



RELAZIONE SULLA GESTIONE

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

**Ospedale del Cuore
di Massa**



**Ospedale San Cataldo-
CNR di Pisa**





Indice:

1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione
2. Generalità sull'organizzazione dell'Ente
3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi
 - 3.1 Inquadramento generale
 - 3.2 Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura ed all'organizzazione dei servizi
4. L'attività del periodo
 - 4.1 Prestazioni in regime di ricovero
 - 4.2 Prestazioni in regime ambulatoriale
 - 4.3 Collaborazioni in ambito assistenziale
 - 4.4 Attività di ricerca
 - 4.5 Information Technology
 - 4.6 Alta formazione
5. La gestione economico-finanziaria dell'Ente
 - 5.1 Sintesi di Bilancio
 - 5.1.1 Gestione finanziaria
 - 5.1.2 Gestione economica
 - 5.2 Confronto preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti rispetto all'esercizio 2019
 - 5.3 Relazione sugli scostamenti rispetto all'esercizio 2019
 - 5.3.1 VALORE DELLA PRODUZIONE
 - 5.3.2 COSTI DELLA PRODUZIONE
 - 5.3.3 PROVENTI E ONERI FINANZIARI
 - 5.3.4 PROVENTI E ONERI STRAORDINARI
 - 5.3.5 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO
6. Livelli di assistenza (LEA) Allegato 7 (A e B)
7. Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio
8. Conclusioni

1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione è predisposta in base alle disposizioni del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., in quanto applicabili a questo Ente, e facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili previsti dalla Regione Toscana con la Delibera della Giunta Regionale n. 1343/2004 “Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana” così come modificata con Decreto Dirigenziale n. 9749/2021, fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

La relazione, in particolare, fornisce le informazioni supplementari atte ad una rappresentazione esaustiva della gestione relativa all'esercizio 2020, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge.

2. Generalità sull'organizzazione dell'Ente

La Fondazione Toscana “Gabriele Monasterio” per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica, costituita dal Consiglio Nazionale delle Ricerche e dalla Regione Toscana nel 2007, è stata riconosciuta quale Ente Pubblico del Servizio Sanitario con L.R.T. n. 85/2009.

La sede legale dell'Ente è in Pisa, via Trieste 41, mentre le sedi operative sono due: lo Stabilimento ospedaliero di Pisa, presso l'Area della Ricerca CNR, e quello di Massa, Ospedale del Cuore, in località Montepepe.

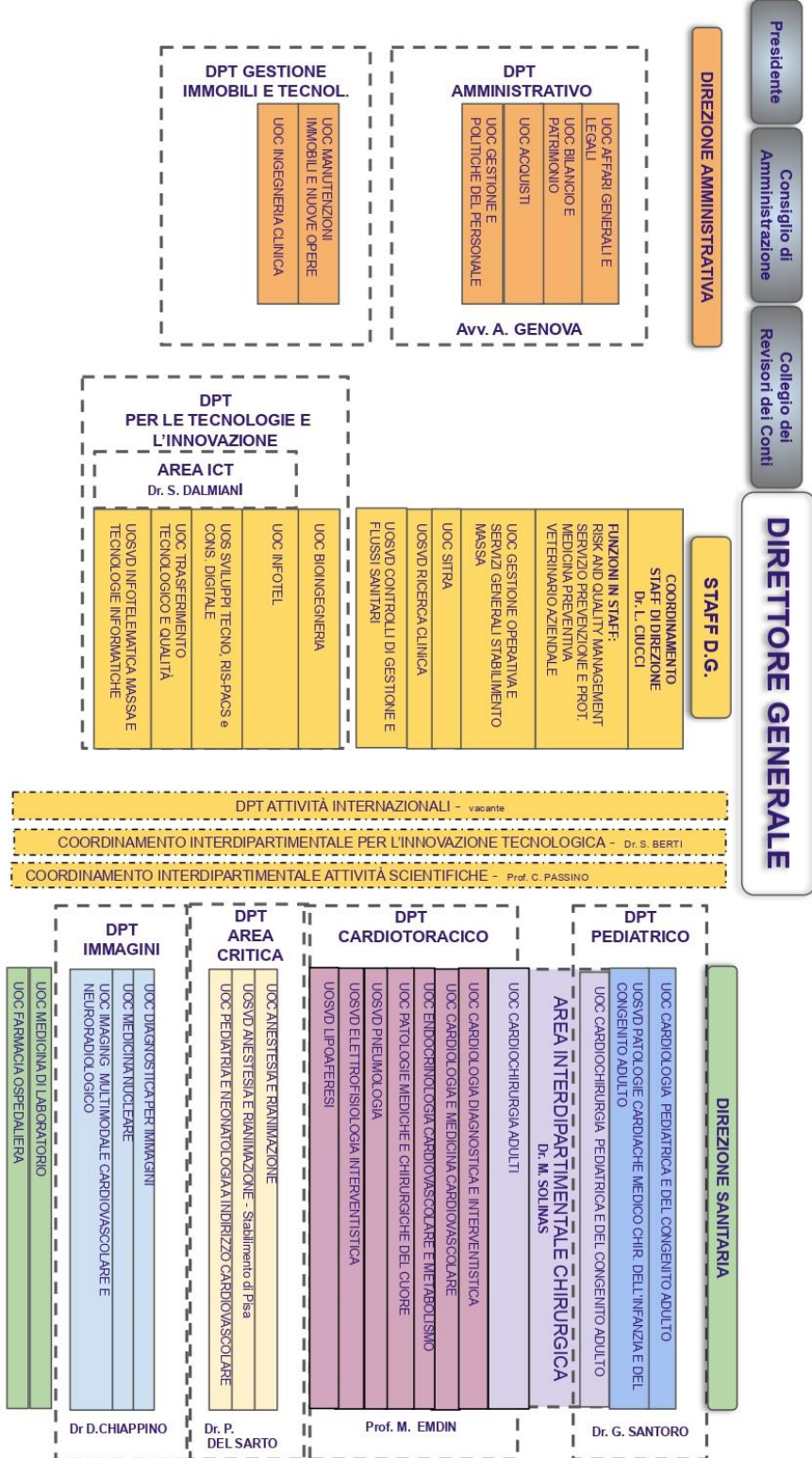
Lo Statuto della Fondazione prevede i seguenti organi:

- il Consiglio di Amministrazione, con funzioni di indirizzo e programmazione in relazione alle attività di ricerca;
- il Direttore Generale, cui sono riservati i poteri di gestione e la legale rappresentanza dell'Ente;
- il Collegio dei Revisori dei Conti, con il compito di vigilare sulla gestione finanziaria e contabile.

L'organizzazione e le attività dell'Ente sono improntate a criteri di efficienza, efficacia, economicità e trasparenza garantendo il coinvolgimento dei professionisti nel processo gestionale. Il tutto allo scopo di assicurare l'ottimale erogazione delle prestazioni sanitarie con un approccio multidisciplinare che pone il paziente al centro del percorso di diagnosi e cura, e di sviluppare attività di ricerca e sperimentazione negli ambiti di interesse dell'Ente, prendendo spunto dall'evidenza clinica e fornendo alla clinica strumenti di riflessione e progresso.

La gestione, in particolare, è basata su principi di programmazione e controllo che danno attuazione agli obiettivi definiti con la pianificazione aziendale ed è realizzata tramite un sistema di budget, con l'assegnazione di risorse ed obiettivi e la valutazione della performance delle strutture aziendali.

L'articolazione organizzativa della Fondazione è riportata nella quadro sinottico sottostante:



3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi

3.1 Inquadramento generale

La Fondazione, istituita con L.R.T. n. 25/2006, è stata riconosciuta quale Ente pubblico del Servizio Sanitario Regionale Toscano con la L.R.T. n. 85/2009: detta Legge la qualifica “*presidio specialistico*” svolgente attività sanitarie specialistiche, “*attività di ricerca, sperimentazione e formazione*”.

L'Ente ha la propria sede legale a Pisa, in via Trieste 41, mentre le attività vengono erogate nei due Stabilimenti Ospedalieri di Pisa e di Massa.

Sono organi dell'Ente:

- il Direttore Generale, cui sono riservati tutti i poteri di gestione, nonché la rappresentanza legale dell'Ente;
- il Consiglio di Amministrazione, con funzioni di indirizzo, programmazione e controllo in particolare per le attività di ricerca;
- il Collegio dei Revisori dei Conti, che vigila sulla gestione finanziaria, esamina i bilanci ed accerta la regolare tenuta delle scritture contabili.

Monasterio costituisce un presidio ospedaliero di alta specialità per la cura delle patologie cardiopolmonari ed eroga in particolare prestazioni di:

- cardiologia neonatale, pediatrica e per adulti;
- emodinamica diagnostica ed interventistica neonatale, pediatrica e per adulti;
- elettrofisiologia;
- cardiochirurgia neonatale, pediatrica e per adulti;
- anestesia e terapia intensiva neonatale, pediatrica e per adulti;
- pneumologia;
- endocrinologia e malattie del metabolismo;
- trattamento dislipidemie ed ldl-afesi;
- imaging avanzato;
- medicina di laboratorio.

L'Ente - come detto - svolge istituzionalmente, inoltre, attività di ricerca in ambito sanitario e delle tecnologie applicate alla Sanità, anche in collaborazione con il Consiglio Nazionale delle Ricerche (ed in particolare l'Istituto di Fisiologia Clinica), Università, Scuole Superiori, Enti di Ricerca e con l'Industria.

La Monasterio assicura lo svolgimento dei propri compiti istituzionali attraverso la propria struttura organizzativa: in merito si precisa che l'organigramma aziendale è anche consultabile sul sito aziendale, nella Sezione “Amministrazione Trasparente”.

L'organizzazione dell'Ente è fondata su criteri di multidisciplinarietà e multiprofessionalità e mira allo sviluppo delle competenze professionali tecniche e scientifiche, in una logica tesa alla ricerca continua del miglioramento dei risultati assistenziali e scientifici.

E ciò con l'obiettivo prioritario di assicurare l'ottimale erogazione delle prestazioni sanitarie ponendo concretamente il paziente al centro del percorso di diagnosi e cura e di sviluppare, al contempo, attività di ricerca e sperimentazione negli ambiti di interesse dell'Ente: così la ricerca clinica e delle applicazioni tecnologiche in sanità prende spunto dall'evidenza clinica e dai quesiti che l'attività sanitaria pone e, al tempo stesso, fornisce alla clinica elementi di riflessione.

La gestione dell'Ente è basata su principi di programmazione e controllo che danno attuazione agli obiettivi definiti con la pianificazione aziendale ed è realizzata tramite un sistema di budgeting con l'assegnazione di risorse ed obiettivi e la valutazione della performance delle strutture aziendali.

Nel suo complesso l'organizzazione e, in particolare le attività di Monasterio, sono improntate a criteri di efficienza, efficacia, economicità e trasparenza garantendo il coinvolgimento dei professionisti nel processo gestionale.

In questi anni il riconoscimento della Monasterio è notevolmente accresciuto, come riscontrato dalle numerose testimonianze di apprezzamento, dai crescenti atti di generosità e di supporto alle attività dell'Ente ed anche dall'incremento di collaborazioni con l'Industria nel settore dell'innovazione tecnologica, con particolare riferimento alle attività di bioingegneria e legate all'imaging avanzato.

Sul piano tecnologico è da rimarcare che la Monasterio si è dotata di un sistema informatico che ne permea integralmente le attività cliniche, rendendo la struttura realmente "paperless".

3.2 Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura ed all'organizzazione dei servizi

La particolare connotazione e missione dell'Ente si riflette negli obiettivi gestionali posti annualmente nel Piano della Performance.

In particolare, oltre all'obiettivo del mantenimento dell'equilibrio economico che costantemente accompagna la gestione dell'Ente, particolare rilievo è dato alla gestione delle risorse umane: sia in termini di benessere organizzativo e di motivazione, sia in termini di processi di acquisizione di nuove risorse umane e di formazione. Il reclutamento, l'inserimento dei nuovi assunti - che prevede un'adeguata formazione specifica - l'aggiornamento professionale, lo sviluppo delle capacità professionali, la relazione e l'ascolto, sono elementi costantemente monitorati. La tabella di seguito evidenzia il quadro della dotazione di personale:



DESCRIZIONE	ANNO 2019			ANNO 2020		
	dipendenti a tempo indeterminato	dipendenti a tempo determinato	TOTALE	dipendenti a tempo indeterminato	dipendenti a tempo determinato	TOTALE
dirigenti medici	114	4	118	130	2	132
dirigenti sanitari non medici	16		16	16	0	16
dirigenti amministrativi	5	1	6	5	1	6
dirigenti tecnici	10	1	11	9	1	10
totale area dirigenziale	145	6	151	160	4	164
personale infermieristico	283	5	288	278	32	310
tecnici sanitari	65	6	71	68	2	70
OSS/OTA	54	4	58	57	2	59
comparto tecnico amministrativo	83	13	96	86	10	96
totale personale area non dirigenziale	485	28	513	489	46	535
TOTALE	630	34	664	649	50	699
ALTRO PERSONALE						
personale dipendente CNR ed Università	8		8	6		6
libero professionisti	23		23	14		14
collaboratori coordinati e continuativi	4		4	10		10
TOTALE			699			863



Le prestazioni sanitarie sono erogate in regime di ricovero ordinario e di day-hospital, oltre che ambulatoriale e di day-service.

In particolare:

- presso lo Stabilimento di Pisa sono erogate prestazioni specialistiche di cardiologia interventistica e non interventistica, medicina cardiovascolare, elettrofisiologia e pneumologia oltre che di diagnosi e cura di specifiche malattie del metabolismo;
- presso lo Stabilimento di Massa sono erogate prestazioni specialistiche di cardiocirurgia e di cardiologia interventistica e non interventistica rivolte a pazienti neonati, pazienti pediatrici ed adulti;
- particolarmente rilevante, in entrambi gli Stabilimenti, la presenza di imaging multi-modale avanzato.

La Fondazione inoltre costituisce:

- centro di riferimento regionale per le attività di cardiocirurgia pediatrica;
- centro di riferimento regionale per le attività di cardiologia interventistica pediatrica;
- centro di riferimento regionale per le attività di lipoaferesi;
- centro di riferimento regionale per l'ECMO cardiorespiratorio in età neonatale e pediatrica;
- centro di riferimento regionale per il percorso nascita integrato per le gravi cardiopatie congenite.

Stanti le caratteristiche di centro di alta specialità, ed a motivo della tradizionale vocazione alla collaborazione con altre Istituzioni, sono di particolare rilievo le collaborazioni che Monasterio ha in essere con i vari Enti del SSN.

Tra esse si segnalano le seguenti collaborazioni:

- ASL Toscana Nord Ovest: rete Infarto Acuto per l'area apuo-versiliese, partecipazione al sistema di Emergenza Urgenza cardiologica dell'area pisana, gestione Area Nascita Integrata per gravidanze a rischio per cardiopatie del feto o della gestante, teleconsulto in cardiologia pediatrica, informatizzazione presidi ospedalieri, ecc.;
- Azienda Ospedaliero Universitaria di Pisa: tra queste la diagnostica specialistica con RMN, TAC, medicina nucleare e PET, diagnostica prenatale, il back-up dell'emodinamica, il ricovero di pazienti giunti nel P.S., ecc.;
- Azienda Ospedaliero Universitaria "Meyer": nell'ambito della cardiocirurgia e della cardiologia interventistica, dell'interventistica respiratoria, della diagnostica avanzata per l'epilessia infantile, della chirurgia generale, dell'informatizzazione clinica, ecc.;
- ASL Centro (teleconsulto cardiologico in età pediatrica, consulenza per ecocardiografia fetale, ecc.);
- ASL Sud Est: teleconsulto cardiologico in età pediatrica, consulenza per attività di ricerca sperimentale, ecc.;
- strutture sanitarie di altre regioni (v. AOU di Cagliari, ASL "Spezzino",) e di altri Paesi, con particolare riferimento alle attività in ambito pediatrico.

La tabella di seguito riportata dà un quadro di sintesi delle attività sanitarie del 2020 nel loro complesso, con un confronto con l'anno precedente.



Indicatore	2018	2019	2020
Numero Ricoveri Ordinari	4.603	4.913	4.377
Numero Ricoveri Diurni	356	437	371
Totale Attività di Ricoveri	4.959	5.350	4.748
Valore Attività di Ricovero	50.007.631 €	50.894.200 €	46.181.324 €
Peso Medio DRG	3,3	3,19	3,24
Peso Medio DRG Medici	0,73	0,68	0,7
Peso Medio DRG Chirurgici	4,31	4,25	4,27
Valore Medio DRG	10.084,22 €	10.284,69 €	10.472,83 €
Valore Medio DRG Medici	2.510,90 €	2.741,19 €	2.878,20 €
Valore Medio DRG Chirurgici	13.582,90 €	13.455,63 €	13.546,27 €
% Incidenza DRG Alta Specialità (> 2.5 punti)	53,20%	55,20%	54,40%
Degenza media ricoveri ordinari	7,3	6,8	7,6
Incidenza ricoveri extra-regione	16,60%	16,77%	14,90%
N° prestazioni ambulatoriali (non strumentali)	44.537	45.549	42.516
N° esami strumentali ambulatoriali	65.121	64.464	56.743
N° prestazioni diagnostiche per immagini	30.855	29.425	22.812
N° esami diagnostici ambulatoriali	217.097	227.117	177.430
Totale Attività Ambulatoriale	357.610	366.555	299.501
Valore Attività Ambulatoriale	13.898.419,75 €	14.499.837,00 €	12.403.092,00 €

Un cenno particolare meritano le attività di cooperazione sanitaria svolte dalla Monasterio, a favore di Paesi svantaggiati.

