rispetto delle disposizioni regionali in merito ai tempi d'attesa per gli interventi chirurgici	%DRG chirurgici oncologici/non oncologici con rispetto tempo di attesa	>=90%

4. IL BILANCIO DI PREVISIONE

4.1 Il Bilancio Preventivo 2021

Per la predisposizione del Bilancio Economico preventivo 2021 sono state seguite le linee guida del gruppo di lavoro di Azienda Zero. La metodologia utilizzata prevede l'elaborazione finale del Bilancio Economico Preventivo quale sommatoria di due semestri, definiti per il primo sulle risultanze degli ultimi 6 mesi dell'esercizio 2020 e per il secondo sulle previsioni economiche formulate in sede di Bilancio Economico Preventivo 2020. Nella compilazione sono stati definiti da Azienda Zero dei valori di alcune voci di costo e di ricavo sui quali l'Azienda è vincolata.

Tale metodologia, e la presenza di altri dati non ancora consolidati relativi all'acquisizione della gestione dell'Ospedale Sant'Antonio e ad altre modifiche organizzative intervenute nell'esercizio 2020 hanno reso complessa la previsione puntuale del Bilancio Economico Preventivo 2021.

La chiusura del Bilancio d'Esercizio 2020 dovrà essere un momento di verifica per effettuare eventuali aggiustamenti per l'esercizio 2021.

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	BEP 2021	CONSUNTIVO 2019	VARIAZIONE PREVENTIVO/CONS.	
			Importo Euro	%
VALORE DELLA PRODUZIONE	623.822.590,72	622.641.101,03	1.181.489,69	0,2%
1) Contributi in c/esercizio	93.760.308,51	114.303.369,41	-20.543.060,90	-18,0%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	90.136.135,68	110.608.743,62	-20.472.607,94	-18,5%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	970.655,11	3.436.445,39	-2.465.790,28	-71,8%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	467.610,51	-467.610,51	-100,0%
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	14.271,77	97.645,30	-83.373,53	-85,4%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	956.383,34	2.871.189,58	-1.914.806,24	-66,7%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	2.653.517,72	258.180,40	2.395.337,32	927,8%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-4.000.000,00	-10.399.693,67	6.399.693,67	-61,5%

3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.281.415,83	1.229.938,74	51.477,09	4,2%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	484.749.350,99	456.569.636,44	28.179.714,55	6,2%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	410.878.685,03	377.824.237,10	33.054.447,93	8,7%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	19.064.994,74	18.294.807,56	770.187,18	4,2%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	54.805.671,21	60.450.591,78	-5.644.920,57	-9,3%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	6.532.062,94	19.652.562,20	-13.120.499,26	-66,8%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	11.463.375,41	11.131.663,25	331.712,16	3,0%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	22.772.299,34	17.306.460,64	5.465.838,70	31,6%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	47.641,10	75.254,25	-27.613,15	-36,7%
9) Altri ricavi e proventi	7.216.136,61	12.771.909,77	-5.555.773,16	-43,5%
COSTI DELLA PRODUZIONE				
	697.980.887,49	599.222.053,30	98.758.834,19	16,5%
1) Acquisti di beni	242.922.189,29	227.219.025,97	15.703.163,32	6,9%
a) Acquisti di beni sanitari	239.807.782,30	224.368.310,04	15.439.472,26	6,9%
b) Acquisti di beni non sanitari	3.114.406,99	2.850.715,93	263.691,06	9,2%
2) Acquisti di servizi sanitari	47.973.217,10	46.628.056,58	1.345.160,52	2,9%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	827.106,33	654.059,45	173.046,88	26,5%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	5.732.926,78	5.345.767,80	387.158,98	7,2%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	16.748.073,90	15.038.134,04	1.709.939,86	11,4%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	970.398,37	828.399,19	141.999,18	17,1%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	18.738.318,48	17.203.969,63	1.534.348,85	8,9%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	4.956.393,24	7.557.726,47	-2.601.333,23	-34,4%

