

PREMESSO che, come disposto dall' art. 3 della Legge Regionale n. 24/2006, occorre procedere alla deliberazione del bilancio economico preventivo 2015 e del preventivo economico pluriennale 2015-2017;

CHE il bilancio economico preventivo 2014 ed il piano economico pluriennale 2014-2016, approvati da questa Azienda con deliberazione n. 719 del 30/09/2013, trasmessi per il controllo preventivo ex art. 35 L.R. 32/94 alla Giunta Regionale della Campania, sono esecutivi ai sensi del comma 4 art. 35 della legge regionale 32/94;

PRESO ATTO che per l'anno 2015 la Giunta Regionale della Campania non ha proceduto ad assegnare alla singole aziende sanitarie la quota del FSR di parte corrente e che per tale motivazione viene considerato per il triennio 2015-2017 quale contributo in conto esercizio il valore assegnato in via provvisoria per l'anno 2014 con decreto n. 91 del 11/08/2014;

PRESO ATTO altresì che per gli anni 2015 – 2017 la Giunta Regionale non ha emanato dettagliate disposizioni relative ad obiettivi di contenimento dei costi come aveva fatto fino al 2010 fermo restando le norme di carattere generale circa il blocco delle assunzioni ed il contenimento della spesa farmaceutica nonché quanto disposto dai Decreti del commissario ad acta n. 53/2012 e n. 82/2013 in materia di programmazione regionale 2013-2015;

DATO ATTO che questa Azienda sta ponendo in essere tutte le iniziative ritenute idonee per il contenimento dei costi previsto dal Decreto legislativo 135/2012 e dal D.L. 66/2014;

CONSIDERATO il decreto legislativo 118/2011 in materia di armonizzazione dei sistemi contabili di cui il Ministero della Salute e dell'Economia ha provveduto ad emanare il decreto attuativo di implementazione degli schemi di bilancio e dei criteri di valutazione;

VISTI i nuovi modelli di rilevazione economica CE ed SP di cui al decreto 15/06/2012 del Ministero della Salute;

VISTI lo schema di bilancio economico preventivo 2015 e economico pluriennale 2015 – 2017 così come predisposti ed elaborati nel rispetto del D. Lgs 118/2011 dal competente servizio unitamente alla nota illustrativa contenente anche la relazione del Direttore Generale ed il piano degli investimenti (allegati A, B, C) e che assumono le seguenti risultanze:

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE 2014	
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	175.593.974
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	169.834.792
(A-B) DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	5.759.182
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	6.000
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	127.000
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	5.880.182
IMPOSTE E TASSE	5880.182
UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	0

PIANO ECONOMICO TRIENNALE	2015	2016	2017
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	175.593.974	175.310.198	175.095.198
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	169.834.792	169.500.615	169.275.615
(A-B) DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	5.759.182	5.809.583	5.819.583
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 6.000	-6.000	-6.000
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	127.000	127.000	127.000
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	5.880.182	5.930.583	5.940.583
IMPOSTE E TASSE	5.880.182	5.930.583	5.940.583
UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	0	0	0

RITENUTO dover approvare il bilancio economico preventivo 2015 ed il preventivo economico pluriennale 2015-2017 da trasmettere alla Giunta Regionale ai sensi della legge regionale 32/94 per l'approvazione;

SENTITO il parere favorevole del Direttore Sanitario

DELIBERA

Per quanto in narrativa e che si intende integralmente riportato:

1. Approvare il bilancio economico di previsione per l'anno 2015 ed il piano economico pluriennale 2015 –2017 unitamente alla nota illustrativa contenente la relazione del direttore generale ed il piano degli investimenti così come risultano dagli allegati A), B), C) che formano parte integrante della presente deliberazione;
2. Trasmettere copia della presente deliberazione alla Giunta Regionale della Campania per il controllo ex. Art. 35 L.R. 32/94, nonché al Sindaco di Avellino ed al Collegio Sindacale.

Az. Osp. San G. Moscati
Servizio Economico Finanziario
Il Direttore
Gaetano GUBITOSA



La spesa derivante dalla presente deliberazione viene assunta sulla competenza economica dell'anno _____ con

Budget n. _____ relativo a _____

_____ che presenta la seguente disponibilità:

Stanziamento Euro

Impegni precedentemente assunti Euro

Impegno attuale n. _____ Euro

Residua disponibilità Euro

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO ECONOMICO-FINANZIARIO
Dott. Gaetano GUBITOSA

Letta, approvata e sottoscritta nel giorno, mese ed anno come sopra.

IL DIRETTORE SANITARIO II
dott. Vincenzo CASTALDO

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

IL SEGRETARIO
sig.ra Maria Teresa IULIANO

IL DIRETTORE GENERALE
dott. Giuseppe ROSATO

La presente è trasmessa al _____

per la relativa esecuzione.

Avellino _____

IL SEGRETARIO
Sig.ra Maria Teresa IULIANO

DIREZIONE SERVIZIO ECONOMICO-FINANZIARIO

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N. 628 DEL 30/09/2014

RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che la presente delibera, ai sensi e per gli effetti della legge 8/6/1990 n. 142, è stata affissa all'Albo Pretorio di questa Azienda Ospedaliera il _____ vi rimarrà per giorni quindici

L'INCARICATO

Spedita per i provvedimenti di competenza al:
Collegio Sindacale

con prot. n. _____ del _____

- Giunta Regionale

con prot. n. _____ del _____

IL SEGRETARIO
sig.ra Maria Teresa Iuliano

PROVVEDIMENTI DELLA GIUNTA REGIONALE

IL SEGRETARIO
Sig.ra Maria Teresa Iuliano

La presente delibera è diventata esecutiva:

per il decorso termine di giorni dieci dalla data di pubblicazione all'albo di questa A. O. ai sensi dell'art. 35, Comma 6, L.R.C. n. 32/94.

per il decorso termine di giorni 40 ai sensi dell'art. 35, Commi 4 e 5, della L.R.C. n. 32/94.

per approvazione da parte della Giunta Regionale con delibera n. _____ del _____ ai sensi dell'Art 35 L.R.C. 32/94

Avellino, _____

IL SEGRETARIO
Sig.ra Maria Teresa Iuliano

L'anno duemiladieci il giorno _____ del mese di _____, nella sede dell'Azienda Ospedaliera S. Giuseppe Moscati - Avellino, il Direttore Generale, dott. Giuseppe ROSATO, nominato con D.G.R.C. n. 79 del 09/03/2011, coadiuvato dal Direttore Sanitario dott. Vincenzo Castaldo, e dal Segretario sig. ra Maria Teresa IULIANO, ha adottato la seguente deliberazione:

OGGETTO

Approvazione bilancio economico preventivo 2015 e Piano Economico Triennale 2015 - 2017.

IL DIRETTORE GENERALE

Alla stregua dell'istruttoria espletata dal competente Servizio, nonché dalla espressa dichiarazione di regolarità della stessa resa dal Dirigente con la firma apposta in calce al presente provvedimento:

CONTO ECONOMICO Preventivo 2015			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 30/03/2013 (Applicazione d Lgs 118/2011)</i>	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	147.602.701	147.571.000	31.701	0,0%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	147.510.951	147.471.000	39.951	0,0%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	-	-	-
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	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	91.750	100.000	-8.250	-8,3%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-602.305	-	-602.305	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	-	-	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	19.341.561	19.065.000	276.561	1,5%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	14.883.233	14.260.000	623.233	4,4%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - intramoenia	2.655.817	2.938.000	-282.183	-9,6%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - altro	1.802.511	1.867.000	-64.489	-3,5%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	418.891	532.000	-113.109	-21,3%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.861.936	1.901.000	-39.064	-2,1%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	6.679.449	6.916.000	-236.551	-3,4%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	291.741	175.000	116.741	66,7%
Totale A)	175.593.974	176.160.000	-566.026	-0,3%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	45.440.110	41.124.000	4.316.110	10,5%
a) Acquisti di beni sanitari	44.498.566	40.148.000	4.350.566	10,8%
b) Acquisti di beni non sanitari	941.544	976.000	-34.456	-3,5%
2) Acquisti di servizi sanitari	8.770.416	8.256.000	514.416	6,2%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-	-
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	324.772	339.000	-14.228	-4,2%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.042.526	2.582.000	-539.474	-20,9%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	575.976	414.000	161.976	39,1%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie	4.536.208	3.240.000	1.296.208	40,0%
p) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria	1.290.934	1.681.000	-390.066	-23,2%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	21.650.954	22.064.000	-413.046	-1,9%
a) Servizi non sanitari	21.316.295	21.687.000	-370.705	-1,7%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	310.833	343.000	-32.167	-9,4%
c) Formazione	23.826	34.000	-10.174	-29,9%
4) Manutenzione e riparazione	6.028.000	5.775.000	253.000	4,4%
5) Godimento di beni di terzi	1.083.000	2.513.000	-1.430.000	-56,9%
6) Costi del personale	81.514.232	82.658.000	-1.143.768	-1,4%
a) Personale dirigente medico	36.272.405	36.711.000	-438.595	-1,2%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.236.589	2.253.000	-16.411	-0,7%
c) Personale comparto ruolo sanitario	31.349.768	31.941.000	-591.232	-1,9%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.173.290	1.170.000	3.290	0,3%
e) Personale comparto altri ruoli	10.482.180	10.583.000	-100.820	-1,0%
7) Oneri diversi di gestione	704.172	770.000	-65.828	-8,5%
8) Ammortamenti	6.757.820	7.003.000	-245.180	-3,5%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	71.838	82.000	-10.162	-12,4%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	2.790.305	2.789.000	1.305	0,0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.895.677	4.132.000	-236.323	-5,7%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-2.388.912	-51.000	-2.337.912	4584,1%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-2.386.724	-47.000	-2.339.724	4978,1%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-2.188	-4.000	1.812	-45,3%
11) Accantonamenti	275.000	210.000	65.000	31,0%
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-	-
d) Altri accantonamenti	275.000	210.000	65.000	31,0%
Totale B)	169.834.792	170.322.000	-487.208	-0,3%

CONTO ECONOMICO Preventivo 2015			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 30/03/2013 (Applicazione d Lgs 118/2011)	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	5.759.182	5.838.000	-78.818	-1,4%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	6.000	-	6.000	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	12.000	14.000	-2.000	-14,3%
Totale C)	-6.000	-14.000	8.000	-57,1%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni			-	-
2) Svalutazioni			-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	215.000	153.000	62.000	40,5%
a) Plusvalenze	-	3.000	-3.000	-100,0%
b) Altri proventi straordinari	215.000	150.000	65.000	43,3%
2) Oneri straordinari	88.000	70.000	18.000	25,7%
a) Minusvalenze	28.000	1.000	27.000	2700,0%
b) Altri oneri straordinari	60.000	69.000	-9.000	-13,0%
Totale E)	127.000	83.000	44.000	53,0%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A+B+C+D+E)	5.880.182	5.907.000	-26.818	-0,5%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	5.693.152	5.722.000	-28.848	-0,5%
a) IRAP relativa a personale dipendente	5.286.100	5.366.000	-79.900	-1,5%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	175.040	105.000	70.040	66,7%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	173.002	218.000	-44.998	-20,6%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	59.010	33.000	26.010	78,8%
2) IRES	187.030	185.000	2.030	1,1%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	5.880.182	5.907.000	-26.818	-0,5%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	-	-	-

CONTO ECONOMICO - Piano Pluriennale 2015 2017			Importi: Euro		
SCHEMA DI BILANCIO			Anno	Anno	Anno
Decreto Interministeriale 30/03/2013 (Applicazione d Lgs 118/2011)			2015	2016	2017
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Contributi in c/esercizio			147.602.701	147.602.701	147.602.701
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale			147.510.951	147.510.951	147.510.951
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo			-	-	-
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati			-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive di bilancio a titolo di copertura LEA			-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive di bilancio a titolo di copertura extra LEA			-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro			-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici			-	-	-
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			91.750	91.750	91.750
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti			-602.305	-700.000	-800.000
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti			-	-	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria			19.341.561	19.153.561	19.053.561
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche			14.883.233	14.883.233	14.883.233
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia			2.655.817	2.467.817	2.367.817
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro			1.802.511	1.802.511	1.802.511
5) Concorsi, recuperi e rimborsi			418.891	419.000	419.000
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)			1.861.936	1.871.936	1.881.936
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio			6.679.449	6.680.000	6.679.000
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			-	-	-
9) Altri ricavi e proventi			291.741	283.000	259.000
Totale A)			175.593.974	175.310.198	175.095.198
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
1) Acquisti di beni			45.440.110	44.104.544	43.867.544
a) Acquisti di beni sanitari			44.498.566	43.163.000	42.926.000
b) Acquisti di beni non sanitari			941.544	941.544	941.544
2) Acquisti di servizi sanitari			8.770.416	8.470.208	8.170.208
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base			-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica			-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale			-	-	-
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa			-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa			-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica			-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera			-	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale			-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F			-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione			-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario			324.772	324.772	324.772
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria			-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)			2.042.526	1.942.526	1.842.526
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari			575.976	575.976	575.976
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie			4.536.208	4.336.000	4.136.000
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria			1.290.934	1.290.934	1.290.934
q) Costi per differenziale Tariffe TUC			-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari			21.650.954	21.039.000	20.751.000
a) Servizi non sanitari			21.316.295	20.704.000	20.416.000
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie			310.833	311.000	311.000
c) Formazione			23.826	24.000	24.000
4) Manutenzione e riparazione			6.028.000	6.028.000	6.028.000
5) Godimento di beni di terzi			1.083.000	1.083.000	1.083.000
6) Costi del personale			81.514.232	82.515.059	82.815.059
a) Personale dirigente medico			36.272.405	36.773.000	37.073.000
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico			2.236.589	2.236.589	2.236.589
c) Personale comparto ruolo sanitario			31.349.768	31.850.000	31.850.000
d) Personale dirigente altri ruoli			1.173.290	1.173.290	1.173.290
e) Personale comparto altri ruoli			10.482.180	10.482.180	10.482.180
7) Oneri diversi di gestione			704.172	704.172	704.172
8) Ammortamenti			6.757.820	6.757.820	6.757.820
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali			71.838	71.838	71.838
b) Ammortamenti dei Fabbricati			2.790.305	2.790.305	2.790.305
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali			3.895.677	3.895.677	3.895.677
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti			-	-	-
10) Variazione delle rimanenze			-2.388.912	-1.476.188	-1.176.188
a) Variazione delle rimanenze sanitarie			-2.386.724	-1.474.000	-1.174.000
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie			-2.188	-2.188	-2.188
11) Accantonamenti			275.000	275.000	275.000
a) Accantonamenti per rischi			-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità			-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati			-	-	-
d) Altri accantonamenti			275.000	275.000	275.000
Totale B)			169.834.792	169.500.615	169.275.615