Tali attività, principalmente relative all'ambito pediatrico, si sostanziano normalmente in missioni all'estero per lo svolgimento di attività di diagnostica cardiologica e di interventistica cardiocirurgica, ma anche in attività di formazione di personale medico e non medico di tali Paesi, finalizzate ad accrescerne le competenze e, in prospettiva, ad incrementarne la capacità di diagnosi e gestione autonoma delle patologie cardiache.

Per quanto attiene all'anno 2020, si sottolinea come l'emergenza pandemica abbia determinato la sospensione dei programmi di cooperazione internazionale all'estero a scapito anche di nuovi progetti programmati grazie al sostegno di Fondazione "Rosa Pristina" ONLUS..

Non si è invece fermata l'attività svolta in favore di neonati e pazienti pediatrici provenienti da Paesi esteri dove questo tipo di interventi non è possibile.

Si tratta spesso di interventi salvavita, sovente realizzati con trasferimenti in urgenza presso l'Ospedale del Cuore di Monasterio, resi possibili grazie ad un contributo annuo erogato dalla Regione Toscana e, soprattutto, grazie al supporto di Associazioni ed Enti privati: in primis l'Associazione "Un Cuore, un Mondo", che da anni supporta le attività dell'Ente in ambito pediatrico, curando in particolare tutti gli aspetti logistici legati al ricovero di questi piccoli pazienti e all'accoglienza dei loro familiari, e la Fondazione "Rosa Pristina", con la quale in questi ultimi

anni si sono realizzati progetti proprio per lo sviluppo delle attività di cooperazione sanitaria in ambito pediatrico a favore di Paesi svantaggiati.

Proprio a motivo delle nuove necessità organizzative legate all'emergenza pandemica, è da sottolineare come, quest'anno, il contributo dell'Associazione "Un Cuore, un Mondo" sia risultato particolarmente prezioso proprio in quanto l'Associazione si è costantemente impegnata per consentire all'Ospedale del Cuore la possibilità di svolgere regolarmente le proprie attività.

Sul piano più strettamente assistenziale, particolare attenzione è posta agli esiti clinici che rappresentano un sicuro punto di forza della struttura, come risulta evidente nelle valutazioni effettuate da Enti terzi.

In relazione alle indicazioni regionali ed alla peculiare configurazione e missione dell'Ente, gli obiettivi posti fanno riferimento in particolare a:

- qualificazione della posizione dell'Ente verso attività ad alta specializzazione;
- appropriatezza nelle prestazioni ambulatoriali e di ricovero;
- sviluppo di processi operativi e produttivi più sicuri efficaci ed efficienti.

I risultati raggiunti sono assolutamente in linea con gli obiettivi posti: la Fondazione ha mantenuto gli esiti di efficienza organizzativa, complessità del case-mix trattato ed eccellenza clinica come attestato da Enti terzi.

In particolare, il Programma Nazionale Esiti 2020 di Agenas qualifica i risultati di eccellenza della Fondazione, in termini di esiti clinici, come di seguito riepilogato:

<i>KPI</i>	<i>% Raw</i>	<i>% Adjusted</i>	<i>National Average</i>	<i>National Ranking</i>	<i>Regional Ranking</i>
Chirurgia Valvolare isolata Mortalità 30gg	1,69	1,75 p=0.292	2,28	#29	Best Practice
BPAC isolato Mortalità 30 gg	0,21	0,25 p=0.044	1,87	Best Practice	Best Practice
Scompenso cardiaco congestizio Mortalità 30 gg	2,82	4,19 p=0.007	10,15	#55	#5
Scompenso cardiaco Riammissioni 30gg	7,17	7,58 p=0.002	14,16	#20	Best Practice
Insufficienza renale cronica Mortalità 30gg	4,5	4,88 p=0.006	12,18	#60	#2
BPCO Riadattata Mortalità 30 giorni	1,89	3,05 p=0.245	9,67	#39	Best Practice
BPCO Riadattata Riammissioni 30 giorni	1,89	2,03 p=0.058	13,25	#2	Best Practice

La Monasterio nell'anno 2020 risulta, inoltre, essere il primo centro per volumi di attività di emodinamica (*Fonte GISE-Società Italiana di Cardiologia Interventistica*) e, nel quinquennio precedente, è stata riconosciuta tra i primi tre centri a livello nazionale.

Si ritiene importante riportare, di seguito, gli esiti dell'attività della Monasterio certificati da ulteriori Enti terzi.

Il **Laboratorio MeS della Scuola Superiore "S. Anna"**, nell'ambito della Valutazione della Performance delle Aziende Sanitarie toscane, certifica il livello di complessità della casistica trattata dalla Monasterio, nell'esercizio 2020, come risultante dal livello del DRG (sistema di classificazione dei ricoveri in base alla complessità ed all'assorbimento di risorse).

In particolare:

- il peso medio DRG (valore di riferimento per la valorizzazione della prestazione che tiene conto della complessità del livello assistenziale per il singolo paziente) risulta nettamente il più alto rispetto alle Aziende Ospedaliere Universitarie toscane, sia per quanto attiene ai DRG medici, sia per quanto attiene in particolare a quelli chirurgici;
- il peso medio dei DRG è 3,24 (+78% rispetto alla media delle AA.OO.UU toscane);
- il peso medio dei DRG chirurgici è 4,27 (+73% della media delle AA.OO.UU toscane);
- i DRG chirurgici di alta e altissima complessità costituiscono il 76% del totale.

L'Istituto "M. Negri" (progetto "Margherita" PRO-SAFE), conferma il livello di eccellenza clinica delle attività della Monasterio, ponendo la stessa ai vertici del panorama italiano, come testimoniato, tra gli altri, dai seguenti dati relativi all'anno 2020:

- mortalità notevolmente inferiore alla media dei centri partecipanti allo studio (i decessi sono stati oltre il 50% in meno di quanto atteso in base della specifica complessità dei pazienti);
- dimissioni direttamente a domicilio con incidenza superiore al doppio della media nazionale;
- consumo di sangue estremamente contenuto (75% in meno di pazienti trasfusi rispetto alla media nazionale).

Altrettanto eccellenti, i risultati delle attività di cardiocirurgia pediatrica, nel cui ambito la Monasterio nell'ultimo triennio ha registrato una mortalità a 30 giorni intorno all'1%.

4. L'attività del periodo

Di seguito una breve sintesi delle attività svolte nel corso del **2020**.

4.1 Prestazioni in regime di ricovero

a) numero dimessi: 4748 (4.377 in regime ordinario e 371 in regime di day hospital) a fronte di 5.350 (4.913 in regime ordinario e 437 in regime di day hospital) nel corso del 2019;

b) valore delle prestazioni erogate: passa da € 65.394.037 del 2019 a € 58.584.416 del 2020 con un calo del 10,41%.

c) attrazione: il 16,49% dei pazienti è residente al di fuori dei confini regionali (il 14,51% per la cardiocirurgia dell'adulto ed il 40,23% per la cardiocirurgia pediatrica);

4.2 Prestazioni in regime ambulatoriale

Nel 2020 sono state erogate 294.574 prestazioni ambulatoriali (-19,64% rispetto al 2019); in termini di valore l'attività ambulatoriale complessivamente resa, si attesta ad € 11.294.457, con un calo del 22,11% rispetto all'anno 2019.

4.3 Collaborazioni in ambito assistenziale

Per vocazione e per scelta, da sempre Monasterio promuove e sviluppa collaborazioni in ambito sanitario, di ricerca e formazione con enti pubblici e privati coerentemente con la propria missione istituzionale.

Da questo punto di vista, negli anni, il credito istituzionale e le collaborazioni realizzate sono costantemente cresciute.

Nel corso dell'anno 2020 si sono mantenute e consolidate le collaborazioni in ambito sanitario con le strutture con cui la Monasterio ha rapporti convenzionali storici.

Inoltre, con le altre due aziende sanitarie dell'Area Vasta Nord Ovest si è dato vita ad uno stretto coordinamento della rete ospedaliera finalizzato a far fronte all'emergenza pandemica. Il ruolo delle strutture della Monasterio è stato quello di assicurare la continuità delle attività tempodipendenti cardiologiche e cardiocirurgiche sia in ambito pediatrico che adulto.

Con l'AOU "Meyer" si è mantenuto lo stretto rapporto di collaborazione che ha consentito la gestione integrata delle casistiche più complesse. Si è dato inoltre avvio al tavolo di lavoro sulla cardiologia pediatrica, nell'ambito della rete pediatrica regionale.

In ambito pediatrico, oltre alla rete per il teleconsulto cardiologico in età neonatale e pediatrica che spazia in tutta la Regione (con 13 postazioni collegate), nel corso del 2019 si è consolidato - grazie al supporto della Rete del 118 - il progetto "ECMO Team pediatrico regionale", con il graduale coinvolgimento delle strutture sanitarie toscane.

L'anno 2020, come il precedente, ha registrato importanti progressi nel processo di integrazione con l'Istituto di Fisiologia Clinica del CNR: è stata svolta un'attività di confronto tra le Direzioni dei due Enti per valorizzare le collaborazioni in essere istituendo laboratori congiunti.

Sono proseguite, inoltre, le collaborazioni con le Università toscane ed in particolare con l'Università di Pisa soprattutto come sede di formazione per le scuole di specializzazione in medicina e con la Scuola Sant'Anna per la formazione specialistica.

Nel 2020 è stato definito l'accordo con UNIPI, oltre che ATNO e AOUP, per l'Area Nascita integrata; tale accordo, che verrà formalizzato nel corso del 2021, prevede un impegno sinergico delle 4 istituzioni coinvolte nell'attività clinica ma anche di ricerca, formazione, didattica e innovazione.

È stata inoltre avviata la collaborazione con Fondazione Toscana Life Sciences, ente no-profit nato nel 2005, che vede fra i soci fondatori Regione Toscana, per consentire la promozione e valorizzazione delle attività di ricerca e innovazione della Monasterio, favorendo anche il trasferimento tecnologico dei risultati conseguiti.

4.4 Attività di ricerca

Come ribadito in precedenza, l'attività di ricerca costituisce missione aziendale al pari dello svolgimento di attività cliniche specialistiche: naturale, quindi, che tra gli obiettivi posti in maniera trasversale alle varie unità organizzative vi sia il potenziamento di tale tipologia di attività.

Nel corso dell'anno, si è provveduto ad un consolidamento dell'assetto dedicato all'attività di ricerca con un marcato coordinamento delle attività.

In particolare sono stati effettuati incontri di staff per la definizione di una strategia aziendale volta a rafforzare la "massa critica" di ricerca dell'Ente, a creare percorsi aziendali per la proficua partecipazione a bandi competitivi e per la promozione di percorsi formativi specifici. Tali incontri hanno visto il coinvolgimento dell'Ufficio Grant, gestito in modo congiunto con IFC, nonché della Fondazione TLS.

A fine anno è stato fatto un primo momento informativo rivolto a tutti i ricercatori volto a chiarire la strategia aziendale e a promuovere le azioni di miglioramento.

In merito, l'anno 2020 ha visto un importante sviluppo delle attività di ricerca come confermato da alcuni dati qui riportati:

- 336 pubblicazioni indicizzate (con un impact factor medio di 4,34);
- 125 sperimentazioni cliniche/studi osservazionali in corso al 31 dicembre;
- 9 progetti competitivi in corso: 7 finanziamenti conseguiti nell'ambito di bandi nazionali e 2 su bandi comunitari.

Si allega il conto economico relativo all'attività di ricerca (**Allegato 1**). Per i costi, oltre a quelli rilevati direttamente sull'attività di ricerca sono stati individuati dei costi che hanno carattere di promiscuità perché comuni con l'attività sanitaria (stante il ruolo centrale dell'integrazione tra ricerca e attività clinica che caratterizzano la missione dell'Ente).

Di seguito vengono elencati detti costi:

CONTO	DESCRIZIONE
500.015.0010	MEDICINALI CON AIC (NO VACCINI E EMODERIVATI REGIONALI)
500.015.0070	DISPOSITIVI MEDICI
500.015.0090	DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)
500.015.0120	PRODOTTI CHIMICI
500.015.0140	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI
500.020.0070	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE SANITARIE
500.020.0090	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INFORMATICO)
500.020.0100	ALTRI BENI NON SANITARI
500.020.0105	ACCESSORI E RICAMBI PER ATTREZZATURE INFORMATICHE
510.080.0090	TRASPORTI SANITARI DA SOGGETTI PRIVATI
510.120.0080	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA SANITARIA
510.120.0110	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ
510.120.0115	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ
510.130.0090	ALTRI SERVIZI SANITATI DA SOGGETTI PRIVATI
515.010.0010	LAVANDERIA
515.010.0020	SERVIZI DI PULIZIA DA SOGG. PRIVATI
515.010.0030	SERVIZI DI MENSA DIPENDENTI
515.010.0040	SERVIZI DI RISCALDAMENTO DA SOGG PRIVATI
515.010.0060	SERVIZI TRASPORTI (NON SANITARI)
515.010.0070	SMALTIMENTO RIFIUTI - DA SOGG. PRIVATI
515.010.0080	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI
515.010.0086	SPESE PER TELEFONIA MOBILE
515.010.0090	UTENZE ELETTRICITÀ DA SOGG. PRIVATI
515.010.0100	ALTRE UTENZE DA SOGG. PRIVATI
515.010.0105	ALTRE UTENZE DA SOGG. PUBBLICI



515.010.0110	PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE
515.010.0120	PREMI DI ASSICURAZIONE - ALTRI PREMI ASSICURATIVI
515.010.0140	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO
515.010.0150	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI
515.010.0160	SERVIZI NON SANITARI DA COOPERATIVE
515.020.0050	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE DA PRIVATO
515.020.0070	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA NON SANITARIA
550.030.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ALLE ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICO SANITARIE
560.040.0010	CANONI DI NOLEGGIO AREA SANITARIA
570.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET
570.010.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRMEDVET
570.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET
570.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET
570.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET
570.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRNOMED
570.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRNOMED
570.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRNOMED
570.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRNOMED
570.030.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPSAN
570.030.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN
570.035.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPSAN
570.035.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN
580.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRPROF
580.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF
580.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRPROF
580.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF
590.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRTEC
590.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRTEC
590.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPTEC
590.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC
590.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPTEC
590.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC
600.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRAMM
600.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM
600.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRAMM
600.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM
600.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM
600.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM
600.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM
600.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM
610.010.0010	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER LA DIREZIONE AZIENDALE
610.060.0010	IMPOSTA DI BOLLO
610.100.0010	ONERI VARI DI GESTIONE
610.100.0060	ARROTONDAMENTI PASSIVI
630.030.0010	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE
660.070.0010	ACCANTONAMENTI FONDO DONAZIONI
660.080.0020	ACCANTONAMENTO STUDI NO PROFIT
660.080.0040	AA.TO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI (VINC)
660.080.0050	AA.TO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA PRIVATI
690.020.0010	CONTRIBUTI PER RICERCA ISTITUZIONALE
690.030.0020	INSUSSISTENZE DELL' ATTIVO
700.010.0010	IRAP RELATIVA AL PERSONALE DIPENDENTE

4.5 Information Technology

Come noto, la Monasterio negli anni ha realizzato un proprio sistema informatizzato che oggi permea ogni ambito della gestione clinica: si tratta di uno dei sistemi più avanzati a livello nazionale ed internazionale come dimostrato dai riconoscimenti ottenuti a livello internazionale sulle classificazioni EMRAM e dall'ottenimento di finanziamenti specifici per l'evoluzione tecnologica del sistema.

L'ambito dell'innovazione tecnologica ed in particolare gli sviluppi dell'ICT in Sanità costituiscono un settore di interesse preminente per la Monasterio che, pertanto, ha avviato progettualità sfidanti, di medio e lungo periodo.

Per quanto attiene al 2020, si sintetizzano di seguito i risultati conseguiti rispetto agli obiettivi preposti:

- è stata avviata la sperimentazione della cartella elettronica di terapia intensiva, sia presso l’Ospedale Meyer che presso l’Ospedale del Cuore, seppur in forma di test;
- è stata terminata la fase di raccolta delle specifiche inerenti il progetto di reingegnerizzazione della cartella clinica elettronica, “Progetto C8”, se pur non fino al livello previsto e necessario per la definizione del piano operativo di messa in produzione;
- è stata progettata e messa in produzione la App aziendale utilizzata, nel 2020, principalmente a supporto delle attività di telemedicina; tale App rappresenta, in realtà, la base per un progetto più ampio di interazione Monasterio-Pazienti;
- Teleconsulto: è stata completata la cartella elettronica per il teleconsulto a supporto della rete pediatrica regionale;
- il trasferimento tecnologico verso ATNO e Meyer ha proseguito nel 2020 in particolare nel periodo successivo al lockdown stanti le limitazioni imposte dalla pandemia;
- l’anno 2020 si è concluso con l’ottenimento della certificazione ISO 9001:2004 della “fabbrica del software” Monasterio.

4.6 Alta formazione

L’Ente, da sempre, costituisce luogo di formazione per medici, infermieri, tecnici sanitari, ingegneri, e ricercatori.

Più di recente, grazie alla stretta collaborazione con la Scuola Superiore “Sant’Anna”, si sono realizzati alcuni Master internazionali ed in particolare il Master “*Innovation in cardiac surgery: advances in minimally invasive therapeutics*”, il Master “*Percutaneous Interventional Treatment of Structural Heart Diseases*” e anche in collaborazione con il GISE, il Master “Trattamento percutaneo della malattia coronarica” ed il Master “Fisiopatologia clinica e management dello scompenso cardiaco”.