q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	55.841.545,90	48.790.791,39	7.050.754,51	14,5%
a) Servizi non sanitari	53.942.219,88	46.507.129,82	7.435.090,06	16,0%
- b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.496.920,94	1.592.536,36	-95.615,42	-6,0%
c) Formazione	402.405,08	691.125,21	-288.720,13	-41,8%
4) Manutenzione e riparazione	21.466.197,82	19.794.613,49	1.671.584,33	8,4%
5) Godimento di beni di terzi	5.218.098,12	5.046.055,40	172.042,72	3,4%
6) Costi del personale	274.713.618,00	220.182.875,44	54.530.742,56	24,8%
a) Personale dirigente medico	76.858.190,06	60.178.223,09	16.679.966,97	27,7%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	5.362.790,72	5.388.644,87	-25.854,15	-0,5%
c) Personale comparto ruolo sanitario	135.039.735,18	110.917.971,44	24.121.763,74	21,7%
d) Personale dirigente altri ruoli	2.008.987,26	1.781.491,03	227.496,23	12,8%
e) Personale comparto altri ruoli	55.443.914,78	41.916.545,01	13.527.369,77	32,3%
7) Oneri diversi di gestione	3.613.444,05	2.087.414,74	1.526.029,31	73,1%
8) Ammort.	24.391.178,70	19.091.090,86	5.300.087,84	27,8%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	4.689.364,01	4.954.147,03	-264.783,02	-5,3%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	3.233.404,98	3.083.596,47	149.808,51	4,9%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	16.468.409,71	11.053.347,36	5.415.062,35	49,0%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	637.010,49	-637.010,49	-100,0%
Variazione delle rimanenze	-	-4.153.779,96	4.153.779,96	-100,0%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-4.012.862,23	4.012.862,23	-100,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-140.917,73	140.917,73	-100,0%
Accantonamenti	21.841.398,51	13.898.898,90	7.942.499,61	57,1%
a) Accantonamenti per rischi	11.185.555,92	8.802.147,45	2.383.408,47	27,1%
b) Accantonamenti per premio operosità	27.985,00	38.317,50	-10.332,50	-27,0%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.459.693,59	3.347.878,82	-888.185,23	-26,5%
d) Altri accantonamenti	8.168.164,00	1.710.555,13	6.457.608,87	377,5%
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-55.276,13	-117.262,35	61.986,22	-52,9%

1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	6.076,79	14.716,03	-8.639,24	-58,7%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	61.352,92	131.978,38	-70.625,46	-53,5%
D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutaz.	-	-	-	-
2) Svalutaz.	-	-	-	-
E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	-	4.172.724,97	-4.172.724,97	-100,0%
a) Plusvalenze	-	2.243,41	-2.243,41	-100,0%
b) Altri proventi straordinari	-	4.170.481,56	-4.170.481,56	-100,0%
2) Oneri straordinari	-	4.791.690,34	-4.791.690,34	-100,0%
a) Minusvalenze	-	82.811,48	-82.811,48	-100,0%
b) Altri oneri straordinari	-	4.708.878,86	-4.708.878,86	-100,0%
Y IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	20.633.974,57	16.639.515,51	3.994.459,06	24,0%
a) IRAP relativa a personale dipendente	18.861.338,06	15.117.356,32	3.743.981,74	24,8%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	159.340,67	109.788,74	49.551,93	45,1%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.613.295,84	1.412.370,45	200.925,39	14,2%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	201.430,08	329.476,00	-128.045,92	-38,9%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	365.133,98	76.768,55	288.365,43	375,6%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO				
	-95.414.111,52	5.637.059,95	-101.051.171,47	-1792,6%

- Risultato d'Esercizio

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Risultato di esercizio	-95.414.112	5.637.060	-101.051.171	1.792,6%

Il Risultato d'esercizio 2021 rappresentato nel conto economico preventivo, predisposto con i criteri sopra riportati, espone una previsione di perdita di 95,4 milioni di euro, come risultato di costi di produzione pari a 698 milioni di euro, valore della produzione pari a 623,8 milioni, proventi e oneri finanziari per -55 mila euro, e imposte e tasse per 21,2 milioni di euro.