CONTO ECONOMICO - Piano Pluriennale 2015 - 2017			Importi: Euro		
SCHEMA DI BILANCIO			Anno	Anno	Anno
Decreto Interministeriale 30/03/2013 (Applicazione d l.gs 118/2011)			2015	2016	2017
DIF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)			5.759.182	5.809.583	5.819.583
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
	1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		6.000	6.000	6.000
	2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		12.000	12.000	12.000
	Totale C)		-6.000	-6.000	-6.000
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
	1) Rivalutazioni				
	2) Svalutazioni				
	Totale D)		-	-	-
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
	1) Proventi straordinari		215.000	215.000	215.000
	a) Plusvalenze		-	-	-
	b) Altri proventi straordinari		215.000	215.000	215.000
	2) Oneri straordinari		88.000	88.000	88.000
	a) Minusvalenze		28.000	28.000	28.000
	b) Altri oneri straordinari		60.000	60.000	60.000
	Totale E)		127.000	127.000	127.000
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A+B+C+D+E)			5.880.182	5.930.583	5.940.583
Y)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
	1) IRAP		5.693.152	5.743.553	5.753.553
	a) IRAP relativa a personale dipendente		5.286.100	5.336.100	5.346.100
	b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		175.040	175.441	175.441
	c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)		173.002	173.002	173.002
	d) IRAP relativa ad attività commerciali		59.010	59.010	59.010
	2) IRES		187.030	187.030	187.030
	3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)				
	Totale Y)		5.880.182	5.930.583	5.940.583
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO			-	-	-



SAN GIUSEPPE MOSCATI - AVELLINO
AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALITÀ

Allegato C
Deliberazione N° 628 del 30/09/2014
Totale Pagine 17
Copia conforme all'originale
Responsabile: Sig.ra Maria Teresa Iuliano



SAN GIUSEPPE MOSCATI - AVELLINO
AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALITÀ



**BILANCIO ECONOMICO
PREVENTIVO 2015
E PIANO PLURIENNALE 2015-2017**

NOTA ILLUSTRATIVA

INDICE

I) Premessa

- a) Dati di attività sanitaria 2006/2014
- b) Note sulla contabilità economica;

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

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

- Contributi in c/esercizio
- Ricavi e proventi diversi
- Costi capitalizzati

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

- Acquisti di beni e servizi e personale
- Ammortamenti
- Proventi ed oneri finanziari e straordinari

III) Bilancio Pluriennale 2015 2017

IV) Conclusioni

Allegati

D) Premessa

Il bilancio economico preventivo dell'esercizio 2015 ed il piano pluriennale 2015-2017 sono stati elaborati con riferimento all' art. 29 L.R. 32/94 e della DGRC 8306 del 28/10/1996. La forma strutturale seguita, essendo ufficialmente adottato il decreto attuativo di modifica degli schemi di bilancio degli Enti del Servizio Sanitario Nazionale a norma dell'art. 34 del decreto legislativo n. 118/2011, è quella dei modelli di rilevazione del Conto Economico previsti dal Ministero della Salute e definiti dal D.M. 20 marzo 2013; mentre i modelli economici CE sono stati predisposti secondo le disposizioni del Ministero della Salute di cui al decreto del 15/06/2012 in vigore dall'esercizio 2012.

Nella redazione del bilancio economico preventivo 2014, in mancanza di precise disposizioni da parte del Commissario straordinario per il piano di rientro del disavanzo sanitario, nella globalità sono stati rispettati i limiti di costo di cui al decreto del commissario ad acta n. 53 del 09/05/2012 relativo ai programmi operativi per l'anno 2012, nonché le disposizioni di cui al DCA 82 del 05/07/2013 relativo all'adeguamento dei programmi operativi 2013 -2015 agli indirizzi ministeriali. Si è tenuto altresì conto di quanto disposto dalla legge 135 del 07/08/2012 e dal D.L. 66/2014 in materia sanitaria; mentre per la rappresentazione di alcune categorie di costo sono stati presi a base i costi storici dell'esercizio 2013 ed il tendenziale 2014.

Nel dettaglio, dal lato della produzione e per quanto riguarda il contributo corrente relativo al FSR, in mancanza dell'attribuzione della quota del FSR 2015-2017, per i tre anni a preventivo è stata inserita la quota attribuita in via provvisoria per il 2014 di cui al decreto n. 91 del 11/08/2014 del commissario ad acta per il piano di rientro, mentre non sono stati previsti fondi vincolati in quanto per gli stessi non c'è alcuna fonte certa di finanziamento, inoltre per gli stessi si sarebbero dovuti iscrivere i relativi accantonamenti che ne avrebbero neutralizzato il ricavo.

Dal lato dei costi, per l'anno 2015, non essendoci nessuna indicazione regionale di dettaglio, ad eccezione delle direttive di carattere generale circa il contenimento dei costi del personale con il

perdurare del blocco delle assunzioni nei limiti delle percentuali stabilite dalla Legge Finanziaria nazionale e dalle norme regionali, del contenimento della spesa farmaceutica e delle indicazioni di cui ai citati decreti 53/2012 e 82/2013; per il personale si prevede un costo in linea con l'anno 2013, anche se l'azienda è stata autorizzata a porre in essere n. 5 concorsi per dirigenti medici; per i beni sanitari il costo è stato uniformato al fabbisogno comunicato a Soresa per l'anno 2015, per i servizi si deve tener conto delle esigenze aziendali legate ad una struttura di dimensioni superiori rispetto al vecchio ospedale. Al riguardo, per il triennio 2015 - 2017, considerato il processo evolutivo che ha investito questa Azienda con l'apertura a regime del nuovo ospedale, non è possibile confermare i costi 2011 e 2012. Il dettaglio verrà comunque illustrato nella sezione riguardante il bilancio pluriennale.

Per quanto riguarda questa Azienda, si sottolinea che l'equilibrio economico finanziario già è stato raggiunto nel corso dell'esercizio 2006 grazie alla riduzione di costi realizzata dalla gestione aziendale da una parte e all'adeguamento delle rimessa regionale di parte corrente dall'altra. Il risultato positivo ha caratterizzato anche la gestione degli esercizi successivi. La riduzione della quota del FSR stabilita con decreto 19/2013 ha comportato non poche difficoltà all'Azienda a garantire per il futuro gli stessi risultati; Il nuovo riparto stabilito per l'anno 2013 dal DCA 91/2014 ha consentito all'azienda di chiudere il bilancio nuovamente in utile nell'anno 2013. Ciò consente un raggiungimento dell'equilibrio economico in modo meno sofferto anche negli anni successivi.

Fatta questa premessa di carattere generale, il bilancio annuale economico preventivo dell'esercizio 2015, che rappresenta in termini economici il piano operativo che l'Azienda Moscati intende perseguire nel prossimo anno, registra un sostanziale equilibrio tra costi e ricavi e coincide con il primo anno del piano economico triennale 2015/2017, che rappresenta e pianifica le attività previste per il medio periodo.

La presente relazione, partendo dalle considerazioni sin qui esposte, fornisce, seppure in maniera concisa, informazioni aggiuntive ai valori numerici contenuti nel documento contabile identifica gli orientamenti circa l'evoluzione della gestione .

A tal fine di seguito si forniscono sinteticamente:

- DATI DI ATTIVITA' SANITARIA PERIODO 2006/2014;
- NOTE SULLA CONTABILITA' ECONOMICA

a) DATI DI ATTIVITA' SANITARIA 2005/2014

Le tabelle che seguono illustrano i dati di attività dell'azienda negli ultimi anni e dimostrano la sua capacità a dare risposta ai bisogni ed alla domanda assistenziale della popolazione. Il concentramento delle attività sanitarie presso la "città ospedaliera" ha comportato sicuramente un notevole miglioramento della qualità e dell'efficacia delle prestazioni che nell'ultimo periodo hanno subito un lieve calo per effetto anche del ridimensionamento del personale a causa del blocco delle assunzioni.

TABELLA N. 1 – RICAVI ATTIVITA' SANITARIA

(in migliaia di Euro)

ATTIVITA'	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014*	Var.2014-2013
Ricoveri Ordinari	79.845	79.734	80.001	81.808	75.021	73.705	71.676	75.753	75.124	-0,01
Day Hospital	21.438	22.780	23.751	19.125	19.373	18.692	18.903	17.728	10.210	-0,74
Att. Ambulatoriali	6.307	6.872	7.849	8.846	9.972	10.986	12.251	12.251	10.500	-0,17
Sub totale	107.590	109.386	111.601	109.779	104.366	103.383	102.830	105.732	95.834	-0,10
Altri Serv. Sanitari: Cessione plasma- Erogaz farmaci - Servizi a terzi	8.307	12.480	17.015	18.756	19.672	20.538	18.592	18.840	19.500	0,03
TOTALI	115.897	121.866	128.616	128.535	124.038	123.921	121.422	124.572	115.334	-5,01

* Dati a giugno 2014 e proiettati a fine anno

TABELLA N. 2 – PRODUTTIVITA' PER POSTO LETTO

(in migliaia di Euro)

ANNO	POSTO LETTO ORDINARIO			DAY HOSPITAL		
	P.L.	FATTURATO	X P.L.	P.L.	FATTURATO	X P.L.
2006	510	79.845	157	115	21.435	186
2007	505	79.734	158	115	22.521	196
2008	499	80.001	160	130	23.751	183
2009	502	81.808	163	109	19.125	175
2010	495	75.021	152	129	19.373	150
2011	450	73.503	163	120	18.682	156
2012	453	71.676	158	115	18.903	164
2013	568	75.753	133	115	17.728	154
2014*	450	75.124	167	115	10.210	89

* Dati giugno 2013 e proiettati a fine anno

TABELLA N. 3 – ALTRI DATI STATISTICI

(in migliaia di Euro)

TABELLA 3A: RICOVERI ORDINARI

ANNO	P.L.	RICOVERI	GIORNATE	FATTURATO	MEDIA DEGENZA	PESO MEDIO
2006	510	24.303	153.655	79.845	6,3	1,328
2007	505	24.244	152.361	79.734	6,3	1,331
2008	499	23.582	147.964	80.001	6,3	1,373
2009	502	23.951	149.926	81.808	6,2	1,223
2010	495	22.015	140.500	75.021	6,4	1,118
2011	450	20.864	146.171	73.503	7,03	1,147
2012	453	20.403	147.409	71.676	7,25	1,141
2013	568	20.642	149.404	75.753	7,24	1,144
2014*	450	20.470	148.592	75.124	7,28	1,153

TABELLA 3/B: DAY HOSPITAL

ANNO	DAY HOSPITAL E DAY SURGERY				PRONTO	SOCCORSO
	P.L.	CASI	ACCESSI	FATTURATO	Peso Medio	ACCESSI (1)
2006	115	15.189	51.959	17.382	0,81	48.856
2007	115	18.948	69.348	22.780	0,82	51.914
2.008	130	19.170	71.227	23.571	0,80	55.801
2.009	109	13.329	55.787	19.125	0,77	43.416
2010	129	13.057	54.253	19.373	0,67	56.045
2011	120	12.877	53.041	18.692	0,66	79.120
2012	115	12.938	53.286	18.692	0,66	79.120
2013	115	12.950	50.826	17.728		46.443
2014*	129	9.420	26.806	10.210	0,69	48.186

(1) gli accessi di Pronto Soccorso indicati in tabella sono quelli non seguiti da ricovero, anche se trattati in osservazione medica e chirurgica a giorni 0,(V.le Italia +P.S.Ostetrico +P.S. Pediatrico)

* Dati giugno 2013 e proiettati a fine anno

b) NOTE SULLA CONTABILITA' ECONOMICA

Nel rispetto del D.M. 20/03/2013 e tenendo conto del grado di dettaglio richiesto dai nuovi modelli di rilevazione economica CE in vigore già con il preventivo 2014, il Bilancio preventivo 2015 è stato strutturato come segue:

- lo schema di Bilancio è adottato a quello di cui al decreto emanato 20/03/2013 dal Ministro della Salute;
- i dati del Bilancio sono esposti in unità di Euro senza decimali secondo lo schema di cui al precedente punto, integrato con ulteriori voci di dettaglio definite dalla Regione, riportando il confronto con il Bilancio del precedente esercizio;
- la nota illustrativa riporta i valori del Conto Economico espressi in migliaia di Euro;
- alla nota illustrativa sono allegati il CE-preventivo 2015 (allegato C/1) ed CE pluriennale 2015 –2017 (allegato C/2);

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

- 1) Valore della Produzione
- 2) Costi della Produzione
- 3) Proventi ed oneri finanziari
- 4) Proventi ed oneri straordinari
- 5) Imposte e tasse.

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

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione previsto per il 2015 pari ad € 175.594 è riferito alle voci sottoindicate

1 - Contributi in c/esercizio	€	147.603
2- Rettifica Contributi C7Esercizio per Investimenti	€	-602
2 - Ricavi per Prestazioni sanitarie e sociosanitarie	€	19.342
3 - Concorsi,recuperi,rimborsi per attività tipiche	€	532419
4 - Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	€	1.862
5 - Quota Contributi in C/Capitale imputata all'esercizio	€	6.679
6 - Altri Ricavi e Proventi	€	291
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€	175.594

1) Contributi d'esercizio

Nella voce "contributi in c/esercizio" è iscritta, tra l'altro, la rimessa regionale prevista per un importo complessivo di € 147.511. In mancanza di chiare indicazioni regionale sul riparto del FSR 2015, è stato riportato quale contributo indistinto il valore del riparto del Fondo Sanitario Regionale di parte corrente assegnato in via provvisoria per l'anno 2014 con decreto del commissario ad acta n. 91/2014.

Di seguito vengono rappresentati i dati di attività dall'anno 2006:

ATTIVITA'	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014*
Valore effettivo della produzione									
Ricoveri Ordinari	101.283	102.514	103.752	100.933	94.394	92.195	90.578	93.481	85.334
Att. Ambulatoriali	6.307	6.872	7.849	8.846	9.972	10.986	12.251	12.500	10.500
Altri servizi (1)	8.307	12.480	17.015	18.756	19.672	20.538	18.592	18.840	19.500
Totale attività	115.897	121.866	128.616	128.535	124.038	123.719	121.421	124.821	115.334
ASSEGNAZIONI REGIONALI	147.738	151.121	158.073	163.448	133.694	135.029	138.850	131.359	137.500
COSTO DELLA PRODUZIONE	150.788	159.478	167.082	174.323	176.404	181.209	177.871	181.676	175.500
% ATTIVITA'/ASSEGNAZIONE	78,45	80,64	81,36	78,64	92,78	91,62	87,45	95,02	83,88
% ASSEGNAZIONE /COSTI	97,98	94,76	94,61	93,76	75,79	74,52	78,06	72,30	78,35
% ATTIVITA' / COSTI	76,86	76,42	76,98	73,73	70,31	68,27	68,26	68,71	65,72

*Dati a giugno 2014 e proiettati a fine anno

Per l'esercizio 2015 l'obiettivo dell'Azienda è principalmente il funzionamento a regime in tutte le sue potenzialità della costruita città ospedaliera nel rispetto del contenimento dei costi; Circa l'ammontare delle prestazioni sanitarie si tenderà ad una conferma di quelle raggiunte negli anni precedenti che nel 2011 hanno subito un leggero calo per effetto del citato trasferimento. L'obiettivo è ambizioso anche in considerazione della scarsità delle risorse, soprattutto personale, dovute al blocco delle assunzioni, anche se continuano ad essere attuati interventi mirati che dovrebbero favorire il raggiungimento degli stessi obiettivi come:

- Potenziamento dell'organizzazione dipartimentale ospedaliera coerentemente ai criteri stabiliti dall'Atto Aziendale approvato;
- Definizione ulteriore dei protocolli operativi alle patologie trattate in day hospital e day surgery;
- Potenziamento delle attività di ospedalizzazione domiciliare esistenti e dell'ospedalizzazione a domicilio per altre patologie (pazienti di malattie infettive, pazienti ematologici, pazienti cronici geriatrici, pazienti terminali oncologici, etc);
- Ulteriore riduzione dei tempi di attesa per i servizi ambulatoriali e diagnostico – strumentali;
- Ulteriore riduzione dei tempi di attesa e dei giorni di ricovero da conseguire attraverso l'esecuzione di indagini pre – ricovero secondo la disposizione della Legge 662/96, esecuzione di indagini post-ricovero (pre-dimissioni protetta) ed interruzione del ricovero con dimissione temporanea e successivo rientro (nell'ambito dello stesso DRG) per l'esecuzione delle ulteriori prestazioni necessarie.
- Potenziamento dei protocolli operativi per il contrasto alle infezioni ospedaliere;
- Messa a regime dell'atto aziendale approvato dal commissario ad acta con DCA 98/2014 con delle piccole integrazioni da porre in essere.

2) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie

Nella voce vengono evidenziati i ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie rese a terzi i quali provvedono direttamente, e non tramite le rimesse regionali, al pagamento relativo. Nell'anno 2015, come già confermato dai dati 2014, si prevede un consolidamento dei ricavi connessi all'applicazione della normativa regionale in materia di distribuzione di farmaci da parte delle aziende ospedaliere (farmaci di fascia H, farmaci a pazienti dimessi, delisting, farmaci antitumorali ad alto costo come già indicato dalla DGRC 1038/06, etc) ed al conseguente rimborso da parte della regione dei costi sostenuti per loro conto delle AASSLL. Si precisa che il costo dell'acquisto dei predetti farmaci è superiore a quello indicato tra i ricavi per il fatto che, relativamente ai farmaci di cui alla DGRC 1038/06, la Regione rimborsa solo al 70%, mentre fino al 2011 li rimborsava all'80 %.

3 - 4) Concorsi, recuperi, rimborsi e compartecipazione alla spesa sanitaria

Sono stati indicati rispettivamente per un importo di 418 mila euro e di 1.862 mila euro. Tali importi confermano il dato previsionale del precedente esercizio con un lieve decremento dovuto ai nuovi ticket per pronto soccorso relativamente ai casi di codice bianco e al ticket su ricetta applicato da disposizioni regionali e poi incrementato per effetto della legge nazionale.

5) Quota Contributi C/Capitale imputati all'esercizio

I costi capitalizzati sono costituiti principalmente dall'utilizzo della quota di contributi in c/capitale il cui impiego consente la sterilizzazione delle quote di ammortamento relative ai beni acquistati con i fondi del c/capitale dalla Regione e con quelli specifici ex art. 20 Legge 67/88. Tale voce "neutralizza" l'effetto dei costi imputati per ammortamento, che divengono in tal modo ininfluenti per la determinazione del risultato di esercizio. Per tale motivo l'importo della voce in parola neutralizza in larga parte i costi indicati nelle voci "Ammortamenti immobilizzazioni materiali, immateriali e dei fabbricati".

Per quanto riguarda le aliquote di ammortamento e la metodologia della sterilizzazione sono state poste in essere le disposizioni previste dal D.Lgs 118/2011.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

1) Acquisto di Beni e Servizi e Personale

La voce dei costi della produzione individuano, nel loro complesso, tutti i costi della gestione ordinaria e riguardano l'acquisizione di beni di consumo sanitari ed economici, le manutenzioni e riparazioni, il godimento di beni di terzi, le spese generali ed amministrative, il costo del personale.

Quanto stabilito dal decreto del commissario ad acta n. 53/2012, dalla legge 135/2012, al recente DCA 82/2013 e dal D. L. 66/2014 in materia di risparmio nel settore sanitario è stato tenuto in dovuto conto per la valorizzazione dei costi di produzione, anche se nel dettaglio si è tenuto conto della realtà dei costi 2013, del tendenziale 2014 ed in parte del fabbisogno comunicato a SoReSa per l'anno 2015 sia per beni e servizi che per il personale non essendo quelli indicati come obiettivi attinenti alla realtà aziendale.

Infatti, relativamente al personale, il valore iscritto come preventivo costo del personale 2015, senza considerare alcun altro incremento per rinnovi contrattuali futuri, anche in considerazione di quanto stabilito dalla normativa nazionale, non supera quello degli anni precedenti.

Per quanto riguarda invece i costi per beni e servizi il dato previsionale 2015 tiene conto del costo storico, delle eventuali adesioni dei fornitori alle richieste fatte dall'azienda in merito a quanto disposto dall'art. 13 della legge 135/2012, della legge di stabilità 2013, del D. L. 66/2014 e degli incrementi tariffari delle utenze e del dato tendenziale 2013 dove vincolante. Discorso particolare è da fare per l'assicurazione per la quale la gara, scaduta ad agosto 2011, è stata aggiudicata solo a decorrere da ottobre 2012 con tariffe più elevate rispetto al passato.

Una puntuale rappresentazione dei costi per il 2015 è esposta nell'allegato C/1.

Passando all'esame dei costi della produzione che ammontano complessivamente ad € **170.322**, si fornisce un'ulteriore distinzione per macro livelli come segue:

COSTI DELLA PRODUZIONE	Preventivo 2015	Preventivo 2014	Variazione
1) acquisto di beni	45.440	41.124	4.316
2) acquisto di servizi	30.421	30.320	101
3) manutenzione e riparazione	6.028	5.775	253
4) godimento di beni di terzi	1.083	2.513 -	1.430
5) costo del personale	81.515	82.658 -	1.143
9) oneri diversi di gestione	704	770 -	66
10) ammortamenti	6.758	7.003 -	245
13) svalutazione dei crediti	-	-	-
14) variazione delle rimanenze	- 2.389 -	51 -	2.338
15) accantonamenti tipici dell'esercizio	275	210	65
TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE	169.835	170.322 -	487

Il raffronto dei costi previsti per l'anno 2015 con quelli previsti nell'anno precedente registrano un leggero decremento per effetto soprattutto del decremento previsto degli accantonamenti, di contro si prevedono aumenti del costo dei servizi e degli ammortamenti, quest'ultimo compensato da un incremento dei costi capitalizzati per effetto della sterilizzazione.

In generale per l'AO Moscati sarà possibile conseguire un contenimento dei costi perché nel corso degli anni ha insistito nel potenziamento dell'utilizzo di meccanismi operativi tendenti a modificare sostanzialmente il livello di attribuzione della responsabilità della spesa e a spostare l'attenzione e l'impegno degli operatori da un generico rispetto burocratico della norma ad un orientamento al risultato ed alla condivisione degli obiettivi aziendali. Tra gli strumenti organizzativi posti in essere, oltre al potenziamento del sistema di controllo di gestione e alla metodologia del budget, sono stati introdotti la gestione delle assegnazioni, la gestione dei magazzini di reparto soprattutto per quanto riguarda il magazzino dei laboratori analisi, il potenziamento del sistema informativo aziendale ed altri strumenti gestionali utili a

fornire dati ed elementi che aiutino la capacità dell'azienda di governare la spesa e conseguentemente di contenere i costi aziendali.

L'azienda ha posto in essere un'accorta attività di programmazione, che presumibilmente consentirà un elevato livello di omogeneizzazione e di aggregazione dei beni utilizzati, una conseguente razionalizzazione nella gestione delle risorse.

2) Ammortamenti

Sui valori indicati nella voce "ammortamento" e circa la "sterilizzazione" di tali costi che risultano ininfluenti sui risultati d'esercizio (ma non certamente sulla consistenza dello stato patrimoniale) valgono le considerazioni esposte sopra.

La previsione delle quote di ammortamento è stata comunque effettuata con le aliquote indicate dal decreto legislativo 118/2011 e proprio per una più elevata aliquota dell'ammortamento delle attrezzature sanitarie è previsto un aumento degli ammortamenti con conseguente incremento delle sterilizzazioni considerato che tali beni sono stati acquistati quasi interamente con fondi destinati e con utili reinvestiti.

3) Proventi e Oneri Finanziari e Straordinari

In tale macrovoce non sono stati più previsti i costi per interessi attivi di tesoreria per effetto dell'entrata in vigore dall'aprile del 2012 della Tesoreria Unica. Circa gli interessi passivi, sono stati previsti solo interessi di mora per ritardato pagamento a titolo cautelativo, considerato che l'Azienda sta pagando i propri fornitori già da diversi mesi nel rispetto delle norme contrattuali.

L'importo dei proventi e oneri straordinari è la sommatoria riferita a minusvalenze, plusvalenze, sopravvenienze ed insussistenze. Il dato è di scarsa entità vista l'imprevedibilità dei fenomeni.

4) Imposte e Tasse

L'importo di **5.880** è dato dal valore dell'IRAP e delle imposte aziendali (IRES, tasse e tributi) previste per l'anno 20145. Il dato è in riduzione per il ridursio del costo del personale e dei volumi dell'attività ALPI.

III) BILANCIO PLURIENNALE 2015/2017

Il Bilancio Pluriennale 2015/2017 prevede per il primo anno gli stessi dati espressi per il Bilancio Economico-Preventivo 2015.

In mancanza di chiare disposizioni da parte della Regione Campania è stata pertanto presa a base per la predisposizione del pluriennale 2015-2017 la realtà storica azienda, fermo restando il rispetto di quanto stabilito dai decreti regionali, dalla legge 135/2012 e dal D.L. 66/2014. Infatti da un lato è ipotizzabile una riduzione per beni e servizi nel rispetto della spending review, d'altra parte è auspicabile, visti le prime indicazioni regionali in materia, uno sblocco delle assunzioni che diventa necessario e di vitale importanza per continuare a garantire lo stesso livello di prestazioni, anche se per quanto riguarda i beni sanitari occorre tener presente l'incremento di costo dei farmaci oncologici e biologici, nonché quello delle nuove protesi cardiache.

Occorre pertanto evidenziare che, fermo restando i costi dei beni per i quali non è previsto aumento nel triennio, il personale è previsto in leggero aumento, mentre i servizi e gli altri costi sono stati quantificati anche tenendo conto i dati storici 2013 e 2014. In particolare: a) i costi del personale nel 2016 e 2017 vengono incrementati per il comparto sanitario e per i dirigenti medici fermo restando il costo per le altre figure professionali per effetto dei concorsi che sono stati autorizzati per le professionalità mediche e per la necessità di incrementare la figura professionale degli infermieri ridotta al di sotto del numero minimo

per garantire i livelli minimi di assistenza; b) i costi previsti per l'acquisto dei beni e dei servizi nel 2015 sono l'espressione del dato consolidato nel 2013 e di quello proiettato nel 2014 e frutto della programmazione aziendale per l'anno 2015 già trasmessa agli organi regionali competenti; c) i costi per l'acquisto dei beni nel 2016 si prevede registreranno un lieve decremento, mentre i servizi in generale saranno costanti; d) circa il costo della manutenzione e degli ammortamenti dal 2015, rispetto al 2014, è previsto un lieve decremento in virtù delle migliori condizioni contrattuali che andranno a definirsi per la manutenzione, mentre per gli ammortamenti il costo non dovrebbe subire variazioni.

Per quanto riguarda i ricavi 2015 è stata riportata la rimessa del FSR indistinto e finalizzato così come stabilito dal decreto del commissario ad acta n. 91/2014 per il 2014; lo stesso è stato previsto anche per gli anni 2016 e 2017. Circa gli altri ricavi e proventi è stato previsto una sostanziale stabilità.

Il risultato previsto per ciascuno degli esercizi 2016 e 2017 è di sostanziale pareggio a conferma che l'azienda intenderà perseguire e cercare di garantire anche per il futuro l'equilibrio economico finanziario.

IV) Risultato di Esercizio e Conclusioni

Il documento contabile di previsione illustrato traduce in termini economici le strategie del management aziendale tese soprattutto a mantenere gli obiettivi di costo raggiunti, ma anche a garantire un'offerta di servizi più qualificati e rispondenti ai bisogni espressi dai cittadini e con un forte orientamento al completamento e alla prossima apertura a regime della "città ospedaliera".

Complessivamente, operando con la massima economicità e monitorando i costi di alcuni servizi, nel triennio viene previsto un sostanziale equilibrio economico finanziario.

Ciò significa però che l'Azienda non avrà fondi da utilizzare per gli interventi in attrezzature e tecnologie necessari per la città ospedaliera anche in assenza di fondi finalizzati.

L'assegnazione posta in essere per l'anno 2013 e da considerarsi provvisoria anche per il 2014 può consentire all'azienda da un lato di garantire con più facilità l'equilibrio economico finanziario, dall'altro può garantire delle disponibilità finanziarie tali da ridurre nuovamente i tempi di pagamenti che nell'ultimo anno sono ripassati ben oltre i limiti contrattuali a causa del ridirsi della rimessa mensile dovuta al vecchio riparto posto in essere dal DCA 19/2013.