Sempre con la Scuola “S. Anna”, infine, prosegue la collaborazione relativa al percorso formativo applicativo-clinico integrato con il corso di perfezionamento.

5. La gestione economico-finanziaria dell'Ente

5.1 Sintesi di Bilancio

5.1.1 Gestione finanziaria

A partire dall'esercizio 2019, l'Ente ha ottenuto un trattamento analogo alle AA.OO.UU. (cui la Monasterio deve essere equiparata ai sensi della L.R.T. n. 85/2009), con un conseguente incremento dei flussi finanziari e una diminuzione dei tempi di pagamento e del ricorso all'anticipazione di cassa.

Sempre con riferimento ai flussi finanziari, si segnala che nel febbraio 2020 è stato contratto un mutuo per € 15.500.045,00 presso il Banco BPM (come da gara ESTAR aggiudicata con Delibera n. 656 del 28/04/2017 e precedente autorizzazione con Delibera della Giunta Regionale n. 47/2017) destinato a finanziare la realizzazione del nuovo blocco operatorio dell'Ospedale del Cuore di Massa.

L'anno 2020 ha, comunque, riscontrato un notevole miglioramento dei tempi di pagamento che sono stati di 69 giorni medi dalla data fattura, con una diminuzione rispetto all'esercizio precedente (che aveva una media di 134 giorni data fattura).

L'indice di tempestività dei pagamenti ex art. 9 D.P.C.M. 22 è stato pari a -16,98.

In **Allegato 2** e **Allegato 3** sono riportati il prospetto dei flussi di cassa e la certificazione sui tempi di pagamento, ai sensi dell'art. 41 del D.L.66/2014.

Per un'ulteriore analisi sull'andamento finanziario si rinvia alla relazione al Rendiconto Finanziario.

5.1.2 Gestione economica

L'esercizio 2020 è chiaramente stato influenzato dall'emergenza pandemica per COVID-19, un'emergenza che ha iniziato a manifestarsi già dal mese di febbraio allorché la Monasterio veniva individuata nel piano regionale di contrasto della pandemia, come struttura "no-covid".

Sul piano operativo, fermo restando la necessità di supportare strutture sanitarie "covid" limitrofe, si è realizzata una importante riduzione delle attività cliniche, segnatamente nei mesi del "lock-down"; sul piano organizzativo si è proceduto con:

- l'attivazione di prestazioni ambulatoriali in tele-medicina;
- la completa rivoluzione dei percorsi e delle procedure per l'accesso alle strutture;
- la riorganizzazione delle attività amministrative, informatiche ed anche di ricerca ricorrendo allo smart working;
- l'istituzione di una cabina di regia per la gestione quotidiana della situazione, al mutare dell'andamento della pandemia e delle indicazioni e disposizioni regionali e nazionali in merito.

L'emergenza ha quindi avuto un pesante impatto anche dal punto di vista economico, sia in termini di riduzione delle attività ordinarie erogate sia di incremento dei costi di beni e servizi indispensabili per fronteggiare le straordinarie necessità che la pandemia ha comportato.

Quanto sopra ha limitato la consueta attività di programmazione stante il continuo mutare delle condizioni e disposizioni normative straordinarie e l'impossibilità di fare riferimento a dinamiche di costi e ricavi consolidate da anni.

Più in generale, sono radicalmente mutati equilibri economici tra i vari soggetti del SSR: le ASL hanno registrato un risparmio nella mobilità passiva per la minor attività ordinaria erogata dalle Aziende Ospedaliere (e dalla Monasterio) che hanno visto una drastica riduzione del volume di attività, voce che costituisce il principale ricavo di esercizio.

Dal lato degli oneri si è registrato un incremento di tutti i servizi correlati all'emergenza pandemica (trasporti, pulizie, lavanderia e diagnostica di laboratorio) e una diminuzione di quelli legati ai volumi di attività come la mensa. Per i beni sanitari il decremento legato alla diminuzione dei dispositivi è stato compensato dall'acquisto di presidi COVID. Si allega alla presente nota il modello "Allegato B" al CE IV trimestre 2020" (**Allegato 4**) che riporta i costi sostenuti per l'emergenza COVID.

Rinviando ad un più puntuale esame delle varie poste contabili, si evidenzia in sintesi quanto segue:

- il contributo ordinario in conto esercizio erogato dalla Regione è stato pari ad € 16.003.204,58 come assegnazione iniziale al quale si è aggiunto un ulteriore contributo € 7.979.008,85 in fase di assegnazione finale;
- il valore della mobilità in compensazione infra regionale è diminuito di € 4.370.177,38 mentre quello extra regionale di € 2.263.641,71;
- il risultato d'esercizio presenta una perdita di € 1.830.664,24.

5.2 Confronto preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti rispetto all'esercizio 2019

Si riporta di seguito il prospetto di confronto tra i dati a consuntivo 2020, i dati a consuntivo 2019 ed i dati di preventivo 2020 ricordando che per la predisposizione del bilancio preventivo 2020 ci si era attenuti a valutazioni di carattere prudenziale, basate sul quadro normativo nazionale e regionale vigente, sulle informazioni al momento disponibili oltre che sulle indicazioni, i documenti e gli atti forniti dalla Regione Toscana.

La nota regionale contenente le indicazioni per la predisposizione del preventivo 2020, in particolare, prevedeva che alcune poste fossero inserite nel preventivo sulla base della quantificazione definita nella nota stessa.

Come detto, fatte salve specifiche indicazioni regionali, le previsioni relative all'esercizio 2020 si basavano sul pre-consuntivo 2019 aggiornato al 31 gennaio 2020.

Per quanto tali riferimenti potessero considerarsi realistici, non potevano già essere esclusi in assoluto evenienze che potessero determinare la necessità di effettuare variazioni od integrazioni rispetto alle poste di competenza del 2019 e che potranno determinare effetti economici anche nell'esercizio 2020. L'emergenza COVID ha poi di fatto mutato completamente il contesto di riferimento disegnando una situazione impossibile da prevedere al momento della redazione del bilancio preventivo.

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro		Importi: Euro		
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	Anno 2020	Anno 2019	PREV 2020	VAR. 20/19		VAR. 20/PREV.	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE							
1) Contributi in c/ esercizio	27.130.951	17.117.830	17.098.122	10.013.121	58%	10.032.829	37%
a) Contributi in c/ esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	25.425.256	16.770.988	16.838.122	8.654.269	52%	8.587.135	34%
b) Contributi in c/ esercizio - extra fondo	1.296.698	326.842	260.000	969.856	297%	1.036.698	80%
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 LE	-	-	-	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura ex	-	-	-	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	1.296.698	326.842	260.000	969.856	297%	1.036.698	80%
c) Contributi in c/ esercizio - per ricerca	223.996	20.000	-	203.996	1020%	223.996	100%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	70.267	-	-	70.267	100%	70.267	100%
4) da privati	153.729	20.000	-	133.729	669%	153.729	100%
d) Contributi in c/ esercizio - da privati	185.000	-	-	185.000	100%	185.000	100%
2) Rettifica contributi c/ esercizio per destinazione ad investimenti	-177.651	-	-	-177.651	100%	-177.651	100%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.411.950	743.718	790.000	668.233	90%	621.950	44%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	56.993.453	64.429.383	63.352.246	-7.435.930	-12%	-6.358.793	-11%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	47.078.951	51.906.280	50.736.374	-4.827.329	-9%	-3.657.423	-8%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	2.400.689	2.717.924	2.717.924	-317.235	-12%	-317.235	-13%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	7.513.813	9.805.179	9.897.948	-2.291.366	-23%	-2.384.135	-32%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.602.743	2.191.799	504.000	-589.056	-27%	1.098.743	69%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	747.431	1.145.810	1.146.278	-398.378	-35%	-398.846	-53%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.562.856	2.296.944	2.238.443	265.912	12%	324.413	13%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	748.860	2.028.899	1.032.454	-1.280.039	-63%	-283.594	-38%
Totale A)	91.020.594	89.954.381	86.161.542	1.066.213	1%	4.859.052	5%

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	Anno 2020	Anno 2019	PREV 2020	VAR. 20/19		VAR. 20/PREV.	
				Importo	%	Importo	%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
1) Acquisti di beni	28.668.057	27.823.556	27.510.093	844.501	3%	1.157.963	4%
a) Acquisti di beni sanitari	27.603.892	27.249.820	26.955.383	354.072	1%	648.509	2%
b) Acquisti di beni non sanitari	1.064.165	573.736	554.711	490.429	85%	509.454	48%
2) Acquisti di servizi sanitari	5.296.091	5.513.549	5.185.574	-217.458	-4%	110.517	2%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.019.925	951.997	519.486	67.929	7%	500.440	49%
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	8.759	20.981	14.118	-12.222	-58%	-5.359	-61%
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	376.292	82.104	67.594	294.187	358%	308.698	82%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att Libero-prof. (intramoenia)	1.669.993	2.200.461	2.200.461	-530.468	-24%	-530.468	-32%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-	-	-	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.097.645	2.166.892	2.102.698	-69.248	-3%	-5.053	0%
n) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	123.478	91.114	281.218	32.364	36%	-157.740	-128%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro		Importi: Euro		
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013</i>	Anno 2020	Anno 2019	PREV 2020	VAR. 20/19		VAR. 20/PREV.	
				Importo	%	Importo	%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
3) Acquisti di servizi non sanitari	9.711.980	9.227.491	8.530.141	484.489	5%	1.181.839	12%
a) Servizi non sanitari	9.173.294	8.670.976	7.992.087	502.318	6%	1.181.208	13%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	535.230	532.356	516.199	2.874	1%	19.031	4%
c) Formazione	3.456	24.159	21.856	-20.703	-86%	-18.400	-532%
4) Manutenzione e riparazione	3.022.414	3.691.952	2.765.820	-669.539	-18%	256.593	8%
5) Godimento di beni di terzi	904.037	500.458	529.706	403.579	81%	374.331	41%
6) Costi del personale	36.391.935	35.145.522	33.968.705	1.246.413	4%	2.423.230	7%
a) Personale dirigente medico	13.174.032	12.981.964	12.091.399	192.067	1%	1.082.633	8%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.394.596	1.263.841	1.161.090	130.755	10%	233.506	17%
c) Personale comparto ruolo sanitario	15.469.808	14.444.949	14.318.025	1.024.859	7%	1.151.784	7%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.259.400	1.327.803	1.327.938	-68.403	-5%	-68.538	-5%
e) Personale comparto altri ruoli	5.094.099	5.126.964	5.070.253	-32.865	-1%	23.846	0%
7) Oneri diversi di gestione	1.125.945	1.133.699	1.128.711	-7.754	-1%	-2.766	0%
8) Ammortamenti	2.738.306	2.464.354	2.646.922	273.952	11%	91.385	3%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	76.169	73.680	95.529	2.489	3%	-19.360	-25%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	793.629	738.521	913.421	55.108	7%	-119.792	-15%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.868.509	1.652.154	1.637.971	216.355	13%	230.538	12%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-260.045	169.596	-	-429.640	-253%	-260.045	100%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-260.045	169.596	-	-429.640	-253%	-260.045	100%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-	-	-	-
11) Accantonamenti	2.653.989	2.016.998	1.377.297	636.990	32%	1.276.692	48%
a) Accantonamenti per rischi	57.807	78.816	60.000	-21.009	-27%	-2.193	-4%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.030.409	276.345	-	754.064	273%	1.030.409	100%
d) Altri accantonamenti	1.565.773	1.661.838	1.317.297	-96.064	-6%	248.476	16%
Totale B)	90.252.710	87.687.177	83.642.971	2.565.533	3%	6.609.739	7%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro		Importi: Euro		
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	Anno 2020	Anno 2019	PREV 2020	VAR. 20/19		VAR. 20/PREV.	
				Importo	%	Importo	%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI							
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	225	258	-	-33	-13%	225	100%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	250.618	85.517	280.804	165.101	193%	-30.187	-12%
Totale C)	-250.393	-85.259	-280.804	-165.134	194%	30.411	-12%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
1) Rivalutazioni	-	-	-	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI							
1) Proventi straordinari	565.918	446.810	350.000	119.108	27%	215.918	38%
a) Plusvalenze	-	-	-	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	565.918	446.810	350.000	119.108	27%	215.918	38%
2) Oneri straordinari	2.256	48.807	7.464	-46.551	-95%	-5.208	-231%
a) Minusvalenze	-	-	-	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	2.256	48.807	7.464	-46.551	-95%	-5.208	-231%
Totale E)	563.662	398.003	342.536	165.659	42%	221.126	39%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	1.081.153	2.579.947	2.580.304	-1.498.794	-58%	-1.499.150	-139%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO							
1) IRAP	2.894.337	2.558.177	2.558.177	336.160	13%	336.160	12%
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.577.460	2.304.810	2.304.810	272.650	12%	272.650	11%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	104.734	35.521	35.521	69.213	195%	69.213	66%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	212.143	217.846	217.846	-5.702	-3%	-5.702	-3%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-	-	-	-
2) IRES	17.480	17.473	22.000	7	0%	-4.520	-26%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-	-	-	-
Totale Y)	2.911.817	2.575.650	2.580.177	336.167	0	331.640	0
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-1.830.664	4.297	127	-1.834.962	-42699%	-1.830.791	100%

5.3 Relazione sugli scostamenti rispetto all'esercizio 2019

5.3.1 VALORE DELLA PRODUZIONE

Nel 2020 - come detto - il contributo in conto esercizio assegnato in via definitiva dalla Regione è stato pari ad 23.982.213,43 € oltre ad ulteriori 17.300,00 € sempre erogati sul fondo sanitario a destinazione indistinta, 483.404,00 € per le attività di cooperazione internazionale e 1.425.742,98 € erogati sul fondo sanitario indistinto finalizzato (come da dettaglio in nota integrativa) in gran parte nell'ambito delle assegnazioni straordinarie per l'emergenza COVID. Da ultimo 1.037.290,21 € erogati da soggetti pubblici e privati nell'ambito dell'attività di ricerca e sperimentazione.

I ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria, registrano un decremento complessivo dell'11,5% rispetto al 2019, con un decremento sia dell'attività in compensazione che delle fatturazioni dirette verso altre aziende sanitarie.

Si registra quindi un decremento del valore delle prestazioni rese in regime di ricovero (SDO), pari all'9,42%, e delle prestazioni in regime ambulatoriale (SPA) del 21,09%. Incrementano invece i farmaci alla dimissione (FED) del 14,52%.

Di seguito un quadro di sintesi.

	2019	2020	DIFF.	%
RICOVERO - SDO				
PRESTAZIONI DI RICOVERO IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE	34.416.555,05	32.951.759,80	- 1.464.795,25	-4,26%
PRESTAZIONI DI RICOVERO EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE	6.797.637,75	5.565.494,75	- 1.232.143,00	-18,13%
PRESTAZIONI DI RICOVERO A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE	8.266.817,80	6.304.060,00	- 1.962.757,80	-23,74%
	49.481.010,60	44.821.314,55	- 4.659.696,05	-9,42%
AMBULATORIALE - SPA				
PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A COMP.	7.409.847,00	5.884.553,00	- 1.525.294,00	-20,58%
PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE EXTRA AREA VASTA A COMP.	1.092.967,00	927.081,00	- 165.886,00	-15,18%
PRESTAZIONI AMBULATORIALI A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE	943.226,00	642.085,00	- 301.141,00	-31,93%
	9.446.040,00	7.453.719,00	- 1.992.321,00	-21,09%
FARMACI ALLA DIMISSIONE - FED				
FLUSSO FED IN AV A COMPENSAZIONE	83.091,38	99.666,91	16.575,53	19,95%
FLUSSO FED EXTRA AV A COMPENSAZIONE	18.684,37	20.049,71	1.365,34	7,31%
FLUSSO FED EXTRA REGIONE A COMPENSAZIONE	23.591,15	23.848,24	257,09	1,09%
	125.366,90	143.564,86	18.197,96	14,52%
	59.052.417,50	52.418.598,41	- 6.633.819,09	-11,23%

Per le prestazioni rese a favore di pazienti ricoverati in altre strutture sanitarie (v. voce “fatturazione diretta”), si registra un decremento del 21,90% passando da 2.087.475,20 € ad 1.630.345,94 €.

Anche i ricavi per attività intramoenia, registrano un decremento dell'11,67%: il valore complessivo passa da 2.717.924,37 € a 2.400.688,89 € (v. prospetto di analisi extracontabile - **Allegato 5**).

Rispetto alle restanti poste componenti il valore della produzione, si evidenzia quanto segue:

- “Concorsi, recuperi e rimborsi”:

	2019	2020	DIFF.	%
RIMBORSI ASSICURATIVI	176,50	0	- 176,50	-100,00%
ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI PER ATTIVITÀ TIPICHE DA PARTE DI ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE	1.722.031,01	140.000,00	- 1.582.031,01	-91,87%
RIMBORSI DA INAIL PER INFORTUNI PERSONALE DIPENDENTE	17.783,23	19.583,22	1.799,99	10,12%
CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI V/ALTRI ENTI PUBBLICI	259.850,86	9.600,00	- 250.250,86	-96,31%
PAY BACK ALTRO	6.794,10	1.217.428,00	1.210.633,90	17818,90%
ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI VERSO PRIVATI	80.787,78	98.508,61	17.720,83	21,94%
RIMBORSI SPESE PERSONALE PER VITTO, VESTIARIO ED ALLOGGI	34.692,23	24.516,96	- 10.175,27	-29,33%
ALTRI CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITÀ NON TIPICHE	69.682,93	93.106,17	23.423,24	33,61%
	2.191.798,64	1.602.742,96	- 589.055,68	-26,88%

La voce rileva un decremento del 26,88%. Il principale decremento si ha nella voce dei rimborsi da ASL/AO: nel 2019 era stato contabilizzato il saldo da parte della ASL Toscana Nord Ovest del rimborso degli oneri pregressi anticipati dalla Fondazione per l'immobile già sede del Dipartimento Materno Infantile della ex ASL 1 per 1.582.031,01 €. Rimane invariato il rimborso da parte dell'AOU “Meyer” per il presidio cardiocirurgico presso detta struttura (€ 140.000,00). Decrementano anche i rimborsi da altri enti pubblici, in quanto il 2019 aveva visto il rimborso da parte del CNR per gli oneri di ingegneria clinica del periodo 2015 per € 183.846,36.