Tale Risultato deve essere valutato tenuto che nei costi di produzione del Preventivo 2021 è stimato l'impatto dell'acquisizione dell'Ospedale S. Antonio da parte dell'Azienda Ospedale Università mentre le stime dei ricavi fornite da Azienda Zero sembrano sottostimare il reale valore dei ricavi. Confrontando preventivo 2021 e consuntivo 2019 bisogna considerare che l'acquisizione dell'Ospedale S. Antonio, avvenuta nell'anno 2020 prevedeva una stima incrementale di 70 milioni di euro nei costi di produzione, che tendenzialmente potrebbero recepire un incremento in sede di consuntivo 2020 a seguito dell'emergenza Covid.. Una valutazione puntuale dei costi e ricavi collegati all'attività dell'Ospedale S. Antonio anche in funzione della sopraggiunta emergenza Covid sarà oggetto di valutazione a consuntivo 2020.

Risulta di fatto complesso confrontare in dettaglio l'esercizio 2019 chiuso e consolidato e il preventivo 2021, in quanto sono sopraggiunte modifiche organizzative e strutturali (acquisizione Ospedale S. Antonio, emergenza Covid e fine dell'attività d'acquisto di beni per conto dell'Istituto Oncologico Veneto)

A livello aggregato si evidenzia che i ricavi previsti per il 2021, 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, nelle prossime rendicontazioni, le assegnazioni dei finanziamenti, i valori di mobilità sanitaria definitivi e i valori consolidati per l'anno 2020 dell'Ospedale S. Antonio.

Confrontando comunque il Bilancio Economico Preventivo 2021 con il consuntivo 2019 si evidenzia una variazione di -101,1 milioni di euro nel risultato d'esercizio, spiegati principalmente dall'incremento dei costi di produzione, con valori dei ricavi, vincolati principalmente alle previsioni di Azienda Zero, che si attestano complessivamente al livello del 2019.

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

- i **Costi del Personale** con un incremento di 54,5 milioni di euro riconducibili principalmente all'acquisizione dell'Ospedale S. Antonio e coerenti con i vincoli di costo 2021 dettati dalla programmazione regionale;
- gli **Acquisti di Beni** con un incremento di 15,7 milioni di euro riconducibili principalmente all'acquisizione dell'Ospedale S. Antonio e dal consumo di prodotti chimici utilizzati per ladiagnostica in emergenza Covid;
- gli **Acquisti di Servizi non Sanitari** con un incremento di 7,1 milioni di euro riconducibile principalmente all'acquisizione dell'Ospedale S. Antonio e in parte all'emergenza Covid che impatta parzialmente nelle previsioni dell'esercizio 2021.

- gli **Accantonamenti** con un incremento di 7,9 milioni di euro riconducibili principalmente agli accantonamenti per il rinnovo del contratto del personale dipendente che impattano per 6,5 milioni di euro, ai quali si sommano agli accantonamenti per rischi derivanti dall'acquisizione dell'Ospedale S. Antonio;
- le **Manutenzioni e Riparazioni** con un incremento di 1,7 milioni di euro riconducibile principalmente all'acquisizione dell'Ospedale S. Antonio, (Manutenzioni di Impianti, Macchinari e Attrezzature Sanitarie) e in parte all'emergenza Covid che impatta parzialmente nelle previsioni dell'esercizio 2021.
- gli **Acquisti di Servizi Sanitari** con un incremento di 1,3 milioni di euro riconducibili principalmente all'attività di libera professione collegata all'acquisizione dell'Ospedale S. Antonio.