Allegati

Alla presente nota illustrativa vengono allegati:

1. Modello CE preventivo 2015 (Allegato C/1)
2. Modello CE preventivo 2015 -2017 (Allegato C/2)
3. Piano dei flussi SIOPE Prospettico (Allegato C/3)
4. Relazione del Direttore Generale (Allegato C/4)
5. Piano degli Investimenti (Allegato C/5)

IL RESPONSABILE SERV. EC. FINANZIARIO

(Dott. Gaetano GUBITOSA)



IL DIRETTORE SANITARIO

(Dott. Vincenzo CASTALDO)



IL DIRETTORE GENERALE

(Dott. Giuseppe ROSATO)



MINISTERO DELLA SALUTE

 Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
 Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

 Allegato C1
 Delibera 628 del 30/09/20134
 Totale pag 11
 Resp Sig M Teresa Iuliano

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO
	9 0 5

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 4
TRIMESTRE:	1 2 4
PREVENTIVO	*

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	Prev 2015	Prev 2014
	A) Valore della produzione		
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	147.603	147.571
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	147.511	147.471
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	147.511	144.371
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	3.100
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	-	-
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA		
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA		
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro		
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro		
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	-	-
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92		
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro		
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca		
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente		
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca		
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca		
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	92	100
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad Investimenti	-602	-
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad Investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-602	-
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad Investimenti - altri contributi		
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	-
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato		
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca		
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati		
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	19.341	19.065
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	15.178	14.260
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	15.129	14.218
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero		
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale		
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	14.635	13.808
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale		
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata		
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali		
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso		
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	494	410
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	49	42
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
 Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

Allegato C1
 Delibera 628 del 30/09/20134
 Totale pag 11
 Resp Sig M Teresa Iuliano

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO <input type="text" value="905"/>

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text" value="2014"/>
TRIMESTRE:	1 <input type="text" value=""/> 2 <input type="text" value=""/> 4
PREVENTIVO	<input type="text" value="*"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	Prev 2015	Prev 2014
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero		
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali		
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)		
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F		
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione		
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione		
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione		
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione		
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione		
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione		
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC		
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione		
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione		
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale		
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.507	1.867
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di Intraoemia	2.656	2.938
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie Intraoemia - Area ospedaliera	-	16
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie Intraoemia - Area specialistica	1.978	2.040
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie Intraoemia - Area sanità pubblica		
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie Intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	166	243
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie Intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	512	639
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie Intraoemia - Altro		
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie Intraoemia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	418	532
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	45	121
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	-
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione		
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione		
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3	61
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3	61
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	32	-
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici		
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	32	-

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
 Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

Allegato C1
 Delibera 628 del 30/09/20134
 Totale pag 11
 Resp Sig M Teresa Iuliano

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO		9 0 5

PERIODO DI RILEVAZIONE			
ANNO		2 0 1 4	4
TRIMESTRE:	1		2 4
PREVENTIVO		*	

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	Prev 2015	Prev 2014
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	338	350
AA0890	A.5.E.1) Rimborsamento da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale		
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera		
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back		
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	338	350
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.862	1.901
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	885	965
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	21	7
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	956	929
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	6.680	6.916
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	-	-
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	4.601	5.013
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione		
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	301	-
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti		
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	1.778	1.903
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	292	175
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie		
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	75	75
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	217	100
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	175.594	176.160
	B) Costi della produzione		
BA0010	B.1) Acquisti di beni	45.440	41.124
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	44.498	40.148
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	24.536	22.146
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	24.536	22.017
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC		129
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale		
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale		
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti		
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	19.660	17.479
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	12.926	11.898
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici implantabili attivi	3.934	2.195
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	2.800	3.386
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	248	212
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	10	15
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-	-
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario		
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	44	296
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	942	976
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	4	8
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	6	33
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	16	20
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	196	270

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
 Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

Allegato C1
 Delibera 628 del 30/09/20134
 Totale pag 11
 Resp Sig M Teresa Iuliano

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA				
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO			
		9	0	5

PERIODO DI RILEVAZIONE				
ANNO		2	0	
		1	4	4
TRIMESTRE:	1		2	
				4
PREVENTIVO		*		

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	Prev 2015	Prev 2014
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	562	390
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	158	255
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	30.421	30.320
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	8.770	8.256
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG		
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS		
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale		
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)		
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale		
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione		
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAT	-	-
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato		
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati		
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati		
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private		
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati		
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione		
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)		
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)		
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza Integrativa	-	-
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato		
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato		
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato		
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati		

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
 Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

Allegato C1
 Delibera 628 del 30/09/20134
 Totale pag 11
 Resp Sig M Teresa Iuliano

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO [9 0 5]

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	[2 0 1 4] 4
TRIMESTRE:	1 [] 2 [] 4
PREVENTIVO	[*]

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	Prev 2015	Prev 2014
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati		
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private		
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati		
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
BA0900	B.2.A.8) Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione		
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (Intraregionale)		
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)		
BA0960	B.2.A.9) Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci File F		
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (Intraregionale)		
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)		
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
BA1030	B.2.A.10) Acquisito prestazioni termali in convenzione		
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato		
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
BA1090	B.2.A.11) Acquisito prestazioni di trasporto sanitario	325	339
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	325	339
BA1140	B.2.A.12) Acquisito prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria		
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)		
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione		
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (Intraregionale)		
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)		
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (Intramoenia)	2.043	2.582
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera		16
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	1.568	1.650
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica		
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58)	71	204
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)	320	620
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	84	92
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	576	414
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	576	410
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero		
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92		

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
 Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

Alegato C1
 Delibera 628 del 30/09/20134
 Totale pag 11
 Resp Sig M Teresa Iuliano

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO <input type="text" value="905"/>

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text" value="2014"/>
TRIMESTRE:	1 <input type="text" value=""/> 2 <input type="text" value=""/> 4
PREVENTIVO	<input type="text" value="*"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	Prev 2015	Prev 2014
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	-	4
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.536	3.240
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	900	
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	3.636	3.240
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.750	1.650
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato		
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato		
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria		
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro Interinale - area sanitaria	1.864	1.541
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	22	49
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università		
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.290	1.681
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	194	631
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione		
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	62	-
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	1.034	1.050
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva		
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC		
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	21.651	22.064
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	21.316	21.687
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	856	850
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	2.804	2.850
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	3.878	4.100
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	5.300	5.100
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	31	52
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)		
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	391	390
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	348	385
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	3.200	3.250
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	221	380
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	3.035	3.220
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	3.019	3.200
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	16	20
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	1.252	1.110
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	-
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	1.252	1.110
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	311	343
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	38	35

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
 Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

Allegato C1
 Delibera 628 del 30/09/20134
 Totale pag 11
 Resp Sig M Teresa Iuliano

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO <input type="text" value="905"/>

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text" value="2014"/>
TRIMESTRE:	1 <input type="text" value=""/> 2 <input type="text" value=""/> 4
PREVENTIVO	<input type="text" value="*"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	Prev 2015	Prev 2014
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	273	308
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	273	308
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato		
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria		
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria		
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria		
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università		
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	24	34
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	2	
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	22	34
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	6.028	5.775
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	517	750
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.600	1.300
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.400	3.200
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	4	10
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	7	25
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	500	490
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	1.083	2.513
BA2000	B.4.A) Fitti passivi		
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	1.083	2.513
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	1.005	2.448
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	78	65
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria		
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria		
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA2080	Totale Costo del personale	81.515	82.658
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	69.859	70.905
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	38.509	38.964
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	36.272	36.711
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	35.716	36.159
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	556	552
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro		
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	2.237	2.253
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	2.237	2.253
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato		
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro		
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	31.350	31.941
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	31.217	31.792
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	133	149
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro		
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	295	288
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	217	211
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	217	211

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
 Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

Allegato C1
 Delibera 628 del 30/09/20134
 Totale pag 11
 Resp Sig M Teresa Iuliano

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA		
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO	9 0 5

PERIODO DI RILEVAZIONE		
ANNO	2 0 1 4	4
TRIMESTRE:	1	2 4
PREVENTIVO	*	

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	Prev 2015	Prev 2014
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato		
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro		
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	78	77
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	78	77
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato		
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro		
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	7.132	7.124
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	517	517
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	517	517
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato		
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro		
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	6.615	6.607
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	6.543	6.534
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	72	73
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro		
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	4.229	4.341
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	440	442
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	440	442
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato		
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro		
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	3.789	3.899
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	3.767	3.877
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	22	22
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro		
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	704	770
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	137	190
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti		
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	567	580
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	352	485
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	215	95
BA2560	Totale Ammortamenti	6.758	7.003
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	72	82
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	6.686	6.921
BA2590	B.12) Ammortamento del fabbricati	2.790	2.789
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2.790	2.789
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.896	4.132
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali		
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti		
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-2.389	-51
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-2.387	-47
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-2	-4
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	275	210
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	-	-
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)		
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-	-

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
 Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

Allegato C1
 Delibera 628 del 30/09/20134
 Totale pag 11
 Resp Sig M Teresa Iuliano

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO
	9 0 5

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 4 4
TRIMESTRE:	1 2 4
PREVENTIVO	*

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	Prev 2015	Prev 2014
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)		-
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		-
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato		-
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		-
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca		-
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati		-
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	275	210
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per Interessi di mora		
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai		
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica		
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica		
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto		
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	275	210
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	169.835	170.322
	C) Proventi e oneri finanziari		
CA0010	C.1) Interessi attivi	6	-
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	6	
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi		
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni		
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti		
CA0100	C.2.E) Utili su cambi		
CA0110	C.3) Interessi passivi	11	13
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa		
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui		
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	11	13
CA0150	C.4) Altri oneri	1	1
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	1	1
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi		
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-6	-14
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
DA0010	D.1) Rivalutazioni		
DA0020	D.2) Svalutazioni		
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-
	E) Proventi e oneri straordinari		
EA0010	E.1) Proventi straordinari	215	153
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	3
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	215	150
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse		
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	215	150
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	100	-
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	115	150
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale		
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
 Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

Allegato C1
 Delibera 628 del 30/09/20134
 Totale pag 11
 Resp Sig M Teresa Iuliano

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO
	9 0 5

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 4 4
TRIMESTRE:	1 2 4
PREVENTIVO	*

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	Prev 2015	Prev 2014
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	29	30
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	78	120
EA0150	E.1.B.3) <i>Insussistenze attive</i>	-	-
EA0160	E.1.B.3.1) <i>Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-
EA0170	E.1.B.3.2) <i>Insussistenze attive v/terzi</i>	-	-
EA0180	E.1.B.3.2.A) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	-	-
EA0190	E.1.B.3.2.B) <i>Insussistenze attive v/terzi relative al personale</i>	-	-
EA0200	E.1.B.3.2.C) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	-	-
EA0210	E.1.B.3.2.D) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	-	-
EA0220	E.1.B.3.2.E) <i>Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	-	-
EA0230	E.1.B.3.2.F) <i>Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	-	-
EA0240	E.1.B.3.2.G) <i>Altre Insussistenze attive v/terzi</i>	-	-
EA0250	E.1.B.4) <i>Altri proventi straordinari</i>	88	70
EA0260	E.2) <i>Oneri straordinari</i>	28	1
EA0270	E.2.A) <i>Minusvalenze</i>	60	69
EA0280	E.2.B) <i>Altri oneri straordinari</i>	-	3
EA0290	E.2.B.1) <i>Oneri tributari da esercizi precedenti</i>	4	
EA0300	E.2.B.2) <i>Oneri da cause civili ed oneri processuali</i>	50	39
EA0310	E.2.B.3) <i>Sopravvenienze passive</i>	-	-
EA0320	E.2.B.3.1) <i>Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-
EA0330	E.2.B.3.1.A) <i>Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale</i>	-	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) <i>Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-
EA0350	E.2.B.3.2) <i>Sopravvenienze passive v/terzi</i>	51	39
EA0360	E.2.B.3.2.A) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>		

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
 Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

Allegato C1
 Delibera 628 del 30/09/20134
 Totale pag 11
 Resp Sig M Teresa Iuliano

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO <input type="text" value="905"/>

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text" value="2014"/>
TRIMESTRE:	1 <input type="text" value=""/> 2 <input type="text" value=""/> 4
PREVENTIVO	<input type="text" value="*"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	Prev 2015	Prev 2014
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-	-
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-	-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-	-
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	8	13
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	43	26
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	6	25
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	4
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	6	21
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	20
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	6	1
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	2
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	127	83
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	5.880	5.907
	Imposte e tasse		
YA0010	Y.1) IRAP	5.693	5.722
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	5.286	5.366
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	175	105
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	173	218
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	59	33
YA0060	Y.2) IRES	187	185
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	187	185
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-
YZ9999	Totale Imposte e tasse	5.880	5.907
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-	-

Il Funzionario responsabile dell'area economico-finanziaria

.....

Il Direttore Generale

.....

MINISTERO DELLA SALUTE

 Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
 Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

 Allegato C2
 Delibera 628 del 30/09/2014
 Totale pag 11
 Resp Sig M Teresa Iuliano

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO
	9 0 5

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 4 4
TRIMESTRE:	1 4 2 4
PREVENTIVO	*

4	4
4	4

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	Prev 2015	Prev 2016	Prev 2017
	A) Valore della produzione			
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	147.603	147.603	147.603
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	147.511	147.511	147.511
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	147.511	147.511	147.511
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-	-
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	-	-	-
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA			
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA			
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro			
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati			
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro			
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	-	-	-
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati			
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92			
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro			
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	-	-
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente			
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata			
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca			
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	92	92	92
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-602	-700	-800
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-602	-700	-800
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi			
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	-	-
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato			
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati			
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca			
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati			
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	19.341	19.154	19.054
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	15.178	15.189	15.189
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	15.129	15.129	15.129
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero			
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale			
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale			
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	14.635	14.635	14.635
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin, assistenziale			
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata			
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali			
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso			
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	494	494	494
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	49	60	60

MINISTERO DELLA SALUTE

 Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
 Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

 Allegato C2
 Delibera 628 del 30/09/2014
 Totale pag 11
 Resp Sig M Teresa Iuliano

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO
	9 0 5

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 4 4
TRIMESTRE:	1 4 2 4
PREVENTIVO	*

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	Prev 2015	Prev 2016	Prev 2017
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-	-
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero			
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali			
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)			
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F			
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contín. assistenziale Extraregione			
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione			
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione			
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione			
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione			
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione			
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC			
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione			
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione			
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale			
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)			
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)			
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)			
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)			
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.507	1.507	1.507
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.656	2.458	2.358
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.978	1.780	1.680
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica			
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	166	166	166
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)	512	512	512
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro			
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	418	418	418
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	45	45	45
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	-	-
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione			
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione			
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3	3	3
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione			
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione			
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3	3	3
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	32	32	32

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
 Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

Allegato C2
 Delibera 628 del 30/09/2014
 Totale pag 11
 Resp Sig M Teresa Iuliano

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO
	9 0 5

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 4 4
TRIMESTRE:	1 4 2 4
PREVENTIVO	*

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	Prev 2015	Prev 2016	Prev 2017
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici			
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-	-
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	32	32	32
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	338	338	338
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-	-
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale			
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera			
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back			
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	338	338	338
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.862	1.871	1.881
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	885	885	885
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	21	30	40
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	956	956	956
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	6.680	6.680	6.680
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	-	-	-
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	4.601	4.601	4.601
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione			
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	301	301	301
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti			
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	1.778	1.778	1.778
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	292	284	259
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie			
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	75	75	75
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	217	209	184
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	175.594	175.310	175.095
	B) Costi della produzione			
BA0010	B.1) Acquisti di beni	45.440	44.105	43.868
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	44.498	43.163	42.926
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	24.536	23.747	23.310
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	24.536	23.747	23.310
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC			
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale			
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	-
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale			
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti			
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	19.660	19.114	19.314
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	12.926	12.280	12.280
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici implantabili attivi	3.934	3.934	3.934
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	2.800	2.900	3.100
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	248	248	248
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	10	10	10
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-	-	-
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario			
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	44	44	44
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
 Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

Allegato C2
 Delibera 628 del 30/09/2014
 Totale pag 11
 Resp Sig M Teresa Iufano

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO
	9 0 5

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 4 4
TRIMESTRE:	1 2 4
PREVENTIVO	*