Rilevante incremento si ha invece nella voce Pay Back che registra un rimborso per 1.217.428,00 €.

- “Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)”. La voce registra un decremento del 34,77% conseguente al calo della attività ambulatoriali erogate;
- “Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio”: il valore di questa posta incrementa del 10,45%, precisando che detti contributi seguono il ciclo delle sterilizzazioni di ammortamenti per cespiti finanziati con contributi in conto capitale e per i beni di prima dotazione;
- “Altri ricavi e proventi”: di seguito il dettaglio.

	2019	2020	DIFF.	%
PROVENTI DA CONTRATTI DI RICERCA	812.843,75	630.508,33	-182.335,42	-22,43%
PROVENTI DA CORSI DI FORMAZIONE	300.677,34	81.605,40	-219.071,94	-72,86%
ALTRI PROVENTI NON SANITARI	16.102,11	16.650,80	548,69	3,41%
UTILIZZO FONDO STUDI NO PROFIT	70.000,00	0	-70.000,00	-100,00%
UTILIZZO FONDO INTRAMOENIA	130.455,37	0	-130.455,37	-100,00%
UTILIZZO FONDO ONERI CONTRATTUALI	587.266,40	0	-587.266,40	-100,00%

UTILIZZO FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	37.779,89	0	-37.779,89	-100,00%
UTILIZZO ALTRI FONDI	73.773,76	0	-73.773,76	-100,00%
UTILIZZO FONDO INT MORATOTI	0	-20.095,52	-20.095,52	
	2.028.898,62	708.669,01	-1.320.229,61	-65,07%

La voce evidenzia un decremento dei proventi da contratti di ricerca e formazione (rispettivamente del 22,43 e 72,86%); non si ha invece l'utilizzo dei fondi per oneri contrattuali che nel 2019 erano stati utilizzati per l'erogazione degli arretrati della dirigenza medica e sanitaria, a seguito della definizione del nuovo CCNL.

5.3.2 COSTI DELLA PRODUZIONE

In merito alla voce "Acquisto di beni", si registra un incremento del 3,04%: in particolare il valore dei beni sanitari è cresciuto dell'1,30% (il decremento legato alla diminuzione dei dispositivi è stato compensato dall'acquisto di presidi COVID), mentre l'onere per beni non sanitari dell'85,48%, aumento in particolare legato al materiale per la manutenzione di attrezzature come sonde ecografiche e all'accessoristica per attrezzature informatiche.

BENI SANITARI	2019	2020	DIFF.	%
PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	222,23	222,48	0,25	0,11%
MEDICINALI CON AIC (NO VACCINI E EMODERIVATI REGIONALI)	2.192.366,63	2.002.824,02	-189.542,61	-8,65%
MEDICINALI SENZA AIC	181.965,31	280.370,90	98.405,59	54,08%
OSSIGENO		73.644,89	73.644,89	
EMODERIVATI DI PRODUZIONE REGIONALE	99.319,00	117.920,00	18.601,00	18,73%
SANGUE ED EMOCOMPONENTI	488.363,98	478.816,29	-9.547,69	-1,96%
DISPOSITIVI MEDICI	19.610.156,22	19.094.987,30	-515.168,92	-2,63%
DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	3.141.890,10	3.046.578,86	-95.311,24	-3,03%
MATERIALI PROTESICI	618,80		-618,80	-100,00%
DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)	1.271.476,05	1.455.013,83	183.537,78	14,44%
PRODOTTI DIETETICI	12.875,67	16.791,13	3.915,46	30,41%
PRODOTTI CHIMICI	179.134,92	134.933,40	-44.201,52	-24,67%
PRODOTTI FARMACEUTICI E ALTRI MATERIALI PER USO VETERINARIO	38,00		-38,00	-100,00%
MATERIALI E PRODOTTI PER USO VETERINARIO	526,14	1.395,51	869,37	165,24%
ALTRI BENI SANITARI	226,23	92,15	-134,08	-59,27%
ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	70.641,17	896.056,78	825.415,61	1168,46%
BENI E PRODOTTI SANITARI DA AZIENDE SAN PUBBLICHE DELLA REGIONE		4.244,42	4.244,42	
	27.249.820,45	27.603.891,96	354.071,51	1,30%

	2019	2020	DIFF.	%
PRODOTTI ALIMENTARI	1.036,63	392,86		
MATERIALI DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE	65.505,56	77.278,65	11.773,09	17,97%
COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	844,19	4.136,90	3.292,71	390,04%
SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	145.465,23	118.645,59	-26.819,64	-18,44%
MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI IMMOBILI E LORO PERTINENZE	4.622,55	54.532,23	49.909,68	1079,70%
MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI MOBILI E MACCHINE	12.870,62	6.574,79	-6.295,83	-48,92%
MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE SANITARIE	128.558,54	371.683,45	243.124,91	189,12%
MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI AUTOMEZZI (SANITARI E NON)	150,30	11,00	-139,30	-92,68%
ACCESSORI E RICAMBI PER ATTREZZATURE INFORMATICHE	30.366,95	174.432,71	144.065,76	474,42%
LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INFORMATICO)	16.623,05	20.854,59	4.231,54	25,46%
ALTRI BENI NON SANITARI	167.692,24	235.622,22	67.929,98	40,51%
	573.735,86	1.064.164,99	491.072,90	85,59%

Quanto alle spese per servizi si registra un incremento rispetto all'anno precedente di 267 mila € (sostanzialmente appena lo 0,02%). Da segnalare che nell'esercizio 2020 si è proceduto alla ricollocazione in bilancio dei servizi di trasporto in appalto a soggetti esterni che riguardano la movimentazione di campioni biologici, referti e altro materiale e documentazione sanitaria dal conto "Servizi non sanitari da cooperative" al conto "Trasporti sanitari da soggetti privati".

SERVIZI SANITARI	2019	2020	DIFF.	%
SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - COMPENSAZIONE	8.269,60	130,00	-8.139,60	-98,43%
SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE	907.596,95	993.737,22	86.140,27	9,49%
SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - EXTRA AREA VASTA - FATTURAZIONE	33.526,20	26.058,00	-7.468,20	-22,28%
SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ALTRI SOGGETTI PRIVATI DELLA REGIONE - FATTURAZIONE	2.603,83	0,00	-2.603,83	-100,00%
ASSISTENZA OSPEDALIERA DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - COMPENSAZIONE	3.100,00	0,00	-3.100,00	-100,00%
ASSISTENZA OSPEDALIERA DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE	2.233,90	4.943,05	2.709,15	121,27%
ASSISTENZA OSPEDALIERA DA IRCCS, PRIVATI E POLICLINICI PRIVATI DELLA REGIONE - FATTURAZIONE	9.185,40	3.816,00	-5.369,40	-58,46%



ASSISTENZA OSPEDALIERA DA ALTRI SOGGETTI PRIVATI PER SOGGETTI NON RESIDENTI - EXTRAREGIONE - MOBILITÀ ATTIVA IN COMPENSAZIONE	6.462,00	0,00	-6.462,00	-100,00%
TRASPORTO SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE) - INFRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA	12.279,19	12.277,19	-2,00	-0,02%
TRASPORTI SANITARI DA SOGGETTI PRIVATI	69.824,92	364.014,41	294.189,49	421,32%
ATTIVITA' INTRAMOENIA - ALTRI ENTI	186.077,37	140.080,13	-45.997,24	-24,72%
ATTIVITA' INTRAMOENIA - PERSONALE DIPENDENTE	1.668.817,82	1.371.772,16	-297.045,66	-17,80%
SUPPORTO INTRAMOENIA	345.565,83	158.140,33	-187.425,50	-54,24%
CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	129.212,04	283.232,72	154.020,68	119,20%
CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE EXTRA AREA VASTA	24.500,00	9.000,00	-15.500,00	-63,27%
CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSANITARIE DA PRIVATO	890,00	120,00	-770,00	-86,52%
COLLABORAZIONI COORDINATE A PROGETTO SANITARIE E SOCIOS. DA PRIVATO	14.695,59	37.544,57	22.848,98	155,48%
LAVORO INTERINALE -AREA SANITARIA	640.466,24	521.063,93	-119.402,31	-18,64%
PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA SANITARIA	17.230,84	13.253,07	-3.977,77	-23,09%
ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA SANITARIA	883.786,53	823.452,81	-60.333,72	-6,83%
RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	338.260,11	303.651,79	-34.608,32	-10,23%
ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	117.851,11	106.325,70	-11.525,41	-9,78%
ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI DA PUBBLICO V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI D/REGIONE INFRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA	84.415,16	0,00	-84.415,16	-100,00%
ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI DA PUBBLICO V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI D/REGIONE EXTRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA	0,00	106.586,88	106.586,88	
ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI DA PUBBLICO (EXTRA REGIONE) A FATTURAZIONE DIRETTA	5.478,81	2.800,00	-2.678,81	-48,89%
ALTRI SERVIZI SANITATI DA SOGGETTI PRIVATI	1.220,00	14.091,00	12.871,00	1055,00%
	5.513.549,44	5.296.090,96	-217.458,48	-3,94%

SERVIZI NON SANITARI	2019	2020	DIFF.	%
LAVANDERIA	554.341,11	609.294,33	54.953,22	9,91%
SERVIZI DI PULIZIA DA SOGG. PRIVATI	783.437,60	976.210,12	192.772,52	24,61%
SERVIZI DI MENSA DIPENDENTI	281.587,17	227.024,31	-54.562,86	-19,38%
SERVIZI DI MENSA DEGENTI	522.873,39	487.486,39	-35.387,00	-6,77%
SERVIZI DI RISCALDAMENTO DA SOGG PRIVATI	181.063,12	158.008,93	-23.054,19	-12,73%
SERVIZI TRASPORTI (NON SANITARI)	109.113,68	111.515,93	2.402,25	2,20%
SMALTIMENTO RIFIUTI - DA SOGG. PRIVATI	288.521,59	327.333,09	38.811,50	13,45%
SMALTIMENTO RIFIUTI - DA SOGG. PUBBLICI	570,96	0,00	-570,96	-100,00%
UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	25.452,01	29.608,48	4.156,47	16,33%
SPESE PER TELEFONIA MOBILE	0,00	3.607,81	3.607,81	
UTENZE ELETTRICITÀ DA SOGG. PRIVATI	998.622,80	987.497,58	-11.125,22	-1,11%
ALTRE UTENZE DA SOGG. PRIVATI	64.856,00	79.492,26	14.636,26	22,57%
ALTRE UTENZE DA SOGG. PUBBLICI	2.421,54	4.101,70	1.680,16	69,38%
PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE	979.561,98	955.866,34	-23.695,64	-2,42%
PREMI DI ASSICURAZIONE - ALTRI PREMI ASSICURATIVI	5.060,00	1.270,00	-3.790,00	-74,90%
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE)	15.101,90	15.158,50	56,60	0,37%
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	1.512.267,49	1.992.242,52	479.975,03	31,74%
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	1.603.538,13	1.355.955,86	-247.582,27	-15,44%
SERVIZI NON SANITARI DA COOPERATIVE	742.585,82	851.620,12	109.034,30	14,68%
CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO	56.783,04	23.504,52	-33.278,52	-58,61%
COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE DA PRIVATO	151.046,37	236.132,00	85.085,63	56,33%
LAVORO INTERINALE -AREA NON SANITARIA	74.539,94	106.642,92	32.102,98	43,07%
PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA NON SANITARIA	2.124,80	2.665,96	541,16	25,47%
ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA NON SANITARIA	240.289,70	161.887,07	-78.402,63	-32,63%
RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	7.572,19	0,00	-7.572,19	-100,00%
RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	0,00	3.318,48	3.318,48	
ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	0,00	1.079,23	1.079,23	
FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PUBBLICO	13.939,18	984,84	-12.954,34	-92,93%
FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PRIVATO	10.219,68	2.471,18	-7.748,50	-75,82%
	9.227.491,19	9.711.980,47	484.489,28	5,25%

Per dare una visione omogenea delle variazioni si riportano di seguito i prospetti riclassificati in base alla tipologia di servizio e con lo spostamento di 242.694,72 € relativi ai trasporti dai servizi non sanitari a quelli sanitari:

SERVIZI SANITARI	2019	2020	DIFF.	%
COMPENSI INTRAMOENIA	2.200.461,01	1.669.992,62	-530.468,39	-24,11%
COMPENSI INTERINALI	657.697,08	534.317,00	-123.380,08	-18,76%
LIBERI PROFESSIONISTI	883.786,53	823.452,81	-60.333,72	-6,83%
PERSONALE IN COMANDO	456.111,22	409.977,49	-46.133,73	-10,11%
COCOPRO	14.695,59	37.544,57	22.848,98	155,48%
ALTRI SERVIZI SANITARI DA PRIVATI	6.923,83	50.691,00	43.767,17	632,12%
SERVIZI DA AO_ASL	1.057.168,02	1.101.471,15	44.303,13	4,19%
TRASPORTI SANITARI	324.798,83	376.291,60	51.492,77	15,85%
CONSULENZE DA AO_ASL	154.602,04	292.352,72	137.750,68	89,10%
	5.756.244,15	5.296.090,96	-460.153,19	-7,99%

Il decremento è dovuto principalmente alla diminuzione dei compensi per attività intramoenia (conseguente al calo dell'attività erogata) e del personale interinale. Si apprezza poi un incremento delle consulenze e dei servizi da aziende sanitarie (voci che comprendono prestazioni diagnostiche erogate dai servizi e laboratori specialistici della ASL Toscana Nord Ovest e dell'Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana, anche in relazione alla diagnostica COVID con tamponi molecolari, oltre a consulenze di neurologia, urologia, infettivologia, anestesia, medicina legale, medicina del lavoro e servizi connessi a sorveglianza sanitaria, anatomia patologica, percorso nascite integrato ecc.). Si apprezza anche un incremento dei trasporti sanitari principalmente dovuto allo spostamento di campioni per diagnostica COVID dallo stabilimento di Pisa a quello di Massa.

Quanto alle spese per prestazioni non sanitarie di seguito il prospetto di riclassificazione:

SERVIZI NON SANITARI	2019	2020	DIFF.	%
LIBERI PROFESSIONISTI	297.072,74	185.391,59	-111.681,15	-37,59%
MENSA	804.460,56	714.510,70	-89.949,86	-11,18%
PERNOTTO MEDICI CONVENZIONE MEYER	74.624,80	6.832,80	-67.792,00	-90,84%
MANUTENZIONE VERDE	59.338,35	29.155,35	-30.183,00	-50,87%
ASSISTENZA SOFTWARE AMMINISTRATIVI	211.520,81	182.138,61	-29.382,20	-13,89%
ASSICURAZIONI	984.621,98	957.136,34	-27.485,64	-2,79%
RISCALDAMENTO	180.905,12	158.008,93	-22.896,19	-12,66%
CLOUD E MAIL AZIENDALE	56.268,35	34.638,10	-21.630,25	-38,44%
FORMAZIONE	23.295,53	2.877,18	-20.418,35	-87,65%
ELETTRICITA'	998.622,80	987.497,58	-11.125,22	-1,11%
ARCHIVIAZIONE	25.524,27	16.957,88	-8.566,39	-33,56%
PERSONALE IN COMANDO	7.572,19	4.397,71	-3.174,48	-41,92%
SERV DA AO_ASL	1.021,33	609,61	-411,72	-40,31%
GESTIONE ELISUPERFICE	3.513,60	4.203,58	689,98	19,64%

TRASPORTI NON SANITARI	109.113,68	111.515,93	2.402,25	2,20%
FACCHINAGGIO	143.863,22	150.751,31	6.888,09	4,79%
PORTIERATO	313.774,76	321.140,19	7.365,43	2,35%
TELEFONIA	25.452,01	33.216,29	7.764,28	30,51%
ALTRE UTENZE	67.277,54	83.593,96	16.316,42	24,25%
VIGILANZA	285.375,98	312.146,59	26.770,61	9,38%
ALTRI SERVIZI NON SANITARI	414.899,10	446.960,71	32.061,61	7,73%
SERVIZI ALBEGHIERI	3.337,91	35.491,23	32.153,32	963,28%
COMPENSI INTERINALI	76.664,74	109.308,88	32.644,14	42,58%
SMALTIMENTO RIFIUTI	288.521,59	327.333,09	38.811,50	13,45%
SERVIZIO ANTINCENDIO	235.954,78	290.643,32	54.688,54	23,18%
LAVANOLO	554.341,11	609.294,33	54.953,22	9,91%
COCOPRO	151.046,37	236.132,00	85.085,63	56,33%
FRONT OFFICE ACCETTAZIONE CUP	276.004,26	376.516,31	100.512,05	36,42%
PULIZIA E SANIFICAZIONE	783.437,60	976.210,12	192.772,52	24,61%
SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	1.527.369,39	2.007.370,25	480.000,86	31,43%
	8.984.796,47	9.711.980,47	727.184,00	8,09%

Si rilevano diminuzioni di costo in particolare per:

- contratti libero professionali;
- costi di mensa per la contrazione dei volumi di attività connessa all'emergenza COVID;
- costi per pernottamento dei medici in stand by chirurgico presso il Meyer per la convenzione in essere; sempre in funzione dell'emergenza e delle problematiche organizzative connesse, il costo del pernottamento è stato rimborsato direttamente ai medici nell'ambito delle spese di missione;
- manutenzione del verde;
- assistenza a software amministrativi.