- Valore della Produzione AZ9999

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Valore della produzione	623.822.591	622.641.101	1.181.490	0,2%

Il Valore della produzione previsionale 2021 si attesta a 623,8 milioni di euro, 1,2 milioni di euro in più rispetto al consuntivo 2019. Tale variazione va considerata con molta cautela vista l'incertezza delle variabili in gioco legate principalmente all'emergenza Covid, che ha modificato in corso dell'anno i livelli di attività sanitaria, quindi risulta difficile prevedere in modo puntuale l'orizzonte temporale 2021 considerando anche l'acquisizione dell'Ospedale S. Antonio ed eventuali finanziamenti dedicati.

Va considerato che le previsioni per la mobilità intraregionale ed interregionale sono state effettuate da Azienda Zero considerando l'andamento dell'anno 2020 che non si è ancora concluso e che ha presentato un andamento anomalo della produzione di prestazioni sanitarie.

- Costo della Produzione BZ9999

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Costo della produzione	697.980.887	599.222.053	98.758.834	16,5%

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 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	118.496.334	126.342.170	-7.845.836	-6,2%

Il valore proposto a preventivo 2021 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 2021. Il trend in riduzione rispetto al 2019 evidenzia l'effetto dello scorporo degli acquisti che l'Azienda Ospedale Università non farà più per conto dell'Istituto Oncologico Veneto che si è reso autonomo nel corso dell'anno 2020.

Dispositivi medici (esclusi i diagnostici in vitro)

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
DM	71.880.928	67.937.198	3.943.730	5,8%

Il valore proposto a preventivo 2021 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 2021. 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.

Dispositivi diagnostici in vitro

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
IVD	22.967.671	23.164.031	-196.360	-0,8%

I dispositivi diagnostici in vitro IVD presentano fondamentalmente un trend costante nel tempo.

Altri beni sanitari

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
	26.014.436	6.499.457	19.514.979	300,3%

L'incremento di 19,5 milioni di euro negli altri beni sanitari è spiegato principalmente da due cause. Il consumo di prodotti chimici utilizzati per la diagnostica in emergenza Covid (1,1 milioni di euro) e dalla sovrastima effettuata da Azienda Zero dei beni acquistati da Aziende Sanitarie pubbliche della Regione (Poster R,+17,8 milioni prevalentemente l'Istituto Oncologico Veneto e Azienda Sanitaria Euganea). Tale previsione effettuata da Azienda Zero vincolante nella predisposizione del preventivo 2021 sarà oggetto di revisione al ribasso nelle rendicontazioni trimestrali 2021, in quanto la previsione effettuata da Azienda Zero su dati 2020 tiene conto della cessione delle rimanenze di beni dell'Ulss 6 Euganea a seguito dell'acquisizione dell'Ospedale S. Antonio.

Acquisti di Beni non sanitari BA0310

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Beni Non Sanitari	3.114.407	2.850.716	263.691	9,2%

L'incremento di 264 mila euro è riconducibile principalmente a materiale di guardaroba pulizia e di convivenza e di materiale per la manutenzione. Tale incremento è riconducibile in parte all'emergenza Covid 2020 che avrà un impatto parziale anche nell'esercizio 2021 e all'acquisizione dell'Ospedale S. Antonio.

Acquisti di Servizi Sanitari

Assistenza Specialistica Ambulatoriale BA0530

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Specialistica	827.106	654.059	173.047	26,5%

La variazione di 173 mila euro è riconducibile principalmente all'incremento dell'attività dei medici SUMAI a seguito dell'acquisizione dell'Ospedale S. Antonio

Acquisti di Prestazioni di Trasporto Sanitario BA1090

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Trasporto sanitario	5.732.927	5.345.768	387.159	7,2%

La variazione di 387 mila euro riconducibile in parte all'emergenza Covid 2020 che avrà un impatto parziale anche nell'esercizio 2021 e all'acquisizione dell'Ospedale S. Antonio.

Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria BA1490

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Prestazioni a rilevanza sanitaria	4.956.393	7.557.726	-2.601.333	-34,4%

La riduzione di 2,6 milioni di euro è riconducibile alla riduzione delle prestazioni intercompany (poste R) che non vengono più fatturate dall'Ulss 6 Euganea a seguito dell'acquisizione dell'Ospedale S. Antonio.

Libera professione intramoenia BA1200

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Altri Servizi Sanitari	16.748.074	15.038.134	1.709.940	11,4%

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

Consulenze – Collaborazioni BA1350

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Prestazioni a rilevanza sanitaria	18.738.318	17.203.970	1.534.349	8,9%

L'incremento di 1,5 milioni di euro è riconducibile in parte all'acquisizione dell'Ospedale S. Antonio ma soprattutto all'attivazione di consulenze e collaborazioni legate all'emergenza Covid che impattano parzialmente anche nelle previsioni dell'esercizio 2021.

- Acquisti di Servizi non Sanitari BA1560

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Servizi non Sanitari	55.841.546	48.790.791	7.050.755	14,5%

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

- Manutenzioni e Riparazioni BA1910

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Manutenzioni	21.466.198	19.794.613	1.671.584	8,4%

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

- Ammortamenti BA2560

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Ammortamenti	24.391.179	19.091.091	5.300.088	27,8%

In linea con il valore degli investimenti previsto nel Piano Triennale compensati dalle sterilizzazioni

- Godimento Beni di Terzi BA1990

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Godimento Beni di Terzi	5.218.098	5.046.055	172.043	3,4%

L'incremento di 172 mila euro è riconducibile principalmente all'acquisizione dell'Ospedale S. Antonio nei canoni di noleggio di attrezzature sanitarie.

Personale BA2080

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Personale	274.713.618	220.182.875	54.530.743	24,8%

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

- Accantonamenti BA2690

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Accantonamenti	21.841.399	13.898.899	7.942.500	57,1%

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

- Oneri diversi di gestione BA2500

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Altri Costi	3.613.444	2.087.415	1.526.029	73,1%

L'incremento di 1,5 milioni di euro è riconducibile principalmente alla previsione fatta da Azienda Zero sui dati storici relativamente agli Oneri Diversi di Gestione da Aziende Sanitarie Pubbliche della Regione (poste R). Tale previsione vincolante nella predisposizione del preventivo 2021 sovrastima i costi e sarà verosimilmente oggetto di revisione al ribasso nelle rendicontazioni trimestrali 2021.

- Gestione finanziaria CZ9999

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione finanziaria ⁷⁷	-55.276	-117.62	61.986	-52,9%

- Gestione straordinaria EZ9999

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione straordinaria	0	-618.965	618.965	100%

Valorizzata a zero come richiesto dalle linee guida di Azienda Zero

- Gestione tributaria YZ9999

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione tributaria	21.200.539	17.045.760	4.154.778	24,4%

L'incremento di 4,2 milioni di euro è riconducibile principalmente all'IRAP relativa al personale in coerenza con l'incremento dei costi del personale a seguito dell'acquisizione dell'Ospedale S. Antonio e dei costi incrementali legati all'emergenza Covid con ricadute nell'esercizio 2021.

5. PIANO INVESTIMENTI

5.1 Breve analisi di contesto

La situazione di contesto con riferimento alla politica degli investimenti nel settore socio sanitario è caratterizzata sicuramente dall'emergenza epidemiologica COVID-19 che influirà in maniera rilevante negli investimenti sia di natura edilizia e impiantistica sia in quelli relativi alle apparecchiature elettromedicali e ai sistemi informatici.

Al riguardo si rileva che l'Azienda beneficerà 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 la fornitura e installazione di prefabbricati da adibire ad aree di pre-triage.

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.

Visto poi il ruolo di HUB a livello regionale dell'azienda e quindi 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, ma anche il rinnovo delle attrezzature obsolete e l'aggiornamento informatico che ha una dimensione rilevante nell'ambito degli investimenti in attrezzature ed in informatica.