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	Prev 2015	Prev 2016	Prev 2017
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	942	942	942
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	4	4	4
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	6	6	6
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	16	16	16
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	196	196	196
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	562	562	562
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	158	158	158
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	30.421	29.509	28.921
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	8.770	8.470	8.170
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-	-
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-	-
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG			
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS			
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale			
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)			
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale			
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-	-
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione			
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale			
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)			
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)			
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI			
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	-	-	-
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati			
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati			
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private			
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati			
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione			
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)			
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)			
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)			
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato			
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)			

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
 Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

Allegato C2
 Delibera 628 del 30/09/2014
 Totale pag 11
 Resp Sig M Teresa Iuliano

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA		
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO	9 0 5

PERIODO DI RILEVAZIONE		
ANNO	2 0 1 4 4	4 4
TRIMESTRE:	1 4	2 4
PREVENTIVO	*	

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	Prev 2015	Prev 2016	Prev 2017
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato			
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)			
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-	-	-
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati			
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati			
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private			
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati			
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			
BA0900	B.2.A.8) Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione			
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (Intraregionale)			
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)			
BA0960	B.2.A.9) Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità Intraregionale			
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)			
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (Intraregionale)			
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)			
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			
BA1030	B.2.A.10) Acquisito prestazioni termali in convenzione	-	-	-
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità Intraregionale			
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)			
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato			
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			
BA1090	B.2.A.11) Acquisito prestazioni di trasporto sanitario	325	325	325
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità Intraregionale			
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)			
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	325	325	325
BA1140	B.2.A.12) Acquisito prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità Intraregionale			
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)			
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione			
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (Intraregionale)			
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)			
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (Intramoenia)	2.043	1.943	1.843
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale Intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale Intramoenia - Area specialistica	1.568	1.468	1.368
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale Intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale Intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	71	71	71

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
 Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

Allegato C2
 Delibera 628 del 30/09/2014
 Totale pag 11
 Resp Sig M Teresa Iuliano

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA		
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO	9 0 5

PERIODO DI RILEVAZIONE		
ANNO	2 0 1 4 4	4 4
TRIMESTRE:	1 2 4	4 4
PREVENTIVO	*	

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	Prev 2015	Prev 2016	Prev 2017
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)	320	320	320
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	84	84	84
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	576	576	576
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	576	576	576
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero			
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92			
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	-	-	-
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.536	4.336	4.136
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	900	700	500
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	3.636	3.636	3.636
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.750	1.750	1.750
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato			
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato			
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria			
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro Internale - area sanitaria	1.864	1.864	1.864
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	22	22	22
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-	-
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università			
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)			
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.290	1.290	1.290
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	194	194	194
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione			
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	62	62	62
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	1.034	1.034	1.034
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva			
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC			
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	21.651	21.039	20.751
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	21.316	20.704	20.416
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	856	806	806
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	2.804	2.664	2.550
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	3.878	3.684	3.680
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	5.300	5.200	5.100
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza Informatica	31	31	31
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)			
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	391	391	391
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	348	320	300

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
 Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

Allegato C2
 Delibera 628 del 30/09/2014
 Totale pag 11
 Resp Sig M Teresa Iuliano

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO
	9 0 5

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 4 4
TRIMESTRE:	1 2 4
PREVENTIVO	*

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	Prev 2015	Prev 2016	Prev 2017
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	3.200	3.100	3.050
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	221	221	221
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	3.035	3.035	3.035
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	3.019	3.019	3.019
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	16	16	16
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	1.252	1.252	1.252
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	-	-
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	1.252	1.252	1.252
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	311	311	311
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	38	38	38
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	273	273	273
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	273	273	273
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato			
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria			
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro Interinale - area non sanitaria			
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria			
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-	-
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università			
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)			
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	24	24	24
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	2	2	2
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	22	22	22
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	6.028	6.028	6.028
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	517	517	517
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.600	1.600	1.600
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.400	3.400	3.400
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	4	4	4
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	7	7	7
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	500	500	500
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	1.083	1.083	1.083
BA2000	B.4.A) Fitti passivi			
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	1.083	1.083	1.083
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	1.005	1.005	1.005
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	78	78	78
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria			
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria			
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			
BA2080	Totale Costo del personale	81.515	82.515	82.815
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	69.859	70.859	71.159
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	38.509	39.009	39.309
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	36.272	36.772	37.072

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
 Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

Allegato C2
 Delibera 628 del 30/09/2014
 Totale pag 11
 Resp Sig M Teresa Iuliano

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO
	9 0 5

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 4 4
TRIMESTRE:	1 4 2 4
PREVENTIVO	*

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	Prev 2015	Prev 2016	Prev 2017
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	35.716	36.216	36.516
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	556	556	556
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro			
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	2.237	2.237	2.237
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	2.237	2.237	2.237
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato			
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro			
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	31.350	31.850	31.850
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	31.217	31.717	31.717
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	133	133	133
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro			
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	295	295	295
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	217	217	217
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	217	217	217
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato			
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro			
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	78	78	78
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	78	78	78
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato			
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro			
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	7.132	7.132	7.132
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	517	517	517
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	517	517	517
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato			
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro			
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	6.615	6.615	6.615
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	6.543	6.543	6.543
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	72	72	72
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro			
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	4.229	4.229	4.229
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	440	440	440
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	440	440	440
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato			
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro			
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	3.789	3.789	3.789
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	3.767	3.767	3.767
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	22	22	22
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro			
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	704	704	704
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	137	137	137
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti			
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	567	567	567
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	352	352	352
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	215	215	215
BA2560	Totale Ammortamenti	6.758	6.758	6.758
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	72	72	72
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	6.686	6.686	6.686
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	2.790	2.790	2.790

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
 Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

Allegato C2
 Delibera 628 del 30/09/2014
 Totale pag 11
 Resp Sig M Teresa Iuliano

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO
	9 0 5

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 4 4
TRIMESTRE:	1 4 2 4
PREVENTIVO	*

4	4
4	4

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	Prev 2015	Prev 2016	Prev 2017
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2.790	2.790	2.790
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.896	3.896	3.896
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali			
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti			
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-2.389	-1.476	-1.176
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-2.387	-1.474	-1.174
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-2	-2	-2
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	275	275	275
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	-	-	-
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-	-
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato			
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)			
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-	-	-
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)			
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	-	-
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati			
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca			
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati			
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	275	275	275
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora			
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA			
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai			
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica			
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica			
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto			
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	275	275	275
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	169.835	169.501	169.276
	C) Proventi e oneri finanziari			
CA0010	C.1) Interessi attivi	6	6	6
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	-	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	6	6	6
CA0040	C.1.C) Altri Interessi attivi			
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	-
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni			
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti			
CA0100	C.2.E) Utili su cambi			
CA0110	C.3) Interessi passivi	11	11	11
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa			
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui			
CA0140	C.3.C) Altri Interessi passivi	11	11	11
CA0150	C.4) Altri oneri	1	1	1
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	1	1	1

MINISTERO DELLA SALUTE

 Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
 Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

 Allegato C2
 Delibera 628 del 30/09/2014
 Totale pag 11
 Resp Sig M Teresa Iuliano

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO	9 0 5	

PERIODO DI RILEVAZIONE			
ANNO	2 0 1 4 4	4	4
TRIMESTRE:	1 2 4	4	4
PREVENTIVO	*		

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	Prev 2015	Prev 2016	Prev 2017
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi			
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-6	-6	-6
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
DA0010	D.1) Rivalutazioni			
DA0020	D.2) Svalutazioni			
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-	-
	E) Proventi e oneri straordinari			
EA0010	E.1) Proventi straordinari	215	215	215
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	215	215	215
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse			
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	215	215	215
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	100	100	100
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	115	115	115
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale			
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale			
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica			
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati			
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	29	29	29
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	78	78	78
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	-	-	-
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-	-	-
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale			
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	-	-
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica			
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati			
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-	-	-
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari			
EA0260	E.2) Oneri straordinari	88	88	88
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	28	28	28
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	60	60	60
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-	-
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	4	4	4
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	50	50	50
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale			
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	51	51	51
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale			

MINISTERO DELLA SALUTE

Allegato C2
 Delibera 628 del 30/09/2014
 Totale pag 11
 Resp Sig M Teresa Iuliano

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
 Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO
	9 0 5

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 4 4
TRIMESTRE:	1 2 4
PREVENTIVO	*

4	4
4	4

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	Prev 2015	Prev 2016	Prev 2017
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-	-	-
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-	-	-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-	-	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-	-	-
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica			
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati			
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	8	8	8
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	43	43	43
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	6	6	6
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	6	6	6
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale			
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale			
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica			
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati			
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi			
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre Insussistenze passive v/terzi	6	6	6
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-	-
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	127	127	127
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	5.880	5.930	5.940
	Imposte e tasse			
YA0010	Y.1) IRAP	5.693	5.743	5.753
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	5.286	5.336	5.346
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	175	175	175
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	173	173	173
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	59	59	59
YA0060	Y.2) IRES	187	187	187
YA0070	Y.2.A) IRES su attività Istituzionale	187	187	187
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale			
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)			
YZ9999	Totale imposte e tasse	5.880	5.930	5.940
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-	0	-

Il Funzionario responsabile dell'area economico-finanziaria

Il Direttore Generale

Rilevazione Prospettica SIOPE		Prev 2015
Fondo cassa Iniziale		0,00
ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		21.510.000,00
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	1.862.000,00
1200	Entrate da Regione e Provincia autonome per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	14.635.000,00
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a	494.000,00
1302	Entrate da aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a	0,00
1304	Entrate da Policlinici universitari della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a	0,00
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	49.000,00
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	1.507.000,00
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.656.000,00
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	92.000,00
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	215.000,00
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		147.603.000,00
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	147.511.000,00
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	0,00
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	0,00
2112	Contributi e trasferimenti correnti da Aziende Ospedaliere	0,00
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	0,00
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	0,00
2202	Donazioni da imprese	92.000,00
2203	Donazioni da famiglie	0,00
2205	Contributi e trasferimenti correnti da Istituzioni sociali senza fine di lucro	0,00
2206	Donazioni da Istituzioni sociali senza fine di lucro	0,00
ALTRE ENTRATE CORRENTI		445.000,00
3101	Rimborsi assicurativi	32.000,00
3102	Rimborsi spese per personale comandato	0,00
3104	Restituzione fondi economici	0,00
3105	Riscossioni IVA	0,00
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	338.000,00
3201	Fitti attivi	75.000,00
3202	Interessi attivi	0,00
3204	Altri proventi	0,00
ALIENAZIONE BENI PATRIMONIALI		0,00
4105	Alienazione di altri beni materiali	0,00
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE		0,00
5101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato	0,00
5102	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per ripiani perdite	0,00
5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di investimenti e fondo di dotazione	0,00
OPERAZIONI FINANZIARIE		0,00
6100	Prelievi da conti bancari di deposito	0,00
6400	Depositi cauzionali	0,00
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI		0,00
7100	Anticipazioni di cassa	0,00
INCASSI DA REGOLARIZZARE		0,00
9998	Incassi da regolarizzare derivanti dalle anticipazioni di cassa (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00
9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00
TOTALE GENERALE ENTRATE		169.558.000,00
PERSONALE		85.745.251,63
1101	Competenze a favore del personale al netto degli arretrati	41.096.579,01
1102	Arretrati di anni precedenti	3.044,65
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	7.728.655,98
1202	Ritenute erariali a carico del personale	17.423.516,46
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	2.177.769,14
1301	Contributi obbligatori per il personale	17.315.686,39
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	0,00
1599	Altri oneri per il personale	0,00
ACQUISTO DI BENI		40.071.843,93
2101	Prodotti farmaceutici	25.050.602,90
2103	Prodotti Dietetici	212.908,46
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	1.700,82
2105	Materiali diagnostici prodotti chimici	192.061,92
2106	Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi contrasto RX, carta per ECG, ecc.	3.204.916,84
2107	Presidi chirurgici e materiali sanitari	6.905.291,50
2108	Materiali protesici	2.682.311,54
2109	Materiali per emodialisi	666.112,10
2199	Acquisto di beni sanitari da sopravvenienze	60.000,00
2201	Prodotti alimentari	4.696,54
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	12.948,99
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	21.922,45
2204	Supporti informatici e cancelleria	233.135,96
2205	Pubblicazioni giornali e riviste	40.862,13
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	373.680,90
2298	Altri beni non sanitari	408.710,88

ACQUISTI DI SERVIZI	32.890.850,21
3103 Acquisti di servizi sanitari per medicina di base	0,00
3107 Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica	726.397,20
3109 Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	0,00
3129 Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da altre Amministrazioni pubbliche	385.673,79
3130 Acquisti di prestazioni Trasporto in emergenza e urgenza da privato	225.612,00
3133 Acquisto di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria	56.872,00
3135 Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre	143.978,95
3136 Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	114.425,52
3137 Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di	1.633.197,87
3138 Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	0,00
3153 Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	78.469,12
3154 Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	0,00
3198 Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	0,00
3199 Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	34.841,00
3201 Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da strutture sanitarie pubbliche	135.341,41
3203 Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	200.471,83
3204 Servizi ausiliari e spese di pulizia	3.412.941,13
3205 Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	1.143.808,99
3206 Mensa per degenti	2.749.146,20
3207 Riscaldamento	6.348.133,87
3208 Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	214.209,69
3209 Utenze e canoni per energia elettrica	3.482.940,27
3210 Utenze e canoni per altri servizi	272.202,46
3211 Assicurazioni	3.742.900,62
3212 Assistenza informatica e manutenzione software	18.584,39
3213 Corsi di formazione externalizzata	25.839,36
3214 Manutenzione ordinaria e riparazioni di Immobili e loro pertinenze	652.515,57
3215 Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e macchine	5.170,56
3216 Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	2.967.566,31
3217 Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	10.148,81
3218 Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	2.731.145,07
3219 Spese legali	152.286,50
3220 Smaltimento rifiuti	381.473,25
3298 Acquisto di servizi non sanitari derivanti da sopravvenienze	37.819,72
3299 Altre spese per servizi non sanitari	806.736,75
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI	534.590,54
4117 Contributi e trasferimenti a università	131.996,70
4203 Contributi e trasferimenti a Istituzioni sociali private	402.593,84
ALTRE SPESE CORRENTI	7.500.758,40
5101 Concorsi, recuperi e rimborsi ad Amministrazioni Pubbliche	0,00
5102 Pagamenti IVA ai fornitori per IVA detraibile	0,00
5103 Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	424.098,63
5201 Noleggi	712.802,55
5205 Licenze software	0,00
5306 Interessi passivi verso fornitori	709,02
5308 Altri oneri finanziari	113,62
5401 IRAP	5.691.163,16
5402 IRES	187.332,06
5404 IVA	192.798,78
5499 Altri tributi	54,58
5501 Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	42.500,00
5503 Indennità, rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	165.010,81
5504 Commissioni e Comitati	0,00
5505 Borse di studio	3.161,98
5506 Ritenute erariali su Indennità a organi Istituzionali e altri compensi	0,00
5598 Altri oneri della gestione corrente	74.460,27
5599 Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	6.552,94
INVESTIMENTI FISSI	2.814.705,29
6102 Fabbricati	1.387.362,79
6103 Impianti e macchinari	8.406,98
6104 Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.159.470,80
6105 Mobili e arredi	135.756,10
6106 Automezzi	0,00
6199 Altri beni materiali	120.829,42
6200 Immobilizzazioni Immateriali	2.879,20
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	0,00
8100 Rimborso anticipazioni di cassa	0,00
OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
7400 Depositi cauzionali	0,00
7500 Altre operazioni finanziarie	0,00
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE	0,00
9998 PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL RIMBORSO DELLE ANTICIPAZIONI DI CASSA	0,00
9999 ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00
TOTALE GENERALE USCITE	169.558.000,00
Fondo cassa finale	0,00



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE
AL
BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2015

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



1. Generalità sulla Struttura

Premessa

La presente relazione viene redatta nel rispetto delle specifiche direttive dettate dal Decreto Legislativo 118 del 13/06/2011 che detta principi contabili generali ed applicati per il settore sanitario in vigore dall'esercizio 2012. Essa comprende informazioni sulla struttura aziendale, sui servizi offerti, sull'attività svolta e sulla gestione intesa in termini di programmazione e in rapporto alla programmazione regionale.