Si rileva invece un incremento di costo per:

- servizio antincendio per la vigilanza sui nuovi cantieri presso lo stabilimento di Massa nell'ambito della realizzazione del nuovo blocco operatorio;
- servizio di lavanolo, in particolare per la fornitura di camici sterili in tessuto monouso;
- contratti di collaborazione a progetto;
- servizio di front office per l'esternalizzazione del servizio di CUP telefonico e per il supporto all'attività di triage agli ingressi degli stabilimenti ospedalieri nell'ambito dell'emergenza COVID;
- pulizie e sanificazione per l'incremento dei servizi extra contrattuali, sempre in ambito emergenziale;
- "Altri servizi non sanitari da pubblico", che fanno riferimento principalmente ai costi di gestione dello Stabilimento ospedaliero di Pisa, rimborsati al CNR, che vedono un incremento in particolare per interventi di manutenzione a impianti tecnici;

Si registra poi un decremento dei costi per manutenzioni, in particolare per quanto riguarda gli impianti e macchinari, mentre si rileva un incremento dei costi di godimento di beni di terzi per beni sanitari (quali ad esempio Tomografo per RMN, sistemi di ablazione, sistemi analitici per

laboratori di genetica e biologia molecolare, sistemi per imaging intracoronarico, intravascolare e per misurazioni funzionali coronariche, ecc.)

Passiamo alla voce “Costi del personale”.

Tale tipologia di oneri ha registrato un incremento complessivo di € 1.503.826,02. Di seguito il totale dei costi di personale secondo la classificazione MOL (margine operativo lordo) previsto dalla Regione:

	2019	2020	diff.
(BA1400) B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	890,00	120,00	-770,00
(BA1410) B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	14.695,59	37.544,57	22.848,98
(BA1430) B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	657.697,08	534.317,00	-123.380,08
(BA1440) B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	883.786,53	823.452,81	-60.333,72
(BA1470) B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	456.111,22	409.977,49	-46.133,73
(BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	56.783,04	23.504,52	-33.278,52
(BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	151.046,37	236.132,00	85.085,63
(BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	76.664,74	109.308,88	32.644,14
(BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	240.289,70	161.887,07	-78.402,63
(BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	7.572,19	3.318,48	-4.253,71
(BA1860) B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università		1.079,23	1.079,23
(BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	12.411.339,82	12.929.330,02	517.990,20
(BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	570.624,67	244.701,94	-325.922,73
(BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.245.630,72	1.391.943,45	146.312,73
(BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	18.210,42	2.652,42	-15.558,00

(BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	14.047.823,34	14.458.533,58	410.710,24
(BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	397.126,15	1.011.274,74	614.148,59
(BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	133.630,01	109.292,92	-24.337,09
(BA2260) B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	59.262,20	61.459,30	2.197,10
(BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	754.496,46	676.352,78	-78.143,68
(BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.708.880,73	2.855.146,34	146.265,61
(BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	414.571,28	334.158,90	-80.412,38
(BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	309.227,25	342.806,68	33.579,43
(BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	71.186,76	69.488,34	-1.698,42
(BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.898.479,76	1.808.381,56	-90.098,20
(BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	105.032,52	96.412,29	-8.620,23
(BA2860) B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	101.290,43	159.868,03	58.577,60
(BA2870) B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	58.520,36	32.444,74	-26.075,62
(BA2880) B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	23.817,73	111.760,12	87.942,39
(YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	2.304.810,14	2.577.460,14	272.650,00
(YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	35.521,19	104.734,08	69.212,89
Totale complessivo	40.215.018,40	41.718.844,42	1.503.826,02

I costi sono comprensivi dei residui sui fondi contrattuali (dettaglio in nota integrativa).

L'aumento di costo è legato in gran parte all'emergenza COVID per la quale sono state fatte nuove assunzioni per un importo di 366.640,78 €, si è fatto ricorso ad attività aggiuntiva per l'abbattimento delle liste d'attesa dovute al primo lock down per un importo di 264.968,80 € e sono state distribuite premialità finalizzate per 381.422,44 €.

Nella voce “Oneri diversi di gestione” rientrano i compensi per la direzione e gli organi collegiali, gli oneri INAIL del personale dipendente e i contributi erogati per ricerca istituzionale (si veda dettaglio in nota integrativa). Si registra una sostanziale invarianza rispetto al 2019.

5.3.3 PROVENTI E ONERI FINANZIARI

L'utilizzo dell'anticipazione di cassa avviene sulla base delle indicazioni fornite dall'Assessorato regionale, che svolge un monitoraggio periodico teso a verificare l'effettivo ricorso a detta anticipazione.

Per l'analisi puntuale delle poste in esame, si rinvia a quanto descritto in **Allegato 2** ed alla nota integrativa.

5.3.4 PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Rientrano in questa voce le sopravvenienze e le insussistenze attive e passive (si veda dettaglio in nota integrativa)

5.3.5 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

In ambito fiscale, la Fondazione rientra tra gli Enti pubblici non commerciali (lettera c), comma 1 dell'art. 73 del DPR 917/86).

In particolare, in riferimento all'IRES, a FTGM si applica pertanto l'art. 74, 2° comma, del DPR 917/86 che dispone: “*non costituiscono esercizio dell'attività commerciale: a) l'esercizio di funzioni statali da parte di enti pubblici; b) l'esercizio di attività previdenziali, assistenziali e sanitarie da parte di enti pubblici istituiti esclusivamente a tal fine, comprese le aziende sanitarie locali nonché l'esercizio di attività previdenziali e assistenziali da parte di enti privati di previdenza obbligatoria.*”

Oltre allo svolgimento delle attività istituzionali, FTGM svolge - in via del tutto marginale - attività che sotto il profilo fiscale assumono connotazione “commerciale” (v. sperimentazione cliniche e studi osservazionali profit, corsi di formazione a favore di terzi, prestazioni di maggior comfort alberghiero, ecc): pertanto l'Ente, oltre alla contabilità generale per tutte le attività svolte, tiene una contabilità separata per l'attività commerciale ai fini IRES (ex art. 144, comma 2, del TUIR) ed ai fini IVA (ex art.19 ter del DPR 633/72 e dell'art. 20 del DPR 600/1973).

In merito all'IRES, la Risoluzione dell'Agenzia delle Entrate n°86/E del 13 marzo 2002 precisa che “*la tenuta di una contabilità separata non prevede l'istituzione di un libro giornale e un piano dei conti separato per ogni attività (...) che permetta di distinguere le diverse movimentazioni relative ad ogni attività. In merito alle spese ed agli altri componenti negativi relativi a beni e servizi adibiti promiscuamente per l'esercizio di attività commerciali ad altre attività, il comma 3-bis del citato articolo 109 del TUIR, dispone che il limite di deducibilità è determinato sulla base del rapporto tra l'ammontare dei ricavi e degli altri proventi che concorrono a formare il reddito d'impresa e l'ammontare complessivo di tutti i ricavi e proventi (...). I componenti comuni alle due attività devono essere imputati a voci di conto separate dai restanti conti e ripartiti tra i conti dell'attività istituzionale e quelli dell'attività commerciale, al termine dell'esercizio, in base alla percentuale sopra determinata...*”.

Per quanto sopra, l'attività della Fondazione è stata suddivisa su quattro attività:

- Sanità istituzionale (A1)
- Sanità commerciale (A2)
- Ricerca istituzionale (A3)
- Ricerca commerciale (A4)

- Gestione mensa (A5)

Tutte le registrazioni contabili ricadono in una di dette attività, sia dal punto di vista IRES che IVA (ad es. l'attività intramoenia è un'attività istituzionale ai fini IRES, ma comporta l'emissione di fattura ai fini IVA: pertanto è un'attività di tipo A1 per l'IRES e A2 per l'IVA).

Si precisa in merito che tutti i costi di tipo promiscuo vengono imputati sull'attività A1 e successivamente imputati all'attività commerciale secondo i criteri di cui sopra.

Il rapporto di cui al comma 3-bis del citato articolo 109 del TUIR per l'anno 2020 ammonta al 0,87% ed il risultato relativo all'attività commerciale riporta una perdita di 97.329,24 € (**Allegato 6**).

Le imposte IRES presenti in bilancio sono relative al reddito da immobili che ammontano ad 17.480,00 € annui.

6. Livelli di assistenza (LEA) Allegato 7 (A e B)

Il modello LA è uno strumento contabile che consente di rilevare i costi per livelli di assistenza, viene compilato annualmente, inviato in Regione, che a sua volta provvede a recapitarlo al Ministero. Come anche per gli altri modelli ministeriali (CE ed SP) anche per il modello LA a partire dall'esercizio 2019 a livello nazionale è stato adottato il nuovo prospetto. Il modello è costituito da una struttura a matrice che riporta:

- in riga, i livelli assistenziali definiti dal DPCM del 29 novembre 2001 e successive modifiche (Prevenzione collettiva e sanità pubblica; Assistenza distrettuale; Assistenza Ospedaliera, Attività di ricerca);
- in colonna, i fattori produttivi classificati per natura (beni sanitari, beni non sanitari, prestazioni sanitarie, servizi sanitari, servizi non sanitari, personale, ammortamenti, sopravvenienze/insussistenze, altri costi).

In relazione alle modalità di attribuzione dei costi si fa riferimento alle Linee Guida allegate al Decreto del Ministro della Salute del 18 giugno 2004, che forniscono le istruzioni da seguire per la compilazione del modello, utilizzando come supporto fondamentale i sistemi di contabilità analitica.

7. Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non sono da segnalare eventi di particolare rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio 2020.

8. Conclusioni

L'esercizio 2020 è stato fortemente influenzato dall'emergenza pandemica Covid-19 che ha iniziato a manifestarsi già dal mese di febbraio, allorquando la Monasterio veniva individuata nel piano regionale di contrasto della pandemia, come struttura "no-covid".

Per quanto struttura "no-COVID" l'impatto dell'emergenza pandemica su tutte le attività dell'Ente è stato quanto mai pervasivo. Sul piano operativo, con una drastica riduzione delle attività cliniche segnatamente nei mesi del "lockdown", il supporto a strutture sanitarie "covid" limitrofe e l'attivazione di prestazioni ambulatoriali in tele-medicina; sul piano organizzativo, con la completa

rivoluzione dei percorsi e delle procedure per l'accesso alle strutture, la riorganizzazione delle attività amministrative, informatiche ed anche di ricerca ricorrendo allo smart working e l'istituzione di una cabina di regia per la gestione quotidiana della situazione, al mutare dell'andamento della pandemia e delle indicazioni e disposizioni regionali e nazionali in merito.

Per tali ragioni, l'esercizio 2020 è stato particolarmente critico anche dal punto di vista economico a seguito degli effetti che l'emergenza COVID ha comportato. E ciò, sia in termini di riduzione delle attività ordinarie erogate sia di incremento dei costi di beni e servizi indispensabili per fronteggiare le straordinarie necessità che la pandemia ha comportato.

Nonostante ciò la Monasterio è riuscita sia a garantire il costante e tradizionale impegno profuso nell'erogare prestazione sanitaria di alta complessità raggiungendo performance da best-practice nei ranking regionali e nazionali come sopra descritto sia a incrementare ulteriormente l'attività di ricerca come testimoniato dalla copiosa produzione scientifica dell'anno.

Inoltre, è stata promossa una strategia aziendale di cooperazione e collaborazione con le istituzioni cliniche e di ricerca presenti, in particolare, nel territorio regionale e ciò al fine di sviluppare ulteriormente le attività più caratteristiche dell'Ente.

In tale ambito, ad esempio, sono stati registrati importanti progressi nel processo di integrazione con l'Istituto di Fisiologia Clinica del CNR: è stata, infatti, svolta un'attività di confronto tra le Direzioni dei due Enti per valorizzare le collaborazioni in essere istituendo laboratori congiunti di collaborazione. Su questa linea, sono stati intensificati i rapporti con l'Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer, con l'Azienda Ospedaliero-Universitaria Le Scotte nonché con la Scuola Superiore Sant'Anna di Pisa, l'Università di Pisa, la Fondazione Toscana Life-Sciences e la Fondazione Pisana per la Scienza.

La Monasterio ha portato avanti anche l'impegno nell'attuare il piano aziendale degli investimenti volto non solo ad un rinnovamento complessivo delle strutture e delle attrezzature scientifiche e sanitaria quanto piuttosto ad un potenziamento delle stesse.

Sono stati, a titolo di esempio, finalizzati gli appalti per la realizzazione del nuovo blocco operatorio presso l'Ospedale del Cuore e la nuova radiofarmacia presso l'Ospedale San Cataldo e si è provveduto alla realizzazione di una nuova terapia intensiva cardiocirurgica.

L'anno 2020 si è concluso con l'avvio di un lungo percorso di condivisione e partecipazione che porterà alla definizione del piano strategico aziendale.

Gli importanti e radicali cambiamenti che hanno contrassegnato i tempi recenti ci spingono, infatti, a ripensare il ruolo della Monasterio che, in coerenza con la strategia dei due Enti fondatori - la Regione Toscana e il Consiglio Nazionale delle Ricerche - ha la responsabilità di affrontare le sfide del presente e del futuro con un approccio fortemente orientato all'innovazione e alla sostenibilità contribuendo a sviluppare progetti e realizzare modelli per una Sanità del futuro, equa e sostenibile, capace di generare innovazione, qualità e appropriatezza.

CO_SIGLA	CO_DESCR1	Prom	CONS	A1	A2	A3	A4	A5	Ric_Dir	San_diff	Quota prom	Ric+Prom
300.010.0010	CONTRIBUTI DA REGIONE PER QUOTA FSR A DESTINAZIONE INDISTINTA		23.999.513,43	23.999.513,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.999.513,43	0,00	0,00
300.010.0030	ALTRI CONTRIBUTI		70.266,67	0,00	0,00	70.266,67	0,00	0,00	70.266,67	0,00	0,00	70.266,67
300.010.0050	CONTRIBUTI DA REGIONE PER QUOTA FSR A DESTINAZIONE INDISTINTA FINALIZZATO		1.425.742,98	1.105.742,98	0,00	320.000,00	0,00	0,00	320.000,00	1.105.742,98	0,00	320.000,00
300.010.0070	FSR - SDO COOPERAZIONE INTER		483.404,00	483.404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	483.404,00	0,00	0,00
300.010.0110	PAY BACK ALTRO		1.217.428,00	1.217.428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.217.428,00	0,00	0,00
300.010.0120	RETTIFICA CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO DA PRIVATI		-177.650,52	-177.650,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-177.650,52	0,00	0,00
300.020.0070	CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI (EXTRA FONDO) ALTRO		813.294,29	33.429,88	0,00	779.864,41	0,00	0,00	779.864,41	33.429,88	0,00	779.864,41
300.030.0010	CONTRIBUTI DA SOGGETTI PRIVATI		153.729,25	0,00	0,00	153.729,25	0,00	0,00	153.729,25	0,00	0,00	153.729,25
300.030.0020	CONTRIBUTI DA SOGGETTI PRIVATI C ESERCIZIO		185.000,00	185.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185.000,00	0,00	0,00
310.010.0010	PRESTAZIONI DI RICOVERO IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE		32.951.759,80	32.951.759,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.951.759,80	0,00	0,00
310.010.0030	PRESTAZIONI DI RICOVERO EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE		5.565.494,75	5.565.494,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.565.494,75	0,00	0,00
310.010.0050	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE		5.884.553,00	5.884.553,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.884.553,00	0,00	0,00
310.010.0055	FLUSSO FED IN AV A COMPENSAZIONE		99.666,91	99.666,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.666,91	0,00	0,00
310.010.0060	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA		1.630.345,94	1.630.345,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.630.345,94	0,00	0,00
310.010.0070	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE		927.081,00	927.081,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	927.081,00	0,00	0,00
310.010.0075	FLUSSO FED EXTRA AV A COMPENSAZIONE		20.049,71	20.049,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.049,71	0,00	0,00
310.012.0010	RICAVI PER SERVIZI SANITARI EROGATI A SOGGETTI PUBBLICI		1.084,00	1.084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.084,00	0,00	0,00
310.014.0010	PRESTAZIONI DI RICOVERO A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE		6.304.060,00	6.304.060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.304.060,00	0,00	0,00
310.014.0020	PRESTAZIONI AMBULATORIALI A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE		642.085,00	642.085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	642.085,00	0,00	0,00
310.014.0025	FLUSSO FED EXTRA REGIONE A COMPENSAZIONE		23.848,24	23.848,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.848,24	0,00	0,00
310.020.0010	PROVENTI PER SERVIZI SANITARI AD IMPRESE ED ALTRE ISTITUZIONI PRIVATE		67.882,06	14.370,44	53.511,62	0,00	0,00	0,00	0,00	67.882,06	0,00	0,00
310.020.0020	PROVENTI PER SERVIZI SANITARI A PRIVATI CITTADINI		468.417,60	453.307,60	15.110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	468.417,60	0,00	0,00
310.020.0040	ALTRI PROVENTI PER SERVIZI SANITARI A SOGGETTI PRIVATI		6.436,23	0,00	6.436,23	0,00	0,00	0,00	0,00	6.436,23	0,00	0,00
310.030.0010	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA - AREA OSPEDALIERA		238.539,33	238.539,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238.539,33	0,00	0,00
310.030.0020	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA - AREA SPECIALISTICA		2.142.423,52	2.132.323,52	10.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.142.423,52	0,00	0,00
310.030.0070	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA (ASL - AO - IRCSS E POLICLINICI DELLA REGIONE)		19.726,04	19.726,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.726,04	0,00	0,00
310.050.0020	PROVENTI DA CONTRATTI DI RICERCA		630.508,33	96.000,00	10.000,00	0,00	524.508,33	0,00	524.508,33	106.000,00	0,00	524.508,33
310.050.0030	PROVENTI DA CORSI DI FORMAZIONE		81.605,40	5.040,00	76.565,40	0,00	0,00	0,00	0,00	81.605,40	0,00	0,00
310.070.0010	ALTRI PROVENTI NON SANITARI		16.650,80	4.548,80	11.910,00	0,00	192,00	0,00	192,00	16.458,80	0,00	192,00
310.070.0040	ARROTONDAMENTI ATTIVI		0,06	0,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,06	0,00	0,00
320.010.0030	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI PER ATTIVITÀ TIPICHE DA PARTE DI ASL-AO. IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE		140.000,00	140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.000,00	0,00	0,00