L'Azienda Ospedaliera per la gestione dell'attività di investimento, nel rispetto delle modalità in essere, ha inviato diverse richieste di autorizzazione in CRITE alcune delle quali hanno già ottenuto riscontro di assegnazione altre sono in fase di istruttoria.

5.2 Area tecnologie sanitarie ed informatiche

PAA040 (a e b) PAA050 (a e b) PAA060 (a e b)	2 Contributi statali in conto capitale
PAA080	4 Contributi in conto capitale da altre P.A.
PAA100	5 Contributi in conto capitale acquisti da soggetti privati
PAA090a	11 budget crite (DDR 10/2019)
PAA070c	12 Impiego Obiettivi di piano 2018/2019/2020 per investimenti (DGR 468/2018, DGRV 481/2019 e DGRV ../..) (indirizzo V Commissione)
PAA090a	14 Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)
PAA090a	15 Contributi aziendali in conto esercizio compresi i finanziamenti a funzione
//	16 Cespiti Finanziati con il DL 34/2020 "Rilancio" - Covid
//	17 Cespiti in attesa di copertura finanziaria

Per quanto riguarda le **attrezzature sanitarie** il Piano investimenti 2021 prevede un importo stimato di circa 37 milioni di euro.

Le capitalizzazioni 2021 risentono fortemente della situazione emergenziale iniziata nel 2020. In un periodo condizionato dall'emergenza Covid, caratterizzato da un estremo dinamismo legato alle varie fasi diffusive con impatto nell'organizzazione e conseguentemente nelle richieste di approvvigionamento, parte degli investimenti del 2020 troveranno compimento nel 2021 essendo in essere, o in fase di definizione, le procedure di gara o i lavori importanti necessari alle installazioni degli stessi.

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

Nell'ambito dell'innovazione rientrano alcuni acquisti legati alla sicurezza in ambito chirurgico:

- 1) La realizzazione di due sala operatorie ibride a utilizzo Cardiovascolare e Cardiochirurgico, il cui valore stimato per le tecnologie è di €7.930.000,00 iva inclusa, nasce dall'esigenza di garantire l'applicazione di più tecniche diagnostiche e di trattamento, in un'unica seduta e garantire quindi maggiore sicurezza sia per il paziente che per l'operatore, dal momento che è possibile effettuare chirurgia mininvasiva e, se necessario, ricorrere a procedure più complesse come quelle a cielo aperto in un unico intervento. Inoltre l'utilizzo di queste nuove sale operatorie ibride potrà dare risposte adeguate all'incremento dell'attività sia in elezione sia in urgenza potendo ridurre i tempi delle singole procedure con conseguente beneficio per il rispetto delle tempistiche previste dalle classi di priorità. A questo si aggiungono i vantaggi conseguenti alla riduzione dell'esposizione di radiazioni ionizzanti. Queste sale operatorie sono infatti munite di un angiografo fisso per sala, a cui aggiungere un apparecchio radiologico per l'esecuzione di TAC ad alta risoluzione (condivisa per entrambe le sale) e di tutta la strumentazione necessaria;
- 2) La dotazione di neuronavigatore chirurgico dedicato alla chirurgia oncologica ortopedica che rende più sicura l'asportazione di tumori dell'osso con margini chirurgici adeguati e facilitare la pianificazione preoperatoria, €283.000,00 iva inclusa;
- 3) La dotazione di neuronavigatori in Neurochirurgia adulti e pediatrica sia per l'asportazione di tumori che per il trattamento di patologie neurologiche facilitando la pianificazione e la precisione chirurgica garantendo una minore invasività €500.000,00+iva;
- 4) Sostituzione del Robot chirurgico dell' Urologia con uno di nuova generazione €1.464.000,00 iva inclusa.

Per la sicurezza in sala operatoria si rende necessario inoltre sostituire tecnologie obsolete quali le colonne per ottiche rigide €976.000,00 iva inclusa.