Scopo è quello di illustrare la situazione dell'Azienda sotto l'aspetto strutturale e organizzativo, l'andamento della gestione con riferimento specifico all'attività sanitaria, alla politica del personale, alla formazione, all'informatizzazione, nonché fornire informazioni sulla gestione futura con particolare riferimento al recepimento degli atti di programmazione regionale e alla pianificazione aziendale degli investimenti.

Struttura e Organizzazione

L'Azienda A.O. di Rilievo Nazionale e di Alta Specialità San Giuseppe Moscati è stata costituita il 01/01/1995 con D.P.G.R.C. n. 12257 del 22/12/1994; ha sede legali in Avellino alla Cda Amoretta, PIVA : 01948180649.

Le sedi fisiche in cui sono state svolte le attività aziendali sono indicate nella tabella che segue:

ARTICOLAZIONE TERRITORIALE E SEDI DELLE STRUTTURE AZIENDALI					
STRUTTURA	DESTINAZIONE FUNZIONALE	LOCALITÀ	Titolo di possesso		
			Proprietà	Locazione	Comodato d'uso
Città Ospedaliera	Ospedale -sede amm.va	Cda Amoretta - Avellino	Si		
Città Ospedaliera	Sede amm.va	Cda Amoretta - Avellino	Si		

Occorre precisare che da Agosto 2010 le attività svolte presso la vecchia struttura del "Maffucci" sono state trasferite presso la città ospedaliera, mentre l'ospedale di Viale Italia è stato trasferito a dicembre 2010 con conseguente dismissione dei predetti plessi. A partire dal



meze di dicembre 2010 tutte le UU.OO, e le attività di supporto sono operative presso la sola sede di contrada Amoretta.

La Missione dell'Azienda:

L'Azienda Ospedaliera di rilievo nazionale e di alta specialità San Giuseppe Moscati offre ai cittadini un quadro completo di servizi diagnostici e terapeutici. Da tempo la direzione generale dell'Azienda persegue l'obiettivo del miglioramento della qualità assistenziale e organizzativa per garantire che le prestazioni siano caratterizzate non solo da alti livelli di efficacia ed efficienza, ma anche dal gradimento degli utenti.

Tra le scelte strategiche di politica sanitaria che l'azienda ha inteso perseguire nel 2013 rilievo particolare hanno assunto i seguenti aspetti:

- LA PROMOZIONE E LA DIFFUSIONE DELLA **CLINICAL GOVERNANCE** PER LA QUALITÀ E LA SICUREZZA DEI PAZIENTI, CON UNA FORTE ATTENZIONE AI COSTI DERIVANTI DALLE SCELTE TRA DIVERSE OPZIONI ASSISTENZIALI DI PARI EFFICACIA;
- LA NECESSITÀ DI **INCORAGGIARE LE BUONE PRATICHE** E SCORAGGIARE LE CATTIVE, IN RIFERIMENTO ALLE DUE DIRETTRICI DEFINITE DA:
 - A) INCREMENTO DELL'EFFICIENZA COLLEGATA AL BUON USO DEI FATTORI DI PRODUZIONE DEI SERVIZI SANITARI (RISORSE UMANE, BENI E SERVIZI)
 - B) EFFICACIA E APPROPRIATEZZA NELLA REALIZZAZIONE DEI PERCORSI DI DIAGNOSI, CURA, RIABILITAZIONE;
- IL MIGLIORAMENTO E LA QUALIFICAZIONE DEL PERSONALE DELL'AZIENDA.

IN TALE OTTICA, LE PRINCIPALI AZIONI PROGRAMMATICHE CHE SONO STATE SVILUPPATE RIGUARDANO:

- DEFINIRE I PERCORSI ASSISTENZIALI PER LE PRINCIPALI PATOLOGIE E SITUAZIONI CLINICHE;
- ASSICURARE LA PRESA IN CARICO DELL'ASSISTITO DURANTE L'INTERO PERCORSO ASSISTENZIALE;
- ASSICURARE LA MULTIDISCIPLINARIETÀ DELL'ASSISTENZA ATTRAVERSO L'ISTITUZIONE ED IL POTENZIAMENTO DEI GRUPPI OPERATIVI INTERDIPARTIMENTALI PERMANENTI PER PATOLOGIA (GOIP);
- FAVORIRE L'INSERIMENTO DEI PAZIENTI IN PROGRAMMI DI RICERCA CLINICA;
- COORDINARE LE PROFESSIONALITÀ COINVOLTE NELLA PREVENZIONE, DIAGNOSI E TERAPIA;
- GARANTIRE EQUITÀ DI ACCESSO ALLE CURE A TUTTI I CITTADINI;
- SVILUPPARE MODELLI ORGANIZZATIVI VOLTI AD OTTIMIZZARE IL COORDINAMENTO E L'INTEGRAZIONE DEI PERCORSI DI CURA SULLA BASE DEI BISOGNI ESPRESSI DAI PAZIENTI;
- SVILUPPARE SISTEMI DI GESTIONE INNOVATIVI BASATI SULLA DEFINIZIONE DEI PERCORSI DI CURA PIUTTOSTO CHE SULLA SINGOLA PRESTAZIONE

- VALORIZZARE LE RISORSE UMANE PER ELABORARE PROGRAMMI DIDATTICI E FORMATIVI RIVOLTI A MEDICI, TECNICI, INFERMIERI ED ALTRE PROFESSIONI SANITARIE.

L'impegno ad una particolare cura della comunicazione intesa come relazione operatore – cittadino, ma anche come rapporto di fiducia tra i professionisti, completa il quadro della “ragion d'essere” dell'azienda..

Gli Organi Aziendali:

Direzione strategica

Collegio Sindacale

OIVP

Comitato etico

Organismi collegiali: collegio di direzione e consiglio dei sanitari.

Le strutture Operative:

L'Azienda gestisce le proprie attività sulla base dei dipartimenti, strutture organizzative costituite da una pluralità di articolazioni complesse e semplici, raggruppate in base all'affinità ed alla connessione funzionale, al fine di razionalizzare i rapporti tra le stesse in termini di efficienza, efficacia ed economicità. L'organizzazione dei dipartimenti è quella di seguito rappresentata:

Dipartimenti AO San G. Moscati
Chirurgia Generale e Specialistica
Cuore e Vasi
Emergenza e Accettazione
Invecchiamento
Materno - Infantile
Medicina Generale e Specialistica
Nefro - Urologico
Neuroscienze
Onco - Ematologico
Immagini
Medicina di Laboratorio
Amministrativo 1
Amministrativo 2

Posti letto:

N° POSTI LETTO 2014				
Dipartimenti	Decreto n. 49 del 27/09/2010		Impiegati dall'Azienda	
	Tipologia			
	Ordinari	Day Hospital / Day Surgery	Ordinari	Day Hospital / Day Surgery
Chirurgia Generale e Specialistica	50	15	50	15
Cuore e Vasi	66	4	66	4
Emergenza e Accettazione	92	9	92	9
Invecchiamento	63	5	63	5
Materno - Infantile	67	13	67	13
Medicina Generale e Specialistica	64	13	64	13
Nefro - Urologico	37	8	37	8
Onco - Ematologico	42	22	42	22
Totali	481	89	481	89

Con DCA 98/2014 il nuovo atto aziendale dell'azienda è stato ritenuto conforme alla programmazione regionale con delle integrazioni e piccole modifiche da porre in essere.

In sostanza sono stati però confermati i posti letti che in totale sono 572 di cui 483 di degenza ordinaria e 89 di DH/DS.

2. Atti di Programmazione Aziendale

Il Contesto di Riferimento

L' Azienda, che nel 2010 aveva completato, nel rispetto della tempistica programmata, la realizzazione strutturale della città ospedaliera con ufficiale inaugurazione avvenuta nel mese di dicembre, nel 2012 ha gestito a regime il nuovo e unificato plesso ospedaliera. L'apertura del nuovo ospedale, infatti, se da un lato ha comportato dei vantaggi in termini di economie di costo soprattutto per quanto riguarda alcuni servizi quali i servizi portierato, centrale termica, centrale ossigeno, cucina, centrale elettrica, cup-ticket, etc e dei servizi diagnostici di base come radiologia e laboratorio di analisi, dall'altro occorre evidenziare che altri servizi, quali le pulizie, le utenze, le manutenzioni, hanno subito degli incrementi di costo per effetto degli spazi che sono molto più ampi.

L'operatività funzionale, inoltre, deve essere conciliata con un ulteriore aspetto gestionale che caratterizza il contesto in cui l'azienda si trova ad operare: il nuovo piano attuativo aziendale che l'A.O. ha dovuto porre in essere nel rispetto dei decreti n. 29 e 49 del 2010 del commissario ad acta per il piano di rientro. Infatti con i predetti decreti è stato



approvato il piano di riassetto della rete ospedaliera, prevedendo adeguati interventi di dimissione, riconversione, riorganizzazione dei presidi non in grado di assicurare adeguati profili di efficienze ed efficacia. In tale ottica la direzione strategica già con delibera 782/2010 ha provveduto alla riorganizzazione dei posti letto secondo le previsioni del decreto al fine di contribuire al perseguimento dell'obiettivo comune a tutte le azienda di assicurare adeguati profili di efficienza ed efficacia della rete ospedaliera regionale.

Programmazione Aziendale

La pianificazione aziendale per l'anno 2014, partendo da un'analisi ambientale interna ed esterna, ha individuato i principali obiettivi da perseguire, definendo i processi logici funzionali allo sviluppo di azioni coerenti con le finalità organizzative e nel rispetto delle risorse economiche disponibili.

In tale ottica, i principali obiettivi futuri che l'Azienda intende realizzare sono rappresentati nella tabella che segue:

OBIETTIVI PRIORITARI	AZIONI ED INIZIATIVE PREVISTE
<p>GLI OBIETTIVI ECONOMICI <i>Impegno dell' Azienda al rispetto della normativa nazionale e delle direttive regionali in materia di contenimento dei costi</i></p>	<p>LA GESTIONE AZIENDALE ANCHE PER L'ANNO 2014 INTENDE CONTINUARE A PORRE IN ESSERE TUTTE LE INIZIATIVE VOLTE AL RISPETTO DEL DL 95/2012 IN MATERIA DI SPENDING REVIEW, NONCHE' A PORRE IN ESSERE INIZIATIVE VOLTE AL MANTENIMENTO DELL'EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO, SALVO DIRETTIVE REGIONALI CHE ALTERINO IL RISULTATO DI ESERCIZIO COME PER L'ANNO 2012. INIZIATIVE GIÀ SONO IN CORSO PER IL RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI DI CUI AI DECRETI DEL COMMISSARIO AD ACTA N 53/2012 E 82 DEL 05/07/2013 IN MATERIA DI ATTUZIONE DEI PROGRAMMI OPERATIVI REGIONALI</p>
<p>OBIETTIVI DI NATURA SANITARIA: A) L'APPROPRIATEZZA DEI RICOVERI ASSICURARE LA CORRETTA TIPOLOGIA DI PERCORSO ASSISTENZIALE</p>	<p>L'APPROPRIATEZZA DELLE PRESTAZIONI E' UN TEMA CENTRALE DI POLITICA SANITARIA ED IL SUO PERSEGUIMENTO COSTITUISCE UN OBIETTIVO PRIORITARIO PER LE STRUTTURE CHE EROGANO SALUTE. E' NOTO CHE GLI INTERVENTI SANITARI SONO DEFINITI APPROPRIATI QUANDO PRESENTANO CONTEMPORANEAMENTE I SEGUENTI ASPETTI:</p> <ul style="list-style-type: none"> - EFFICACIA: INDICA IL RISULTATO DELLA PRESTAZIONE IN TERMINI DI MIGLIORAMENTO DELLO STATO DI SALUTE DEL PAZIENTE - EFFICIENZA: RAPPRESENTA LA CAPACITÀ DI UTILIZZARE IN MODO OTTIMALE LE RISORSE DURANTE IL PROCESSO PRODUTTIVO, E QUINDI IL MIGLIOR RAPPORTO TRA RISORSE E RISULTATO - OPPORTUNITÀ: INDICA LA DISPONIBILITÀ DELLA TIPOLOGIA DI INTERVENTO PIÙ ADEGUATA E PER IL MAGGIOR NUMERO DI UTENTI. <p>ESSA RAPPRESENTA UNO DEI PRINCIPALI ASPETTI DELLA QUALITÀ ASSISTENZIALE, DAL PUNTO DI VISTA CLINICO-PROFESSIONALE E ORGANIZZATIVO. L'APPROPRIATEZZA CLINICA O PROFESSIONALE FA RIFERIMENTO ALLA VALIDITÀ TECNICO-SCIENTIFICA DEGLI INTERVENTI E QUINDI ALLA LORO EFFICACIA IN TERMINI DI CAPACITÀ DELL'INTERVENTO DI RAGGIUNGERE GLI OBIETTIVI PREFISSATI. PERTANTO, UN INTERVENTO SANITARIO È APPROPRIATO QUANDO:</p> <ul style="list-style-type: none"> - E' DI EFFICACIA PROVATA - VIENE PRESCRITTO AL PAZIENTE GIUSTO E PER LA GIUSTA DURATA