320.020.0010	RIMBORSI DA INAIL PER INFORTUNI PERSONALE DIPENDENTE	19.583,22	19.583,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.583,22	0,00	0,00
320.020.0020	CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI V/ALTRI ENTI PUBBLICI	9.600,00	630,00	8.970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.600,00	0,00	0,00
320.060.0010	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI VERSO PRIVATI	98.508,61	97.772,61	698,00	0,00	38,00	0,00	38,00	98.470,61	0,00	38,00
330.010.0010	COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE (TICKET)	747.431,48	747.431,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	747.431,48	0,00	0,00
340.010.0010	UTILIZZO CONTRIB IN C/CAP. I DOTAZIONE	543.981,11	543.981,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	543.981,11	0,00	0,00
340.020.0010	COSTI CAPITALIZZATI DA UTILIZZO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI DA REGIONE	1.719.450,12	1.719.450,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.719.450,12	0,00	0,00
340.030.0010	COSTI CAPITALIZZATI DA UTILIZZO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI DA STATO	14.582,10	14.582,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.582,10	0,00	0,00
340.040.0010	COSTI CAPITALIZZATI DA UTILIZZO ALTRE POSTE DEL PATRIMONIO NETTO	270.788,68	270.788,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270.788,68	0,00	0,00
340.050.0010	UTILIZZO COSTI CAPITALIZZATI DA CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	14.053,90	14.053,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.053,90	0,00	0,00
350.010.0010	INTERESSI ATTIVI SU CONTO CORRENTE BANCARIO	224,89	224,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224,89	0,00	0,00
370.020.0010	RIMBORSI SPESE PERSONALE PER VITTO, VESTIARIO ED ALLOGGI	24.516,96	0,00	0,00	0,00	0,00	24.516,96	0,00	24.516,96	0,00	0,00
370.020.0020	ALTRI CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITÀ NON TIPICHE	93.106,17	40.800,76	52.305,41	0,00	0,00	0,00	0,00	93.106,17	0,00	0,00
370.030.0010	SOPRAVVVENIENZE ATTIVE	89.145,75	89.145,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.145,75	0,00	0,00
370.030.0020	INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	220.821,23	220.821,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.821,23	0,00	0,00
370.030.0030	PROVENTI DA DONAZIONI E LIBERALITÀ DIVERSE	255.951,10	195.951,10	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	195.951,10	0,00	60.000,00
380.010.0055	UTILIZZO FONDO INT MORATOTI	20.095,52	20.095,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.095,52	0,00	0,00
380.010.0060	UTILIZZO FONDO CONTRIBUTI RT	710.977,28	497,74	0,00	710.479,54	0,00	0,00	710.479,54	497,74	0,00	710.479,54
380.010.0070	UTILIZZO FONDO CONTRIBUTI ALTRI ENTI	700.973,04	0,00	0,00	700.973,04	0,00	0,00	700.973,04	0,00	0,00	700.973,04
		91.586.736,98	87.996.562,12	245.606,66	2.795.312,91	524.738,33	24.516,96	3.320.051,24	88.266.685,74	0,00	3.320.051,24
500.010.0010	PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	222,48	222,48					0,00	222,48	0,00	0,00
500.010.0015	OSSIGENO	73.644,89	73.644,89					0,00	73.644,89	0,00	0,00
500.010.0110	ALTRI BENI SANITARI	92,15	92,15					0,00	92,15	0,00	0,00
500.015.0010	MEDICINALI CON AIC (NO VACCINI E EMODERIVATI REGIONALI)	2.002.824,02	1.999.118,26		3.705,76			3.705,76	1.995.412,50	0,00	3.705,76
500.015.0020	MEDICINALI SENZA AIC	280.370,90	280.370,90					0,00	280.370,90	0,00	0,00
500.015.0030	EMODERIVATI DI PRODUZIONE REGIONALE	117.920,00	117.920,00					0,00	117.920,00	0,00	0,00
500.015.0040	SANGUE ED EMOCOMPONENTI	478.816,29	478.816,29					0,00	478.816,29	0,00	0,00
500.015.0070	DISPOSITIVI MEDICI	19.094.987,30	19.093.331,30	200,00	1.456,00			1.456,00	19.091.875,30	0,00	1.456,00
500.015.0080	DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	3.046.578,86	3.046.578,86					0,00	3.046.578,86	0,00	0,00
500.015.0090	DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)	1.455.013,83	1.404.168,26		48.309,44	2.536,13		50.845,57	1.353.322,69	49.058,42	99.903,99
500.015.0100	PRODOTTI DIETETICI	16.791,13	16.791,13					0,00	16.791,13	0,00	0,00
500.015.0120	PRODOTTI CHIMICI	134.933,40	111.100,39		5.911,55	17.921,46		23.833,01	87.267,38	3.163,47	26.996,48
500.015.0130	MATERIALI E PRODOTTI PER USO VETERINARIO	1.395,51	1.395,51					0,00	1.395,51	0,00	0,00
500.015.0140	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	896.056,78	894.360,98		-183,00	1.878,80		1.695,80	892.665,18	0,00	1.695,80
500.015.0150	BENI E PRODOTTI SANITARI DA AZIENDE SAN PUBBLICHE DELLA REGIONE	4.244,42	4.244,42					0,00	4.244,42	0,00	0,00
500.020.0010	PRODOTTI ALIMENTARI	392,86	392,86					0,00	392,86	0,00	0,00
500.020.0020	MATERIALI DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE	77.278,65	77.278,65					0,00	77.278,65	0,00	0,00
500.020.0030	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	4.136,90	4.136,90					0,00	4.136,90	0,00	0,00

500.020.0040	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA		118.645,59	118.545,20	100,39			0,00	118.545,20	0,00	0,00
500.020.0050	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI IMMOBILI E LORO PERTINENZE		54.532,23	54.532,23				0,00	54.532,23	0,00	0,00
500.020.0060	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI MOBILI E MACCHINE		6.574,79	6.574,79				0,00	6.574,79	0,00	0,00
500.020.0070	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE SANITARIE		371.683,45	371.598,66		84,79		84,79	371.513,87	0,00	84,79
500.020.0080	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI AUTOMEZZI (SANITARI E NON)		11,00	11,00				0,00	11,00	0,00	0,00
500.020.0090	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INFORMatico)		20.854,59	17.926,59			2.928,00	2.928,00	14.998,59	0,00	2.928,00
500.020.0100	ALTRI BENI NON SANITARI		235.622,22	193.629,42	800,41	41.192,39		41.192,39	152.437,03	0,00	41.192,39
500.020.0105	ACCESSORI E RICAMBI PER ATTREZZATURE INFORMATICHE		174.432,71	159.225,26		1.557,45	13.650,00	15.207,45	144.017,81	0,00	15.207,45
510.020.0010	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - COMPENSAZIONE		130,00	130,00				0,00	130,00	0,00	0,00
510.020.0020	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE		993.737,22	993.737,22				0,00	993.737,22	0,00	0,00
510.020.0040	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - EXTRA AREA VASTA - FATTURAZIONE		26.058,00	26.058,00				0,00	26.058,00	0,00	0,00
510.040.0002	ASSISTENZA OSPEDALIERA DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE		4.943,05	4.943,05				0,00	4.943,05	0,00	0,00
510.040.0020	ASSISTENZA OSPEDALIERA DA IRCCS, PRIVATI E POLICLINICI PRIVATI DELLA REGIONE - FATTURAZIONE		3.816,00	3.816,00				0,00	3.816,00	0,00	0,00
510.080.0020	TRASPORTO SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE) - INFRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA		12.277,19	12.277,19				0,00	12.277,19	0,00	0,00
510.080.0090	TRASPORTI SANITARI DA SOGGETTI PRIVATI	1	364.014,41	364.014,41				0,00	364.014,41	13.195,65	13.195,65
510.100.0010	ATTIVITA' INTRAMOENIA - ALTRI ENTI		140.080,13	140.080,13				0,00	140.080,13	0,00	0,00
510.100.0020	ATTIVITA' INTRAMOENIA - PERSONALE DIPENDENTE		1.371.772,16	1.371.772,16				0,00	1.371.772,16	0,00	0,00
510.100.0030	SUPPORTO INTRAMOENIA		158.140,33	158.140,33				0,00	158.140,33	0,00	0,00
510.120.0010	CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA		283.232,72	283.232,72				0,00	283.232,72	0,00	0,00
510.120.0020	CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE EXTRA AREA VASTA		9.000,00	9.000,00				0,00	9.000,00	0,00	0,00
510.120.0040	CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SANITARIE DA PRIVATO		120,00	120,00				0,00	120,00	0,00	0,00
510.120.0050	COLLABORAZIONI COORDINATE A PROGETTO SANITARIE E SOCIO SAN. DA PRIVATO		37.544,57	37.544,57				0,00	37.544,57	0,00	0,00
510.120.0070	LAVORO INTERINALE - AREA SANITARIA		521.063,93	521.063,93				0,00	521.063,93	0,00	0,00
510.120.0075	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA SANITARIA		13.253,07	13.253,07				0,00	13.253,07	0,00	0,00
510.120.0080	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO - AREA SANITARIA		823.452,81	820.454,81		2.998,00		2.998,00	817.456,81	0,00	2.998,00
510.120.0110	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	1	303.651,79	303.651,79				0,00	303.651,79	11.007,48	11.007,48
510.120.0115	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	1	106.325,70	106.325,70				0,00	106.325,70	3.854,34	3.854,34

510.130.0040	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI DA PUBBLICO V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI D/REGIONE EXTRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA		106.586,88	106.586,88				0,00	106.586,88	0,00	0,00
510.130.0070	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI DA PUBBLICO (EXTRA REGIONE) A FATTURAZIONE DIRETTA		2.800,00	2.800,00				0,00	2.800,00	0,00	0,00
510.130.0090	ALTRI SERVIZI SANITATI DA SOGGETTI PRIVATI		14.091,00	7.320,00		6.771,00		6.771,00	549,00	0,00	6.771,00
515.010.0010	LAVANDERIA	1	609.294,33	609.294,33				0,00	609.294,33	22.087,13	22.087,13
515.010.0020	SERVIZI DI PULIZIA DA SOGG. PRIVATI	1	976.210,12	976.210,12				0,00	976.210,12	35.387,96	35.387,96
515.010.0030	SERVIZI DI MENSA DIPENDENTI	1	227.024,31	34.486,84			192.537,47	0,00	34.486,84	1.250,16	1.250,16
515.010.0035	SERVIZI DI MENSA DEGENTI		487.486,39	487.486,39				0,00	487.486,39	0,00	0,00
515.010.0040	SERVIZI DI RISCALDAMENTO DA SOGG PRIVATI	1	158.008,93	158.008,93				0,00	158.008,93	5.727,88	5.727,88
515.010.0060	SERVIZI TRASPORTI (NON SANITARI)	1	111.515,93	105.310,36		4.877,12	1.328,45	6.205,57	99.104,79	3.592,58	9.798,15
515.010.0070	SMALTIMENTO RIFIUTI - DA SOGG. PRIVATI	1	327.333,09	327.333,09				0,00	327.333,09	11.865,94	11.865,94
515.010.0080	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	1	29.608,48	29.608,48				0,00	29.608,48	1.073,32	1.073,32
515.010.0086	SPESE PER TELEFONIA MOBILE	1	3.607,81	3.607,81				0,00	3.607,81	130,78	130,78
515.010.0090	UTENZE ELETTRICITÀ DA SOGG. PRIVATI	1	987.497,58	987.497,58				0,00	987.497,58	35.797,13	35.797,13
515.010.0100	ALTRE UTENZE DA SOGG. PRIVATI	1	79.492,26	79.492,26				0,00	79.492,26	2.881,62	2.881,62
515.010.0105	ALTRE UTENZE DA SOGG. PUBBLICI	1	4.101,70	4.101,70				0,00	4.101,70	148,69	148,69
515.010.0110	PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE	1	955.866,34	955.866,34				0,00	955.866,34	34.650,49	34.650,49
515.010.0120	PREMI DI ASSICURAZIONE - ALTRI PREMI ASSICURATIVI	1	1.270,00	1.270,00				0,00	1.270,00	46,04	46,04
515.010.0130	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE)		15.158,50	15.158,50				0,00	15.158,50	0,00	0,00
515.010.0140	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	1	1.992.242,52	1.992.242,52				0,00	1.992.242,52	72.219,49	72.219,49
515.010.0150	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	1	1.355.955,86	1.307.235,63	37.570,00	11.150,23		11.150,23	1.296.085,40	46.983,55	58.133,78
515.010.0160	SERVIZI NON SANITARI DA COOPERATIVE	1	851.620,12	851.620,12				0,00	851.620,12	30.871,53	30.871,53
515.020.0040	CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO		23.504,52	23.504,52				0,00	23.504,52	0,00	0,00
515.020.0050	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE DA PRIVATO		236.132,00	231.132,00		5.000,00		5.000,00	226.132,00	0,00	5.000,00
515.020.0060	LAVORO INTERINALE -AREA NON SANITARIA		106.642,92	106.642,92				0,00	106.642,92	0,00	0,00
515.020.0065	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA NON SANITARIA		2.665,96	2.665,96				0,00	2.665,96	0,00	0,00
515.020.0070	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO - AREA NON SANITARIA		161.887,07	114.795,07	20.780,00	26.312,00		26.312,00	88.483,07	0,00	26.312,00
515.020.0100	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ		3.318,48	3.318,48				0,00	3.318,48	0,00	0,00
515.020.0105	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ		1.079,23	1.079,23				0,00	1.079,23	0,00	0,00
515.030.0010	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PUBBLICO		984,84	984,84				0,00	984,84	0,00	0,00
515.030.0020	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PRIVATO		2.471,18	2.471,18				0,00	2.471,18	0,00	0,00
550.010.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AGLI IMMOBILI E LORO PERTINENZE		650.557,84	650.557,84				0,00	650.557,84	0,00	0,00
550.020.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AI MOBILI E MACCHINARI		52.791,43	52.791,43				0,00	52.791,43	0,00	0,00
550.030.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ALLE ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICO SANITARIE	1	2.150.267,41	2.150.267,41				0,00	2.150.267,41	77.947,95	77.947,95
550.040.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AUTOMEZZI (SANITARI E NON)		256,88	256,88				0,00	256,88	0,00	0,00

550.050.0010	ALTRE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI		168.539,96	168.539,96				0,00	168.539,96	0,00	0,00
560.040.0010	CANONI DI NOLEGGIO AREA SANITARIA	1	805.248,82	805.248,82				0,00	805.248,82	29.190,55	29.190,55
560.050.0010	CANONI DI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA		98.788,60	98.788,60				0,00	98.788,60	0,00	0,00
570.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET	1	8.668.103,01	8.668.103,01				0,00	8.668.103,01	314.221,77	314.221,77
570.010.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRMEDVET	1	667.853,74	667.853,74				0,00	667.853,74	24.209,93	24.209,93
570.010.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRMEDVET		288.486,78	288.486,78				0,00	288.486,78	0,00	0,00
570.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET	1	2.252.591,67	2.252.591,67				0,00	2.252.591,67	81.657,24	81.657,24
570.010.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET		975.619,99	975.619,99				0,00	975.619,99	0,00	0,00
570.010.0060	INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET		76.674,83	76.674,83				0,00	76.674,83	0,00	0,00
570.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET	1	154.912,86	154.912,86				0,00	154.912,86	5.615,65	5.615,65
570.015.0020	T DET - COMPETENZE ACCESSORIE - DIRMEDVET		18.192,89	18.192,89				0,00	18.192,89	0,00	0,00
570.015.0030	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRMEDVET		8.012,00	8.012,00				0,00	8.012,00	0,00	0,00
570.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET	1	46.701,31	46.701,31				0,00	46.701,31	1.692,94	1.692,94
570.015.0050	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET		16.176,00	16.176,00				0,00	16.176,00	0,00	0,00
570.015.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET		706,88	706,88				0,00	706,88	0,00	0,00
570.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRNOMED	1	849.648,37	849.648,37				0,00	849.648,37	30.800,05	30.800,05
570.020.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRNOMED		27.716,96	27.716,96				0,00	27.716,96	0,00	0,00
570.020.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRNOMED		75.071,57	75.071,57				0,00	75.071,57	0,00	0,00
570.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRNOMED	1	434.708,95	434.708,95				0,00	434.708,95	15.758,35	15.758,35
570.020.0060	INDENNITA' MISSIONI - DIR. NON MEDICA - DIRNOMED		4.797,60	4.797,60				0,00	4.797,60	0,00	0,00
570.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRNOMED	1	1.016,82	1.016,82				0,00	1.016,82	36,86	36,86
570.025.0030	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRNOMED		1.093,98	1.093,98				0,00	1.093,98	0,00	0,00
570.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRNOMED	1	541,62	541,62				0,00	541,62	19,63	19,63
570.030.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPSAN	1	9.330.458,94	9.330.458,94				0,00	9.330.458,94	338.232,40	338.232,40
570.030.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - COMPSAN		1.047.474,67	1.047.474,67				0,00	1.047.474,67	0,00	0,00
570.030.0030	INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPSAN		1.053.006,88	1.053.006,88				0,00	1.053.006,88	0,00	0,00
570.030.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	1	2.660.527,93	2.660.527,93				0,00	2.660.527,93	96.445,07	96.445,07
570.030.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN		360.190,80	360.190,80				0,00	360.190,80	0,00	0,00
570.030.0060	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO SANITARIO - COMPSAN		6.874,36	6.874,36				0,00	6.874,36	0,00	0,00
570.035.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPSAN	1	682.014,17	682.014,17				0,00	682.014,17	24.723,25	24.723,25
570.035.0020	T DET - COMPETENZE ACCESSORIE - COMPSAN		66.671,06	66.671,06				0,00	66.671,06	0,00	0,00
570.035.0030	T DET - INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPSAN		49.865,45	49.865,45				0,00	49.865,45	0,00	0,00
570.035.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	1	204.806,30	204.806,30				0,00	204.806,30	7.424,30	7.424,30
570.035.0050	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN		7.621,60	7.621,60				0,00	7.621,60	0,00	0,00