Alcuni progetti legati a obsolescenza tecnica e diagnostica riguardano l'oculistica sia UOC Oculistica che quella presso l'Ospedale S. Antonio UOC Oculistica OSA €2.669.398,00 iva inclusa.

Per quanto riguarda le apparecchiature di radiologia e bioimmagini, che richiedono l'esecuzione di lavori che troveranno compimento nel 2021 e che richiedono un importato investimento e che fanno riferimento ad aggiudicazioni regionali e nazionali, ci si riferisce a:

Sostituzione di Tac per ospedale S. Antonio (acquisto su gara e finanziamento regionale)	€347.700,00 iva inclusa
Sostituzione di RMN 1.5 T per Neuroradiologia (acquisto tramite CONSIP e finanziamento regionale per €800.000,00 iva inclusa)	€861.807,00 iva inclusa
Angiografo per Istituto Radiologia (acquisto tramite CONSIP e finanziamento regionale)	€363.307,46 iva inclusa
Angiografo Stanza Tre Emodinamica (acquisto su gara regionale)	€718.689,80 iva inclusa
Sostituzione di RMN Radiologia (acquisto su gara regionale e finanziamento regionale per €800.000,00 iva inclusa)	€860.283,00 iva inclusa
Sostituzione di Tac per Pediatria (acquisto su gara e finanziamento regionale)	€570.000,00 iva inclusa
Sostituzione di diagnostiche radiologiche con 6 telecomandati (acquisto tramite CONSIP e finanziamento regionale)	€1.066.829,00 iva inclusa

Nell'ambito della diagnostica per bioimmagini si procederà con l'aggiornamento di due risonanze magnetiche con software innovativi anche nell'ambito cardiologico €1.049.000,00 iva inclusa.

Al terzo piano Policlinico saranno realizzate delle nuove sale operatorie per le quali è previsto l'allestimento di tutte le attrezzature necessarie per un importo presunto di €3.900.000,00 iva inclusa, tale investimento potrebbe trovare compimento in parte nel 2022.

Anche per il 2022 si prevedono sostituzioni importanti con tecnologie innovative come ad esempio il progetto della Medicina Nucleare (sostituzione di due Tac Camma Camere, una Gamma Camera e potenziamento con una PET/TAC) che avverrà in fasi e che interesserà più annualità €4.453.000,00 iva inclusa stimata per il 2022 e l'allestimento di una sala ibrida di neuroradiologia e neurochirurgica €3.782.000,00 iva inclusa (in attesa di approvazione).

Per quanto riguarda le **tecnologie informatiche**, le priorità del piano investimenti per l'anno 2021 risentono inevitabilmente della situazione emergenziale Covid-19, 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. L'importo previsto in tecnologie informatiche è pari a circa 4.000.000 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 di Padova per lo scambio delle informazioni con il SIO: Radiologia, Laboratorio Analisi, Microbiologia, Anatomia Patologica, Cardiologia ecc. ;
- Integrazione delle attività sanitarie tra la sede Centrale ed il Presidio Ospedaliero di Sant Antonio acquisito in data 01/01/2020 in particolare con l'unificazione della gestione informatica di Medicina Fisica e Riabilitativa e la Cardiologia;
- Adeguamento funzionalità di telemedicina e meeting multidisciplinare per permettere le attività cliniche da remoto in ottemperanza alle normative nazionali e regionali;
- Informatizzazione delle attività clinico/gestionali della unità Organizzativa di Procreazione Medica Assistita;
- Completamento della progettualità regionale relativa al FSE ed alla dematerializzazione della ricetta;
- Garantire i flussi informativi richiesti da parte di Azienda Zero per l'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;
- adozione di un sistema unico di autenticazione per i servizi on line al cittadino erogati da parte di AOUP;
- 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:

- 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 come previsto dall'art. 5 del Codice dell'Amministrazione Digitale e del D.L. 179/2012, come convertito in legge. Il D.L. 135/2018 del sistema PagoPa per la centralizzazione dei pagamenti del cittadino alla parte della 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:

- la “messa in sicurezza” della parte tecnologica con l'acquisizione di uno storage di alte prestazioni ed alte capacità di memorizzazione per far fronte alla notevole mole di dati archiviati soprattutto per la parte diagnostica immagini dell'AOUP e dello IOV;
- 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 saturata 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;
- il rinnovo del centralino telefonico aziendale e dell'adeguamento di quello in utilizzo al 118.