	<p>- I BENEFICI ATTESI SONO SUPERIORI AGLI EVENTUALI EFFETTI SFAVOREVOLI. L'APPROPRIATEZZA ORGANIZZATIVA E' UN SETTORE DI COMPETENZA DEL MANAGEMENT AZIENDALE, E FA RIFERIMENTO ALLA DEFINIZIONE DEL LIVELLO ASSISTENZIALE CHE DEVE ESSERE APPLICATO PER DETERMINATE PATOLOGIE (REPARTO PER ACUTI, DAY HOSPITAL/DAY SURGERY, AMBULATORIO SPECIALISTICO, STRUTTURE DI BASE).</p> <p>IN QUESTO CASO, UN INTERVENTO È APPROPRIATO QUANDO:</p> <ul style="list-style-type: none">- COMPORTA IL CONSUMO DELL'APPROPRIATA QUANTITÀ DI RISORSE- VIENE SELEZIONATO IL CORRETTO SETTING ASSISTENZIALE- È COINVOLTA L'ATTIVITÀ INTEGRATA DEI PROFESSIONISTI NECESSARI. <p>I PROGRAMMI ADOTTATI NEGLI ULTIMI ANNI PRESSO LA NOSTRA AZIENDA PER AUMENTARE L'APPROPRIATEZZA DELLE PRESTAZIONI SONO PERSEGUONO L'OBIETTIVO DI CONTROLLARE L'UTILIZZO DEI FATTORI PRODUTTIVI E DI RIDURRE I DISAGI PER L'UTENTE, A MOTIVO DELLA PROLUNGATA PERMANENZA NELLA STRUTTURA.</p> <p>A TAL FINE, SONO STATI REALIZZATI I SEGUENTI INTERVENTI:</p> <ul style="list-style-type: none">- SVILUPPO E IMPLEMENTAZIONE DELLE LINEE GUIDA E DEI PERCORSI ASSISTENZIALI- SENSIBILIZZAZIONE DEGLI OPERATORI SULLE PRESTAZIONI INSERITE NELLE LISTE DELLE PATOLOGIE CHE PRESENTANO UN ALTO RISCHIO DI NON APPROPRIATEZZA, IN ORDINE ALLE PROCEDURE ASSISTENZIALI ABITUALMENTE ADOTTATE- IMPLEMENTAZIONE DI UNO SPECIFICO PROGETTO, FINANZIATO CON UNA QUOTA DEL FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO DELLA DIRIGENZA MEDICA E FINALIZZATO AL TRASFERIMENTO DI UNA PARTE SIGNIFICATIVA DI PRESTAZIONI PRECEDENTEMENTE EROGATE IN REGIME DI RICOVERO ORDINARIO IN ATTIVITA' DI DH O, ALTERNATIVAMENTE, IL PASSAGGIO AL LIVELLO AMBULATORIALE DI PARTE DELLE ATTIVITA' GIA' SVOLTE IN REGIME DI RICOVERO DIURNO. <p>LA DGRC N. 546/ 2007 HA DISPOSTO UNA SERIE DI INTERVENTI PER LA PROMOZIONE DELL'APPROPRIATEZZA DEI RICOVERI OSPEDALIERI CHE RIGUARDANO PRINCIPALMENTE I SEGUENTI AMBITI:</p> <ul style="list-style-type: none">- L'AGGIORNAMENTO DELLE SOGLIE MASSIME DI AMMISSIBILITÀ IN REGIME DI RICOVERO ORDINARIO, PER I DRG AD ELEVATO RISCHIO DI INAPPROPRIATEZZA, AGGIUNGENDO ULTERIORI 14 DRG AI 43 INDIVIDUATI CON IL DPCM DEL 29.11.2001- LA REGOLAMENTAZIONE DELL'ATTIVITÀ DI RICOVERO IN DAY HOSPITAL DI TIPO MEDICO E LA DEFINIZIONE DEI CRITERI DI APPROPRIATEZZA PER L'ACCESSO A TALE REGIME ASSISTENZIALE- LA QUALIFICAZIONE DELL'ATTIVITA' AMBULATORIALE QUALE ALTERNATIVA ALLE PRESTAZIONI DI RICOVERO INAPPROPRIATO, SOPRATTUTTO PER I DAY HOSPITAL DI TIPO MEDICO DIAGNOSTICO- L'ISTITUZIONE DEL DAY SERVICE, UNA INNOVATIVA MODALITA' ASSISTENZIALE INTERMEDIA TRA IL DAY HOSPITAL E LA SPECIALISTICA AMBULATORIALE.
<p>B) LA QUALITA' e LA TEMPESTIVITA' DELLA CARTELLA CLINICA E DELLA SDO Compilazione e consegna</p>	<p>CON DECRETO N. 6 DEL 17.01.2011 DEL COMMISSARIO AD ACTA PER LA PROSECUZIONE DEL PIANO DI RIENTRO DEL SETTORE SANITARIO SONO STATE ADOTTATE LE "LINEE GUIDA PER I CONTROLLI SULLE PRESTAZIONI DI RICOVERO E PER LA CORRETTA COMPILAZIONE DELLE SDO".</p> <p>L'OBIETTIVO CONSISTE NELL'IMPLEMENTARE UN ADEGUATO SISTEMA DI MONITORAGGIO E CONTROLLO DELLE PRESTAZIONI SANITARIE SIA A LIVELLO AZIENDALE CHE REGIONALE" IN QUANTO:</p> <ul style="list-style-type: none">➤ LA COMPLETEZZA E L'ACCURATEZZA DELLA COMPILAZIONE DELLA SCHEDA DI DIMISSIONE OSPEDALIERA, IN RELAZIONE ALLA DOCUMENTAZIONE CLINICA RELATIVA AD OGNI RICOVERO OSPEDALIERO, COSTITUISCE UNO STRUMENTO ESSENZIALE AFFINCHÉ I DATI IN ESSA CONTENUTI POSSANO ESSERE UTILIZZATI PER L'ANALISI DI ALCUNI ASPETTI DELLA QUALITA' DELL'ASSISTENZA SANITARIA EROGATA.➤ IL CONTROLLO DELLE PRESTAZIONI DI ASSISTENZA OSPEDALIERA E' UNA COMPONENTE ESSENZIALE PER ASSICURARE LA DISTRIBUZIONE EQUA DELLE RISORSE TRA SOGGETTI EROGATORI NEL CONTESTO DEL SISTEMA DI FINANZIAMENTO A PRESTAZIONE.➤ IL CONTROLLO DELL'ACCURATEZZA DELLA COMPILAZIONE DELLE CARTELLE CLINICHE E IL MONITORAGGIO DELLE PRESTAZIONI DI ASSISTENZA OSPEDALIERA COSTITUISCE ALTRESI' UN'ATTIVITA' NECESSARIA PER LA GARANZIA EFFETTIVA DEI LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA, IN QUANTO CONSENTE DI VALUTARE L'APPROPRIATEZZA DEI RICOVERI E, QUINDI, DI CONTRASTARE FENOMENI OPPORTUNISTICI, CUI SI CORRELA L'IMPROPRIO IMPIEGO DELLE RISORSE ECONOMICHE DESTINATE ALL'EROGAZIONE DEI PREDETTI LIVELLI ESSENZIALI.➤ L'ATTIVITA' DI CODIFICA DELLE SCHEDE DI DIMISSIONE OSPEDALIERA E LA FUNZIONE DI CONTROLLO DELLA CORRETTEZZA, COMPLETEZZA ED ACCURATEZZA DELLA CODIFICA DEVONO OSSERVARE LA NORMATIVA NAZIONALE IN MATERIA.



	<p>➤ LE MODIFICHE DEI PROTOCOLLI CLINICI E LA VARIETA' DEGLI EVENTI ASSISTENZIALI RICHIEDONO PERIODICAMENTE L'AGGIORNAMENTO E LA RIDEFINIZIONE DELLA CODIFICA DELLE SDO AL FINE DI MIGLIORARE LA RAPPRESENTAZIONE DELLA CASISTICA.</p> <p>CONSEQUENTEMENTE, IL DECRETO 6/2011 HA ADOTTATO LE "LINEE GUIDA 2010 PER LA CORRETTA CODIFICA DELLA SDO CON LA CLASSIFICAZIONE ICD-9-CM VERSIONE 2007", CHE PERTANTO RAPPRESENTANO L'INDISPENSABILE STRUMENTO DI LAVORO PER GLI OPERATORI DEI REPARTI (COPIA DEL DOCUMENTO E' STATA CONSEGNATA A TUTTE LE UNITA' OPERATIVE). INOLTRE, HA STABILITO CHE SPETTA ALL'ASL L'ATTIVITA' DI CONTROLLO SULLE PRESTAZIONI DI RICOVERO, DA REALIZZARE ATTRAVERSO L'INDIVIDUAZIONE DI UJN RESPONSABILE UNICO QUALE REFERENTE DEL FLUSSO INFORMATIVO SDO.</p> <p>LA SCHEDA DI DIMISSIONE OSPEDALIERA COSTITUISCE UNA RAPPRESENTAZIONE SINTETICA E FEDELE DELLA CARTELLA CLINICA, ED HA LO SCOPO DI CONSENTIRE LA RACCOLTA SISTEMATICA DELLE PRINCIPALI INFORMAZIONI RIPORTATE DETTAGLIATAMENTE NELLA CARTELLA CLINICA.</p> <p>LA COMPLETEZZA DELLA CODIFICA ED IL CORRETTO UTILIZZO DEL SISTEMA DI CLASSIFICAZIONE SONO INDISPENSABILI IN QUANTO:</p> <ul style="list-style-type: none">➤ RAPPRESENTANO LA BASE PER LA VALORIZZAZIONE ECONOMICA DELLE ATTIVITA' SVOLTE➤ FORNISCONO LE INFORMAZIONI PER LE INDAGINI EPIDEMIOLOGICHE➤ CONSENTONO IL CONTROLLO DI QUALITA'. <p>RELATIVAMENTE ALLA CONSEGNA DELLE SDO ALLA REGIONE, IL DECRETO 6/2011 PRECISA CHE "LA TEMPSTICA DI INVIO DEGLI ARCHIVI DELLE SCHEDE DI DIMISSIONE OSPEDALIERA DAL 2011 ASSUME PERIODICITA' MENSILE. PERTANTO GLI UFFICI DI CONTROLLO SDO DOVRANNO INVIARE LE SCHEDE DEI RICOVERI ENTRO IL GIORNO 10 DEL MESE SUCCESSIVO A QUELLO DI DIMISSIONE".</p> <p>PERTANTO, LE UNITA' OPERATIVE SONO TENUTE A CONSEGNARE IMPROROGABILMENTE TUTTE LE SCHEDE ALL'INIZIO DEL MESE SUCCESSIVO ALLA DIMISSIONE.</p>
<p>C) LA RIDUZIONE DEI TEMPI DI ATTESA ULTERIORI INTERVENTI PER RAZIONALIZZARE L'EROGAZIONE DELLE PRESTAZIONI PER UTENTI INTERNI ED ESTERNI</p>	<p>LA PROBLEMATICHE DEI TEMPI DI ATTESA PER L'ESECUZIONE DELLE PRESTAZIONI DIAGNOSTICHE HA ASSUNTO UN RILIEVO SEMPRE MAGGIORE A MOTIVO DI ALCUNI ASPETTI CONCOMITANTI:</p> <ul style="list-style-type: none">- LE DIRETTIVE NAZIONALI E REGIONALI, CHE IMPONGONO ALLE DIREZIONI AZIENDALI DI ADOTTARE PROVVEDIMENTI ORGANIZZATIVI ATTI A RAZIONALIZZARE I PROCESSI DI EROGAZIONE DELLE PRESTAZIONI- E, NEL CASO DELLA DIAGNOSTICA PER I RICOVERATI, GLI INAPPROPRIATI PROLUNGAMENTI DEI TEMPI DI DEGENZA, DA CUI DERIVANO INEFFICIENZE ECONOMICHE E DISAGI SOCIALI. <p>E' EVIDENTE CHE LA RIDUZIONE DELLE GIORNATE DI DEGENZA PASSA ANCHE ATTRAVERSO UNA INDISPENSABILE PROGRAMMAZIONE DELLE ATTIVITA' DIAGNOSTICHE. PERTANTO, PER IL 2013 TUTTI I SERVIZI DOVRANNO PROCEDERE ALL'AZZERAMENTO DEI TEMPI DI ATTESA PER GLI INTERNI, LIMITANDOLI A MASSIMO 3 GIORNI CON CONTESTUALE REFERTAZIONE. TALE OBIETTIVO POTRA' ESSERE REALIZZATO CONTRAENDO EVENTUALMENTE IL NUMERO DEGLI ESAMI ESTERNI.</p> <p>LE UNITA' DI DEGENZA, DAL CANTO LORO, SONO TENUTE A GARANTIRE LA CORRETTEZZA FORMALE E L'APPROPRIATEZZA PRESCRITTIVA DELLA RICHIESTA, ATTRAVERSO LA GESTIONE DELL'AGENDA ELETTRONICA.</p> <p>IL LIMITE TEMPORALE DI ATTESA DOVRA' ESSERE GARANTITO:</p> <ul style="list-style-type: none">- PER GLI ESAMI DIAGNOSTICI- PER LE CONSULENZE. <p>LE RIDUZIONI ALL'ATTIVITA' ESTERNA NON POTRANNO INTERESSARE I PAZIENTI ONCOLOGICI. CONSEQUENTEMENTE, LA PROGRAMMAZIONE DELLE ATTIVITA', VA MODULATA TENENDO CONTO DELLA TIPOLOGIA DI UTENTE. IL CALENDARIO DELLE PRENOTAZIONI DEVE ASSEGNARE PRIORITA' ASSOLUTA AI SOGGETTI CHE PRESENTANO CONDIZIONI DI PARTICOLARE CRITICITA' E PER I QUALI E' PREDOMINANTE L'ESIGENZA DI DEFINIRE IN TEMPI BREVI IL RELATIVO PROFILO ASSISTENZIALE.</p> <p>PER ALCUNE ATTIVITA', INOLTRE, L'AZIENDA E' VINCOLATA AL RISPETTO DEI TEMPI MEDI INDICATI NEL PACTA (PIANO ATTUATIVO PER IL CONTENIMENTO DEI TEMPI DI ATTESA) CHE SULLA BASE DELLE INDICAZIONI CONTENUTE NELL'ACCORDO STATO-REGIONI, INDIVIDUA CLASSI DI PRIORITA' IN BASE ALLA GRAVITA' DEL QUADRO CLINICO.</p>



Obiettivi di natura economica

L'azienda ha operato per anni garantendo l'equilibrio economico finanziario; ha chiuso, invece, in perdita l'esercizio 2012, ma solo a causa di eventi extraaziedali verificatisi dopo il 31/12/2012. Infatti con DCA n. 19 del 18/02/2012 è stato ridistribuito in via definitiva il FSR 2012 assegnando all'AO Moscati un contributo in conto esercizio di € 6.044 inferiore a quando stabilito dal DCA 42/2011.

Nel 2013, a seguito del riparto definitivo posto in essere dal DCA 91/2014, ha chiuso con un risultato positivo pari ad € 181, a conferma che la perdita del 2012 era legata alla notevole riduzione della quota del FSR.

Anche per l'anno 2014 tutte le norme in materia di personale, sia in termini di assunzioni che di contenimento dei costi, sono state rispettate; sono state poste in essere tutte le iniziative percorribili per quanto riguarda la Spending review di cui alla legge 135/2012 e del D.L. 66/2014, ottenendo in più circostanze uno sconto da parte dei fornitori; la spesa per beni sanitari è stata monitorata, come pure quella per i servizi. Dal punto di vista delle attività, si è cercato di confermare, come esposto nelle tabelle della presente relazione, gli stessi livelli dell'anno precedente.

Per quanto rappresentato, si può facilmente desumere che questa azienda, come storicamente sta dimostrando, sta attuando una gestione attenta, basata sulla economicità ed efficienza.