570.035.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO SANITARIO - COMPSAN		296,16	296,16				0,00	296,16	0,00	0,00
580.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRPROF	1	81.729,01	81.729,01				0,00	81.729,01	2.962,71	2.962,71
580.010.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRPROF		393,97	393,97				0,00	393,97	0,00	0,00
580.010.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRPROF		6.233,44	6.233,44				0,00	6.233,44	0,00	0,00
580.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF	1	20.936,50	20.936,50				0,00	20.936,50	758,96	758,96
580.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRPROF	1	43.713,88	43.713,88				0,00	43.713,88	1.584,64	1.584,64
580.015.0030	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRPROF		4.103,98	4.103,98				0,00	4.103,98	0,00	0,00
580.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF	1	12.377,14	12.377,14				0,00	12.377,14	448,68	448,68
580.015.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA PROF.LE - DIRPROF		1.264,30	1.264,30				0,00	1.264,30	0,00	0,00
590.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRTEC	1	484.748,22	484.748,22				0,00	484.748,22	17.572,29	17.572,29
590.010.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRTEC		5.155,99	5.155,99				0,00	5.155,99	0,00	0,00
590.010.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRTEC		47.785,50	47.785,50				0,00	47.785,50	0,00	0,00
590.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRTEC	1	130.009,24	130.009,24				0,00	130.009,24	4.712,88	4.712,88
590.010.0060	INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA TECNICA - DIRTEC		8.653,83	8.653,83				0,00	8.653,83	0,00	0,00
590.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPTEC	1	1.872.045,01	1.872.045,01				0,00	1.872.045,01	67.862,29	67.862,29
590.020.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - COMPTEC		160.550,27	160.550,27				0,00	160.550,27	0,00	0,00
590.020.0030	INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPTEC		213.365,50	213.365,50				0,00	213.365,50	0,00	0,00
590.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC	1	552.352,83	552.352,83				0,00	552.352,83	20.022,98	20.022,98
590.020.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPTEC		45.632,49	45.632,49				0,00	45.632,49	0,00	0,00
590.020.0060	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTEC		11.200,24	11.200,24				0,00	11.200,24	0,00	0,00
590.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPTEC	1	233.236,04	233.236,04				0,00	233.236,04	8.454,89	8.454,89
590.025.0020	T DET - COMPETENZE ACCESSORIE - COMPTEC		8.636,44	8.636,44				0,00	8.636,44	0,00	0,00
590.025.0030	T DET - INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPTEC		27.932,34	27.932,34				0,00	27.932,34	0,00	0,00
590.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC	1	62.720,48	62.720,48				0,00	62.720,48	2.273,64	2.273,64
590.025.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTEC		1.633,60	1.633,60				0,00	1.633,60	0,00	0,00
600.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRAMM	1	248.245,85	248.245,85				0,00	248.245,85	8.999,00	8.999,00
600.010.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRAMM		18.351,73	18.351,73				0,00	18.351,73	0,00	0,00
600.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM	1	75.676,60	75.676,60				0,00	75.676,60	2.743,30	2.743,30
600.010.0060	INDENNITA' MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM		532,50	532,50				0,00	532,50	0,00	0,00
600.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRAMM	1	51.065,30	51.065,30				0,00	51.065,30	1.851,13	1.851,13
600.015.0030	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRAMM		4.129,81	4.129,81				0,00	4.129,81	0,00	0,00
600.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM	1	14.202,35	14.202,35				0,00	14.202,35	514,84	514,84
600.015.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM		90,88	90,88				0,00	90,88	0,00	0,00

600.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM	1	1.334.614,77	1.334.614,77				0,00	1.334.614,77	48.380,25	48.380,25
600.020.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - COMPAMM		3.983,59	3.983,59				0,00	3.983,59	0,00	0,00
600.020.0030	INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPAMM		119.972,98	119.972,98				0,00	119.972,98	0,00	0,00
600.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM	1	349.030,44	349.030,44				0,00	349.030,44	12.652,48	12.652,48
600.020.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPAMM		543,76	543,76				0,00	543,76	0,00	0,00
600.020.0060	INDENNITÀ MISSIONI - COMPARTO AMMINISTRATIVO - COMPAMM		236,02	236,02				0,00	236,02	0,00	0,00
600.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM	1	69.259,88	69.259,88				0,00	69.259,88	2.510,69	2.510,69
600.025.0030	T DET - INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPAMM		7.320,00	7.320,00				0,00	7.320,00	0,00	0,00
600.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM	1	19.815,01	19.815,01				0,00	19.815,01	718,30	718,30
600.025.0060	T DET - INDENNITÀ MISSIONI - COMPARTO AMMINISTRATIVO - COMPAMM		17,40	17,40				0,00	17,40	0,00	0,00
610.010.0010	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER LA DIREZIONE AZIENDALE	1	400.801,19	400.801,19				0,00	400.801,19	14.529,18	14.529,18
610.010.0020	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER GLI ORGANI COLLEGIALI		35.845,58	35.845,58				0,00	35.845,58	0,00	0,00
610.010.0030	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIREZIONE E ORGANI COLLEGIALI		84.554,90	84.554,90				0,00	84.554,90	0,00	0,00
610.040.0010	SPESE E INTERESSI INDEDUCIBILI		9.754,94	9.754,94				0,00	9.754,94	0,00	0,00
610.050.0010	TASSA PER SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI (TARSU)		60.132,14	60.132,14				0,00	60.132,14	0,00	0,00
610.060.0010	IMPOSTA DI BOLLO		33.373,65	33.329,65	20,00	24,00		24,00	33.305,65	0,00	24,00
610.080.0010	ALTRE IMPOSTE		26.215,99	26.215,99				0,00	26.215,99	0,00	0,00
610.080.0020	IMU		5.592,00	5.592,00				0,00	5.592,00	0,00	0,00
610.080.0030	IVA PRO-RATA		17.754,12		17.754,12			0,00	0,00	0,00	0,00
610.100.0010	ONERI VARI DI GESTIONE		31.128,35	29.430,31	712,91	985,13		985,13	28.445,18	0,00	985,13
610.100.0015	ONERI INAIL		192.266,91	192.266,91				0,00	192.266,91	0,00	0,00
610.100.0020	SPESE POSTALI		22.624,44	22.624,44				0,00	22.624,44	0,00	0,00
610.100.0030	SPESE DI RAPPRESENTANZA		1.632,50	1.632,50				0,00	1.632,50	0,00	0,00
610.100.0040	ABBUONI E SCONTI PASSIVI		-24,66	-24,66				0,00	-24,66	0,00	0,00
610.100.0060	ARROTONDAMENTI PASSIVI		0,19	-0,24		0,43		0,43	-0,67	0,00	0,43
620.030.0010	AMMORTAMENTO SOFTWARE		51.233,30	51.233,30				0,00	51.233,30	0,00	0,00
620.030.0020	AMMORTAMENTO ALTRI DIRITTI DI BREVETTO E DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE DELL'INGEGNERIA		1.017,75	1.017,75				0,00	1.017,75	0,00	0,00
620.040.0010	AMMORTAMENTO MIGLIORIE SU BENI DI TERZI		23.917,95	23.917,95				0,00	23.917,95	0,00	0,00
630.010.0010	AMMORTAMENTO FABBRICATI DISPONIBILI		13.385,88	13.385,88				0,00	13.385,88	0,00	0,00
630.010.0020	AMMORTAMENTO FABBRICATI INDISPONIBILI		780.242,71	780.242,71				0,00	780.242,71	0,00	0,00
630.020.0010	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI SANITARI		649.681,18	649.681,18				0,00	649.681,18	0,00	0,00
630.020.0020	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI TECNICI		77.197,77	77.197,77				0,00	77.197,77	0,00	0,00
630.020.0030	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI ECONOMICI		33.161,22	33.161,22				0,00	33.161,22	0,00	0,00
630.020.0040	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE INFORMATICHE		180.205,68	180.205,68				0,00	180.205,68	0,00	0,00
630.030.0010	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	1	753.021,56	753.021,56				0,00	753.021,56	27.297,29	27.297,29
630.040.0010	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI AD USO SANITARIO		84.537,72	84.537,72				0,00	84.537,72	0,00	0,00
630.040.0020	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI AD USO NON SANITARIO		84.806,09	84.806,09				0,00	84.806,09	0,00	0,00
630.050.0010	AMMORTAMENTO AUTOMEZZI		375,00	375,00				0,00	375,00	0,00	0,00
630.060.0010	AMMORTAMENTO ALTRI BENI		5.522,62	5.522,62				0,00	5.522,62	0,00	0,00

640.010.0010	ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI		57.806,66	57.806,66				0,00	57.806,66	0,00	0,00
650.035.0010	VARIAZIONE RIMANENZE MEDICINALI CON AIC		23.857,03	23.857,03				0,00	23.857,03	0,00	0,00
650.035.0020	VARIAZIONE RIMANENZE MEDICINALI SENZA AIC		-25.049,55	-25.049,55				0,00	-25.049,55	0,00	0,00
650.035.0030	VARIAZIONE RIMANENZE EMODERIVATI PRODUZIONE REGIONALE		-13.017,89	-13.017,89				0,00	-13.017,89	0,00	0,00
650.035.0070	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI MEDICI		8.796,62	8.796,62				0,00	8.796,62	0,00	0,00
650.035.0080	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI		-56.392,36	-56.392,36				0,00	-56.392,36	0,00	0,00
650.035.0090	VARIAZIONE RIMANEZE DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)		3.021,09	3.021,09				0,00	3.021,09	0,00	0,00
650.035.0100	VARIAZIONE RIMANEZE DISPOSITIVI DIETETICI		-327,90	-327,90				0,00	-327,90	0,00	0,00
650.035.0120	VARIAZIONE RIMANEZE PRODOTTI CHIMICI		13.980,02	13.980,02				0,00	13.980,02	0,00	0,00
650.035.0130	VARIAZIONE RIMANEZE MATERIALI PROTESICI USO VETERINARIO		22,00	22,00				0,00	22,00	0,00	0,00
650.035.0140	VARIAZIONE ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI		-215.322,78	-215.322,78				0,00	-215.322,78	0,00	0,00
650.035.0150	VARIAZIONE RIMANEZE BENI E PRODOTTI DA AZ. SAN. PUBBLICHE DELLA REGIONE		389,05	389,05				0,00	389,05	0,00	0,00
660.020.0010	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRMEDVET		395.711,49	395.711,49				0,00	395.711,49	0,00	0,00
660.020.0020	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRNOMED		45.005,86	45.005,86				0,00	45.005,86	0,00	0,00
660.020.0030	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - COMPSAN		456.172,92	456.172,92				0,00	456.172,92	0,00	0,00
660.020.0040	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRPROF		3.449,68	3.449,68				0,00	3.449,68	0,00	0,00
660.020.0060	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRTEC		21.349,66	21.349,66				0,00	21.349,66	0,00	0,00
660.020.0070	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - COMPTEC		103.686,56	103.686,56				0,00	103.686,56	0,00	0,00
660.020.0080	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRAMM		19.828,94	19.828,94				0,00	19.828,94	0,00	0,00
660.020.0090	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - COMPAMM		68.855,91	68.855,91				0,00	68.855,91	0,00	0,00
660.050.0010	ACC RINNOVI CONTR DIR MED		159.868,03	159.868,03				0,00	159.868,03	0,00	0,00
660.050.0020	ACC RINNOVI CONTR DIR NO MED		32.444,74	32.444,74				0,00	32.444,74	0,00	0,00
660.050.0025	ACC RINNOVI CONTRATTUALI COMPARTO		111.760,12	111.760,12				0,00	111.760,12	0,00	0,00
660.070.0010	ACCANTONAMENTI FONDO DONAZIONI		53.588,10	53.451,10		137,00		137,00	53.314,10	0,00	137,00
660.080.0010	ACCANTONAMENTI PARTECIPAZIONI ATTIVITA' INTRAMOENIA		82.595,55	82.595,55				0,00	82.595,55	0,00	0,00
660.080.0020	ACCANTONAMENTO STUDI NO PROFIT		11.455,85	1.291,00		10.164,85		10.164,85	-8.873,85	0,00	10.164,85
660.080.0030	ACC.TO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA REGIONE (VINC)		131.083,67	131.083,67				0,00	131.083,67	0,00	0,00
660.080.0040	AA.TO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI (VINC)		745.596,00			745.596,00		745.596,00	-745.596,00	0,00	745.596,00
660.080.0050	AA.TO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA PRIVATI		153.729,19			153.729,19		153.729,19	-153.729,19	0,00	153.729,19
670.010.0020	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI		205.375,60	205.375,60				0,00	205.375,60	0,00	0,00
670.010.0030	ALTRI INTERESSI PASSIVI		9.794,93	9.794,93				0,00	9.794,93	0,00	0,00
670.030.0010	SPESE BANCARIE		35.447,33	35.447,33				0,00	35.447,33	0,00	0,00
690.020.0010	CONTRIBUTI PER RICERCA ISTITUZIONALE		204.292,69	40.992,69		163.300,00		163.300,00	-122.307,31	0,00	163.300,00
690.030.0010	SOPRAVVENIENZE PASSIVE		562,76	562,76				0,00	562,76	0,00	0,00
690.030.0020	INSUSSISTENZE DELL' ATTIVO		1.693,00	1.195,26		497,74		497,74	697,52	0,00	497,74
700.010.0010	IRAP RELATIVA AL PERSONALE DIPENDENTE	1	2.577.460,14	2.577.460,14				0,00	2.577.460,14	93.433,83	93.433,83

700.010.0020	IRAP RELATIVA A COLLABORATORI E PERSONALE ASSIMILATO A LAVORO DIPENDENTE		104.734,08	104.734,08					0,00	104.734,08	0,00	0,00
700.010.0030	IRAP RELATIVA AD ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE INTRAMOENIA		212.143,18	212.143,18					0,00	212.143,18	0,00	0,00
700.020.0010	IRES SU ATTIVITA' ISTITUZIONALE		17.480,00	17.480,00					0,00	17.480,00	0,00	0,00
			93.417.401,22	91.873.106,01	77.937,83	1.218.275,22	55.544,69	192.537,47	1.273.819,91	90.599.286,10	1.773.253,85	3.047.073,76
			-1.830.664,24	-3.876.543,89	167.668,83	1.577.037,69	469.193,64	-168.020,51	2.046.231,33	-2.332.600,36	-1.773.253,85	272.977,48

RICAVI	3.320.051,24
COSTI	3.047.073,76
RISULTATO	272.977,48

RICAVI	A1	A2	A3	A4	A5		
	SANITA'		RICERCA		MENSA		
91.586.736,98	87.996.562,12	245.606,66	2.795.312,91	524.738,33	24.516,96		3,63%
A	B	C	D	E	F		(D+A)/A

Allegato 2 Relazione sulla Gestione – Bilancio d’esercizio 2020

Prospetto flussi di cassa 2020

FONDAZIONE MONASTERIO				ANNO 2020									
Tab. A)	ENTRATE							USCITE					
MENSILITA'	Entrate da Regione				Entrate proprie	Altre entrate	TOTALE ENTRATE	Pagamenti inderogabili (personale, contributi ecc..)	Pagamenti ai fornitori				TOTALE USCITE
	Quota ordinaria	Quota fondi finalizzati	Quota c/capitale	Quota straordinaria					Quota a Estar	Quota c/capitale	Quota Altri fornitori	Altre uscite	
	E1	E2	E3	E4					E5	E6	E7	U1	
GENNAIO	5.936					484	6.420	4.544			5.838		10.382
FEBBRAIO	5.931				15.500	315	21.746	2.374	713		2.688		5.775
MARZO	5.849					1.074	6.923	3.399	843		3.303		7.545
APRILE	5.945					448	6.393	3.568	1.414		4.903		9.885
MAGGIO	6.325					505	6.830	3.418	608		3.345		7.371
GIUGNO	4.879					689	5.568	3.461	456		2.462		6.379
LUGLIO	4.789			676		539	6.004	4.035	1.238		3.262		8.535
AGOSTO	5.432					693	6.125	4.154	0		2.205		6.359
SETTEMBRE	4.294					809	5.103	3.689	748		2.764		7.201
OTTOBRE	5.431					815	6.246	4.490	1.020		3.095		8.605
NOVEMBRE	4.949					1.336	6.285	4.100	1.261		2.480		7.841
DICEMBRE	4.949					973	5.922	5.138	1.101		2.438		8.677
TOTALE GENERALE	64.709	0	0	676	15.500,00	8.680	89.565	46.370	9.402	0	38.783	0	94.555