5.3 Edilizia

PAA040 (a e b) PAA050 (a e b) PAA060 (a e b)	2 Contributi statali in conto capitale
PAA090a	14 Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)
PAA090a	15 Contributi aziendali in conto esercizio compresi i finanziamenti a funzione
//	16 Cespiti Finanziati con il DL 34/2020 "Rilancio" - Covid

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

- Comm. 1595 - Nuovo complesso materno-infantile presso la zona est dell'Azienda Ospedale - Università Padova. Realizzazione di un nuovo fabbricato sul sedime dell'attuale edificio Pneumologia per la centralizzazione delle attività pediatriche. Previsti 8 piani su superficie a terra di circa 1.800 mq.
- Comm. 1562 - Lavori di realizzazione Nuova Anatomia Patologica presso l'Ospedale Giustiniano al Corpo Est Piano 1° e Corpo Centrale-Sud Piano 3°.
- Comm. 1480 - Lavori di realizzazione Nuovo Centro Immunotrasfusionale al 3° Piano Monoblocco – Corpo Trattamenti;
- Comm. 1624 - Adeguamento sismico del Corpo Trattamenti del Policlinico ottavo Piano[^]
- Comm. A287 - Ristrutturazione del Corpo Trattamenti del Policlinico Policlinico e l'Area Materno Infantile;
- Comm. 1547 Lavori di installazione di Angiografi e apparecchiature di interventistica

Definito l'elenco dei fabbisogni, e stanti i vincoli finanziari, le priorità indicate dalla Direzione per il 2021 seguenti sono: 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, la ristrutturazione dei locali da destinare all'Immunotrasfusionale e il nuovo edificio per la Pediatria.

5.4 Altre immobilizzazioni

PAA090a	15 Contributi aziendali in conto esercizio compresi i finanziamenti a funzione	

Gli investimenti in mobili e arredi che sono programmati per l'anno 2021 sono i seguenti:

- Pensili per Cardiochirurgia SO per un valore di 146.400 euro
- Tavoli e carrelli per Sale Operatorie per un valore di 600.000 euro

5.5 Impatto Covid

Per quanto riguarda gli investimenti in **attrezzature sanitarie** legati all'emergenza Covid 19, nel 2021 si procederà con gli acquisti previsti nel Piano Arcuri, attrezzature necessarie per la realizzazione di 18 posti letto di terapia intensiva, 11 al VI P Policlinico, 7 del PS al IP del Pala Fellin e alla realizzazione di una diagnostica tomografica ad essa dedicata di cui alla DGR 782/20 o DL 34 del 2020 per un importo complessivo di circa €2.800.000,00 iva inclusa.

Si renderà necessario effettuare delle manutenzioni incrementative (per un valore di 300.000 euro) a piccole apparecchiature sanitarie destinate all'emergenza COVID 19.

Per quanto concerne le **infrastrutture** destinate all'emergenza COVID 19, nell'anno 2021, si prevede di effettuare i seguenti investimenti:

- Fornitura in opera di n°2 moduli destinati alla funzione di pre-triage nell'ambito dell'emergenza Covid-19 (finanziati covid 611.308,27 euro)
- Lavori di realizzazione di una pensilina di copertura presso il Centro Prelievi di Via S. Massimo (196.000 euro)

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 31/12/2020

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

Copia composta di n 56 fogli (incluso il presente) della delibera n. 1907 del 31/12/2020 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)