Gli sforzi posti in essere dall'azienda e il nuovo riparto di cui al DCA 91/2014 con ogni probabilità consentiranno anche per l'anno 2014 di garantire l'equilibrio economico finanziario.

Il Piano degli Investimenti

Anche per l'anno 2015 questa azienda ha posto in essere un piano degli investimenti volto soprattutto all'aggiornamento e al rinnovamento del parco tecnologico aziendale in parte ormai obsoleto, in parte necessario per soddisfare le continue richieste da parte dell'utenza.

Il dettaglio delle acquisizioni previste, comunicato agli organismi regionali interessati a concedere le dovute future autorizzazioni, è esposto nell'allegato C5. Obiettivi di



contenimento dei costi connesse a garantire l'equilibrio economico finanziario possono compromettere l'attuazione del piano.

3. Impatto con la programmazione Regionale

Programmi operativi 2013 2015

Con decreto del commissario ad acta per il piano di rientro sono stati approvati i programmi operativi 2013/2015 ad integrazione e modifica di quelli approvati con DCA 153/2012. Detti programmi costituiscono prosecuzione del piano di rientro e riguardano da un lato il governo del sistema (attuazione decreto Lgs 118/2011, certificabilità dei bilanci del SSR, Flussi informativi, attuazione contabilità analitica), dall'altra la razionalizzazione dei fattori produttivi (razionalizzazione della spesa, gestione del personale), nonché sono previste azioni anche per l'area dei livelli essenziali di assistenza.

Con particolare riferimento alla razionalizzazione della spesa sono previsti interventi in materia di ottimizzazione dell'acquisto di beni e servizi con un maggiore impegno e riorganizzazione della centrale unica di acquisto (SoReSa) con una conseguente riduzione della spesa anche dei beni sanitari con riferimento soprattutto ai dispositivi medici. Per quanto riguarda la spesa per il personale è previsto un parziale sblocco del turn over e sono ipotizzate politiche di reclutamento del personale.

Obiettivi aziendali in linea con i programmi operativi 2013 2015

L'azienda da subito ha fatto proprie le direttive regionali collegate ai programmi operativi 2013 2015.

Per quanto riguarda l'attuazione del decreto legislativo 118/2011 con apposito atto deliberativo l'azienda ha provveduto al recepimento del dd AGC 20 n.277/2011 contenente il PdC unico regionale, gestito a regime dalla procedura contabile aziendale già dal 2012. Come previsto dalla normativa, già il bilancio di esercizio 2012 dell'AO Moscati è stato chiuso nel rispetto delle indicazioni e secondo gli schemi previsti dal D. Lgs 118/2011. Nel corso del

2014 è stato posto in essere quanto richiesto dai competenti uffici regionali in materia piano attuativo della certificabilità (PAC). In particolare sono state monitorate tutte le azioni poste e da porre in essere con la relativa tempistica necessarie per il raggiungimento della certificabilità del bilancio di esercizio. Nel rispetto delle scadenze indicate si provvederà a porre in essere le azioni previste.

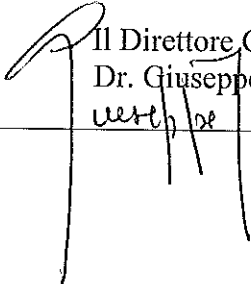
Per quanto riguarda invece l'applicazione della contabilità analitica l'AO Moscati già nel corso degli anni precedenti ha provveduto al recepimento dei suddetti decreti verificando tra l'altro la coerenza del piano dei centri di costo aziendale con quello previsto dal DCA 14/2009. Nel corso del 2013 e 2014 ha riscontrato quanto richiesto dai competenti uffici regionali in merito al monitoraggio dello stato di applicazione della contabilità analitica fornendo informazioni relative agli obiettivi già raggiunti e alla tempistica delle azioni che verranno poste in essere per il raggiungimento degli altri obiettivi previsti dalle linee di indirizzo ministeriali.

Fermo restando le numerose rinegoziazioni contrattuali poste in essere con diversi fornitori volte al raggiungimento delle riduzioni di spesa come previsto dalla legge 135/2012 in materia di spending review, come previsto dai piani operativi l'azienda si adopererà a porre in essere un'adesione alle convenzioni che saranno stipulate da SoReSa a seguito di gare centralizzate. Nel frattempo, come previsto, in autonomia procederà ad esperire autonome procedure di gara con la previsione di clausola risolutiva espressa in caso di intervenuto affidamento del medesimo servizio da parte di SoReSa. A quest'ultima comunque, come previsto dalle direttive regionali, già è stato comunicato il fabbisogno per l'anno 2015 e per il triennio 2015 2017.

Argomento a parte merita il contenimento della spesa del personale. Come in più circostanze manifestato l'AO Moscati nel corso degli anni ha subito una notevole riduzione di personale (ne è testimonianza la drastica riduzione della relativa spesa) soprattutto nel ruolo sanitario e a causa del blocco del turn over non ha potuto opportunamente procedere al reclutamento necessario. Nonostante tutte le misure poste in essere la situazione è divenuta insostenibile per un'azienda che comunque riesce a dare risposte ad un'utenza che viene da ogni parte della regione. Un perdurare del blocco del turn over significa compromettere anche l'attività di emergenza come più volte evidenziato anche alla struttura commissariale. Pertanto iniziative e



proposte continueranno ad essere perseguite affinché all'AO Moscati venga concessa una deroga sia per quanto riguarda il personale medico che per quanto riguarda il comparto sanitario quantomeno da consentire il normale svolgimento delle attività di emergenza.


Il Direttore Generale
Dr. Giuseppe Rosato

Giuseppe Rosato

CND	DESCRIZIONE TECNOLOGIE	QUANTITA'	COSTO STIMATO COMPLESSIVO	MODALITA' ACQUISIZIONE(*)	NOTE
A030401	POMPE VOLUMETRICHE E A SIRINGA		€ 190.000,00	COMODATO D'USO	QUOTA ANNUA MATERIALI
A0603	ASPIRATORI MEDICI CHIRURGICI	1	€ 70.000,00	COMODATO D'USO	SISTEMA DI ASPIRAZIONE AD ULTRASUONI (QUOTA ANNUA MATERIALI)
K02	SISTEMA DI DISSEZIONE BIPOLARE	1	€ 50.000,00	COMODATO D'USO	QUOTA ANNUA MATERIALI
K0202	DISPOSITIVI PER CHIRURGIA CON GENERATORE A ULTRASUONI	2	€ 175.000,00	COMODATO D'USO	QUOTA ANNUA MATERIALI
K0202	ELETTROBISTURI AD ARGON	2	€ 180.000,00	COMODATO D'USO	ELETTROBISTURI CON MODULO ARGON E SINTESI DEI VASI CON STRUMENTARIO MONOUSO (QUOTA ANNUA MATERIALI)
W02010401	EMOGASANALIZZATORI	13	€ 150.000,00	COMODATO D'USO	QUOTA ANNUA MATERIALI
W020702	CELLA FRIGORIFERA	1	€ 7.500,00	PROPRIETA'	NON PREVISTA IN CONVENZIONE SO.RE.SA
W020702	FRIGO CONGELATORI	10	€ 35.000,00	PROPRIETA'	NON PREVISTI IN CONVENZIONE SO.RE.SA
W020702	ULTRACONGELATORE	2	€ 18.000,00	PROPRIETA'	DA ATTIVARE TRAMITE ESTENSIONE CONVENZIONE SO.RE.SA
W020702	FRIGORIFERO PORTATILE	4	€ 3.400,00	PROPRIETA'	NON PREVISTI IN CONVENZIONE SO.RE.SA
W020702	SISTEMA DI MONITORAGGIO DELLE TEMPERATURE	1	€ 35.000,00	PROPRIETA'	
Z110101	ACCELERATORE LINEARE	1	€ 750.000,00	NOLEGGIO	QUOTA ANNUA
Z11020301	SISTEMI TAC/PET - SPECT	1	€ 200.000,00	NOLEGGIO	QUOTA ANNUA
Z11020401	PET	1	€ 613.000,00	NOLEGGIO	QUOTA ANNUA
Z11030102	ANGIOGRAFIA DIGITALE, SISTEMA PER - CON INTENSIFICATORE DI IMMAGINI FISSO	1	€ 450.000,00	PROPRIETA'	
Z11030604	TOMOGRFO ASSIALE COMPUTERIZZATO - SUPERIORE O UGUALE A 64 STRATI	1	€ 400.000,00	PROPRIETA'	
Z11039017	PORTATILI PER RADIOSCOPIA	2	€ 200.000,00	PROPRIETA'	
Z110401	ECOTOMOGRAFI	4	€ 200.000,00	PROPRIETA'	
Z11040102	ECOTOMOGRAFI PER USO CARDIOLOGICO	1	€ 50.000,00	PROPRIETA'	ECOCARDIOGRAFO
Z110501	TOMOGRFO A RISONANZA MAGNETICA	1	€ 920.000,00	PROPRIETA'	COMPRESI APPARECCHI ACCESSORI
Z11069005	WORKSTATION DIAGNOSTICHE PER IMMAGINI	10	€ 150.000,00	PROPRIETA'	SISTEMI PER SALA OPERATORIA
Z11069005	WORKSTATION DIAGNOSTICHE PER IMMAGINI	5	€ 50.000,00	PROPRIETA'	
Z11069082	STRUMENTAZIONE VARIA PER LA GESTIONE DELLE BIOIMMAGINI DIGITALI - COMPONENTI ACCESSORI SOFTWARE	1	€ 100.000,00	PROPRIETA'	IMPLEMENTAZIONE SOFTWARE PACS
Z119099	SISTEMA DI RADIOTERAPIA INTRAOPERATORIA	1	€ 1.000.000,00	PROPRIETA'	
Z12010903	ELETTROBISTURI AD ARGON	2	€ 35.000,00	NOLEGGIO	ELETTROBISTURI CON MODULO ARGON E SINTESI DEI VASI CON STRUMENTARIO RIUTILIZZABILE (QUOTA ANNUA NOLEGGIO)
Z12011019	LASER MULTIPIATTAFORMA	1	€ 350.000,00	PROPRIETA'	OFTALMICO
Z12011101	MICROSCOPI OPERATORI	1	€ 450.000,00	PROPRIETA'	NEUROCHIRURGICO
Z12011202	TAVOLO OPERATORIO A BASE MOBILE CON PIANI TRASFERIBILI PER VARIE UU.OO.	3	€ 100.000,00	NOLEGGIO	QUOTA ANNUA
Z12011309	STERILIZZATRICI AL PLASMA	2	€ 80.000,00	PROPRIETA'	
Z12011399	STRUMENTAZIONE PER LAVAGGIO, DISINFEZIONE E STERILIZZAZIONE NON ALTRIMENTI CLASSIFICATA	1	€ 60.000,00	NOLEGGIO	LAVAENDOSCOPI E ARMADI DI STOCCAGGIO ENDOSCOPI FLESSIBILI - QUOTA ANNUA
Z120190 / Z1202	COLONNA ENDOSCOPICA PER VARIE UU.OO.	2	€ 80.000,00	NOLEGGIO	QUOTA ANNUA
Z12020101	SISTEMI ROBOTIZZATI PER CHIRURGIA ENDOSCOPICA	1	€ 800.000,00	NOLEGGIO	QUOTA ANNUA
Z12020401	SISTEMI INTEGRATI PER ACQUISIZIONE E GESTIONE DI IMMAGINI ENDOSCOPICHE E DI	2	€ 300.000,00	NOLEGGIO	QUOTA ANNUA NOLEGGIO SALE OPERATORIE INTEGRATE
Z120207	STRUMENTAZIONE PER ENDOSCOPIA URO-GENITALE	2	€ 80.000,00	NOLEGGIO	QUOTA ANNUA NOLEGGIO
Z120290	STRUMENTAZIONE VARIA PER ENDOSCOPIA e CHIRURGIA MINI-INVASIVA	10	€ 30.000,00	PROPRIETA'	OTTICHE ENDOSCOPICHE
Z12030101	ANESTESIA, APPARECCHIO PER	2	€ 60.000,00	PROPRIETA'	
Z12030105	VENTILATORI POLMONARI PER USO OSPEDALIERO	7	€ 175.000,00	PROPRIETA'	
Z12030202	MONITOR MULTIPARAMETRICI	10	€ 150.000,00	PROPRIETA'	
Z120305	DEFIBRILLATORE	20	€ 220.000,00	PROPRIETA'	
Z12030702	LETTO PER TERAPIA INTENSIVA O RIANIMAZIONE	20	€ 350.000,00	PROPRIETA'	
Z1204021501	APPARECCHIATURE PER IPERTERMIA ONCOLOGICA MULTI-DISTRETTUALE	1	€ 130.000,00	PROPRIETA'	NON RIPORTATO NELLA TABELLA DI DETTAGLIO B.4.B.1 PER ASSENZA CLASSI CND Z1204

Z12050404	REGISTRATORI HOLTHER DELLA PRESSIONE SANGUIGNA	1	€ 30.000,00	PROPRIETA'	
Z1205385	STRUMENTAZIONE PER DIAGNOSTICA CARDIOLOGICA	1	€ 50.000,00	PROPRIETA'	CENTRALIZZAZIONE REFERTAZIONE ECG
Z12059010	STERNOTOMI	1	€ 15.000,00	PROPRIETA'	
Z120611 + KIT MEDICAZ	VACUUM TERAPIA, APPARECCHIO PER + KIT MEDICAZIONI	4	€ 90.000,00	COMODATO D'USO	QUOTA ANNUA MEDICAZIONI
Z120701	APPARECCHIATURE PER LA MANOMETRIA GASTROENTEROLOGICA	1	€ 60.000,00	PROPRIETA'	
Z120702	REGISTRATORI HOLTHER DEL PH GASTROESOFAGEO	1	€ 10.000,00	PROPRIETA'	
Z12080103	RIVELATORI BATTITO CARDIACO FETALE	2	€ 28.000,00	PROPRIETA'	
Z12100501	POLISONNIGRAFI	1	€ 5.000,00	PROPRIETA'	
Z121201	AUTOREFRATTOMETRO	1	€ 8.000,00	PROPRIETA'	
Z12120108	LAMPADIE A FESSURA	1	€ 30.000,00	PROPRIETA'	
Z12120119	RIUNITI OFTALMOLOGICI	1	€ 30.000,00	PROPRIETA'	
Z12120121	TOMOGRAFI A COERENZA OTTICA	1	€ 40.000,00	PROPRIETA'	
Z12120122	TONOMETRI	1	€ 15.000,00	PROPRIETA'	
Z1215	STRUMENTAZIONE PER PNEUMOLOGIA E FISIOPATOLOGIA RESPIRATORIA	1	€ 60.000,00	PROPRIETA'	PLETISMOGRAFO CORPOREO
	SISTEMA AUTOMATIZZATO PER LA LOGISTICA DEL FARMACO	1	€ 1.800.000,00	PROPRIETA'	NON RIPORTATO NELLA TABELLA DI DETTAGLIO B.4.B.1 PER ASSENZA CLASSI CND
	TOTALE		€ 11.717.900,00		