Tab. A) TESORERIA														
MENSILITA'	Tasso interesse su anticipazione	Massima anticipazione e teorica	Quota riservata (Mutui, pignoramenti, etc.)	Anticipazione e massima consentita	Saldo Iniziale	Fabbisogno di periodo	Liquidità disponibile	Liquidità ancora disponibile in anticipazione	Fabbisogno da coprire	Massima anticipazione utilizzata nel mese di riferimento	% Utilizzo (90%)	Giorni in anticipazione e di cassa nel mese di riferimento	valore medio di anticipazione di cassa nel mese di riferimento relativo ai giorni di anticipazione	% valore medio anticipazione su massima anticipazione consentita (70%)
	T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T10	T11	T12	T13	T14
GENNAIO		-6.300		-6.300	9.097	5.135	5.135	6.300	0	0	0,00%	0	0	0,00%
FEBBRAIO		-6.300		-6.300	5.135	21.106	0	6.300	0	0	0,00%	0	0	0,00%
MARZO		-6.300		-6.300	21.106	20.484	20.484	6.300	0	0	0,00%	0	0	0,00%
APRILE		-6.300		-6.300	20.484	16.992	16.992	6.300	0	0	0,00%	0	0	0,00%
MAGGIO		-6.300		-6.300	16.992	16.451	16.451	6.300	0	0	0,00%	0	0	0,00%
GIUGNO		-6.300		-6.300	16.451	15.640	15.640	6.300	0	0	0,00%	0	0	0,00%
LUGLIO		-6.300		-6.300	15.640	13.109	13.109	6.300	0	0	0,00%	0	0	0,00%
AGOSTO		-6.300		-6.300	13.109	12.875	12.875	6.300	0	0	0,00%	0	0	0,00%
SETTEMBRE		-6.300		-6.300	12.875	10.777	10.777	6.300	0	0	0,00%	0	0	0,00%
OTTOBRE		-6.300		-6.300	10.777	8.418	8.418	6.300	0	0	0,00%	0	0	0,00%
NOVEMBRE		-6.300		-6.300	8.418	6.862	6.862	6.300	0	0	0,00%	0	0	0,00%
DICEMBRE		-6.300		-6.300	6.862	4.107	4.107	6.300	0	0	0,00%	0	0	0,00%



Direzione

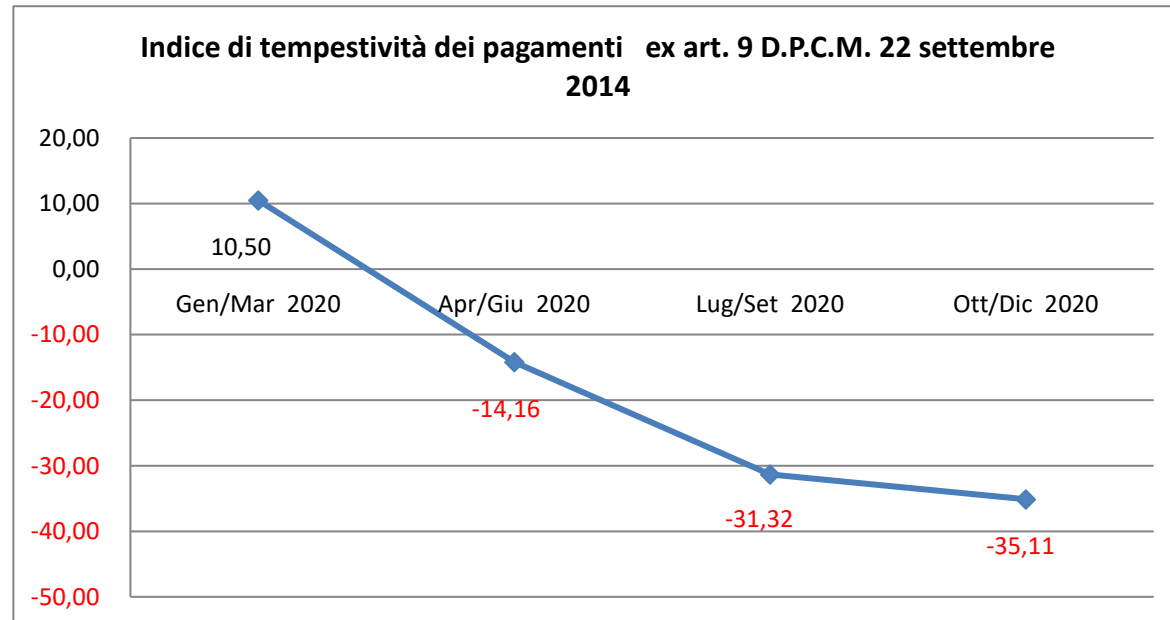
Allegato 3 Relazione sulla Gestione – Bilancio d’esercizio 2020
Attestazione tempi di pagamento (Art. 41, comma 4, D.L. 66/2014 “Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale”)

In ottemperanza a quanto previsto dall’art. 41 comma 1 del D.L. n. 66/2014 “Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale”, convertito con modificazioni dalla L. n. 89/2014, a decorrere dall’esercizio 2014, alle relazioni ai bilanci consuntivi o di esercizio delle pubbliche amministrazioni, di cui all’art. 1 comma 2, del D.Lgs. n. 165/2011, è allegato un prospetto attestante l’importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuate dopo la scadenza dei termini previsti dal D.Lgs. n. 231/2002, nonché l’indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui all’art. 33 del D.Lgs. n. 33 /2013.

In merito si attesta che:

l’importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati nell’esercizio 2020 dopo la scadenza dei termini previsti dal Decreto Legislativo n. 231/2002, risulta essere stato pari € 2.198.102,78 a fronte dei € 35.694.418,09 del 2018 e € 20.119.233,95 nel 2019;

l’indicatore annuale di tempestività dei pagamenti 2016 di cui all’art. 33 del Decreto Legislativo n. 33/2013, considerato il D.P.C.M. 22/09/2014, che definisce gli schemi e le nuove modalità di calcolo e di pubblicazione dell’indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, (calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo di corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento dei fornitori moltiplicata per l’importo dovuto, rapportata alla somma degli importi nel periodo di riferimento) risulta essere pari a -16,98.



2020
-16,98

Il netto miglioramento dei tempi di pagamento è stato possibile grazie all'uniformazione delle modalità di erogazione di cassa da parte della Regione in analogia a quello della altre AA.OO.UU. avvenuta dal 1° gennaio 2019.

Nel 2020 non è stato fatto ricorso all'anticipazione di cassa ordinaria che nel 2019 aveva visto un utilizzo medio mensile pari all' 54,60% dell'anticipazione massima consentita (pari a 6.3 milioni di euro).

A febbraio 2020 è stato contratto un mutuo per 15.500.045,00 presso il Banco BPM (così come da gara ESTAR aggiudica con delibera n. 656 del 28/04/2017 e precedentemente autorizzata con D.G. Regione Toscana n. 47/2017) per finanziare la realizzazione del nuovo blocco operatorio presso lo stabilimento di Massa la cui ultimazione dei lavori prevista per il 2023.

IL RESPONSABILE
UO BILANCIO E PATRIMONIO
(Dr. Francesco Bonaguidi)

IL DIRETTORE GENERALE
(Dr. Marco Torre)

**Schema SINTETICO conto economico
emergenza Covid-19
CE IV TRIMESTRE 2020/ consuntivo 2020**

Codice Regione	90
Descrizione Regione	Toscana
Codice Ente	0
Descrizione Ente	0

RICAVI			CE IV TRIMESTRE 2020 "TOTALE"	di cui CE IV TRIMESTRE 2020 - Codice "COV20"
VOCE		Aggregazioni codice CE ed. 2020		
contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	1	AA0020	17.320.407	562.255
rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti	2	AA0250	-	-
contributi da regione a titolo di copertura LEA	3	AA0080	-	-
contributi da regione a titolo di copertura extra LEA	4	AA0090	-	-
utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti	5	AA0270	1.411.950	-
altri contributi in conto esercizio	6	AA0050-AA0080-AA0090+AA0180+AA0230	1.528.044	33.430
compartecipazioni	7	AA0940	747.431	-
payback	8	AA0890	-	-
altre entrate	9	AA0440+AA0480+AA0570+AA0600+AA0601+AA0602+AA0660+AA0710+AA0720+AA0760+AA0770+AA0800+AA0840+AA0930+AA1060+CA0010+CA0050	1.658.325	-
rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	10	AA0260	-	121.483
costi capitalizzati	11	AA0980+AA1050	2.536.923	-
mobilità attiva intraregionale	12	AA0340	47.078.951	-
mobilità attiva extraregionale	13	AA0460+AA0470+AA0471+AA0490+AA0500+AA0510+AA0520+AA0530+AA0541+AA0542+AA0550+AA0560+AA0561+AA0610	6.969.993	-
TOTALE RICAVI	14 = 1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+ 12+13		79.252.024	474.202

COSTI			CE IV TRIMESTRE 2020 "TOTALE"	di cui CE IV TRIMESTRE 2020 - Codice "COV20"
VOCE				
personale	15 = 15a+15b+15c+ 15d+15e		36.164.037	659.372
Personale ruolo sanitario	15a	BA2090	29.870.973	658.652
Personale ruolo professionale	15b	BA2230	171.432	-
Personale ruolo tecnico	15c	BA2320	3.828.869	721
Personale ruolo amministrativo	15d	BA2410	2.292.762	-
indennità "de maria"	15e	BA1420+BA1810	-	-
irap	16	YA0010	2.894.337	-
beni	17 = 17a+17b		28.664.374	161.512
beni sanitari	17a	BA0020-BA0080-BA0090-B0061-B0062	27.603.692	140.545
beni non sanitari	17b	BA0310	1.060.482	20.967
servizi	18 = 18a+18b		16.841.668	104.444
servizi sanitari	18a	BA1280+BA1350-BA1420+BA1490	2.221.123	20.449
servizi non sanitari	18b	BA1570+BA1910+BA1990+BA2530+BA1750-BA1810+BA1880	14.620.545	83.955
prestazioni da privato	19 = 19a+19b+19c+ 19d+19e+19f+19g		360.323	-
medicina di base	19a	BA0420	-	-
farmaceutica convenzionata	19b	BA0500	-	-
summi - specialistica convenzionata interna	19c	BA0570	-	-
assistenza specialistica da privato	19d	BA0580+BA0630+BA0631	-	-
assistenza riabilitativa da privato	19e	BA0680+BA0690	-	-
assistenza ospedaliera da privato	19f	BA0840+BA0890	3.816	-
altre prestazioni da privato	19g	BA0740+BA0790+BA0940 +BA0950+BA1000+BA1010+BA1020+BA1070+BA1080+ BA1130+BA1180+BA1190+BA1240+BA1250	356.507	-
assistenza integrativa e protesica	19h	BA0740 + BA0790	-	-
assistenza psichiatria residenziale e semiresidenziale (intraregionale)	19i	BA0940	-	-
prestazioni da pubblico	20		-	-
accantonamenti	21	BA0660+BA0670+BA0720+BA0770+BA0820+BA0920+BA0930+BA0980+ BA1050+BA1110+BA1160+BA1170	-	-
oneri finanziari	22	BA2690	2.626.603	-
oneri fiscali (netto irap)	23	CA0110+CA0150	250.618	-
ammortamenti	24	BA2510+YA0060+YA0090	160.548	-
		BA2560	2.702.017	-
mobilità passiva intraregionale	25	BA0061+BA0080+BA0470+BA0510+BA0540+BA0541+BA0650+BA0710+BA0760+BA0810+ BA0910+BA0970+BA1040+BA1100+BA1150+BA1151+BA1152	1.037.145	94.360
mobilità passiva extraregionale	26	BA0062+BA0090+BA0480+BA0520+BA0560+BA0561+BA0730+BA0780+BA0830+ BA0990+BA1060+BA1120+BA1161+BA1550	-	-
saldo poste straordinarie	27	-EA0010+EA0260+BA2660	818.536	-
rivalutazioni e svalutazioni	28	-DA0010+DA0020+BA2630+BA2520	-	-
saldo intramoenia	29	-AA0680-AA0690-AA0700-AA0730-AA0740+BA1210+BA1220+BA1230+BA1260+ BA1270	730.696	-
TOTALE COSTI con poste a saldo	30 = 15+16+17+18+19+ 20+21+22+23+24+ 25+26+27+28+29		90.152.438	1.019.648

RISULTATO DI ESERCIZIO	31 = 14-30		- 10.900.413	- 545.446
-------------------------------	-------------------	--	---------------------	------------------

Allegato 5 - Relazione sulla gestione – Bilancio d’esercizio 2020 **Prospetto extracontabile attività intramoenia 2020**

L’attività libero professionale intramuraria del personale medico oltre alla normativa nazionale specifica è regolamentata da disposizioni regionali. In particolare:

- Delibera n.355 del 02-04-2001 “*Disciplina in materia di attività libero professionale della dirigenza sanitaria*”;
- Delibera n.555 del 23-07-2007 “*Linee di indirizzo in materia di attività libero-professionale intramuraria della dirigenza sanitaria; cronoprogramma iniziative delle Aziende Sanitarie per la riconduzione dell’attività libero-professionale in spazi aziendali*”;
- Delibera n.888 del 03-11-2008 “*Linee di indirizzo per l’applicazione della contabilità separata dell’attività libero-professionale ambulatoriale intramuraria della dirigenza sanitaria*”;
- Delibera n.349 del 04-05-2009 “*Attività libero-professionale intramuraria della dirigenza sanitaria e compartecipazione alla spesa sanitaria: determinazioni in materia di tariffe e volumi delle prestazioni libero professionali - ulteriori livelli di esenzione della compartecipazione alla spesa sanitari*”
- Delibera n.529 del 01-07-2013 “*Linee di indirizzo in materia di attività libero-professionale intramuraria della dirigenza sanitaria: approvazione*”

Attività libero-professionale intramuraria ambulatoriale

I criteri per la determinazione delle tariffe e dei costi sono stabiliti dal Regolamento Aziendale della Monasterio e dalle suddette disposizioni regionali.

Le tariffe applicate dai professionisti devono consentire l’integrale copertura dei costi indotti dall’attività libero professionale, pertanto, le aziende devono adottare una contabilità analitica separata per le attività libero professionali ai fini di:

- determinare la quota aziendale delle tariffe delle prestazioni erogate in regime libero professionale, tramite l’individuazione di costi medi analitici aziendali standard indotti da tale attività;
- verificare a consuntivo i costi effettivi indotti dall’attività libero professionale e la loro copertura tramite la quota aziendale determinata con i criteri di cui al punto precedente

Quindi, alla tariffa scelta dal professionista vengono aggiunti ulteriori componenti fino ad arrivare alla tariffa pagata dal paziente.

In particolare, per ogni paziente, viene considerata, a prescindere dalla tipologia e dal numero di prestazioni fatte (solo visita, visita + ECG, visita + eco+ecg, ecc) una quota fissa di 12,75 euro a copertura delle spese generali di struttura e gestione del servizio. Vengono poi aggiunti:

- i costi relativi relative alle singole prestazioni erogate;
- la quota relativa al margine aziendale pari al 30% della tariffa da nomenclatore per la prestazione SSN analoga,
- il recupero IRAP (8.5%),
- Il 10% da destinare alle attività di supporto diretto del personale infermieristico e tecnico,

I fondi perequativi:

- Nel caso di supporto indiretto (erogato nell'ambito del proprio orario di servizio istituzionale) 9% (Dirigenza PTA 0,5% - Comparto PTA 3,5% - Comparto Sanitario 5%)
- Nel caso di supporto diretto (fuori orario di lavoro) 4% (Dirigenza PTA 0,5% - Comparto PTA 3,5%)

Costi generali per ogni paziente:

	Utente
Personale (CUP, Accettazione, Contabilità, Informatica)	9,62
Imposte	0,06
Assicurazione	0,79
Riscaldamento	0,08
Elettricità	0,22
Pulizie	0,12
Smaltimento rifiuti	0,03
Vigilanza	0,06
Ammortamenti e manutenzioni	0,29
Consumabili a forfait (carta, toner, telefono, lava nolo, mat. vario)	1,47
	12,75

Costi per singola prestazione:

Prestazione	Trattenuta
Visita	0,25
ECG	2,95
Ecografia	4,90
ECG da sforzo	3,25
Spirometria	1,45
Calorimetria	4,40
TAC	15,00
RMN	15,00
SPECT	42,00
PET	90,00

Di seguito il prospetto extracontabile a consuntivo dell'attività 2020 per la verifica dei costi effettivi indotti dall'attività libero professionale e la loro copertura tramite la quota aziendale determinata con i criteri di cui sopra.



PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	CE
<u>RICAVI</u>			
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	2.538.107,00	2.142.423,52	AA0690
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	152.967,25	238.539,33	AA0680
	2.691.074,25	2.380.962,85	
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	26.850,12	19.726,04	AA0740
TOTALE	2.717.924,37	2.400.688,89	AA0670
ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SU RICHIESTA DI TERZI	178.922,56	149.487,46	
TOTALE RICAVI	2.896.846,93	2.550.176,35	
<u>COSTI</u>			
COMPATECIPAZIONE PERSONALE AMBULATORIALE E RICOVERO	2.050.808,46	1.427.160,44	
COMPATECIPAZIONE PERSONALE ATTIVITA' SU RICHIESTA DI TERZI	149.652,55	242.832,18	
	2.200.461,01	1.669.992,62	BA1220
UTILIZZO FONDO DISTRIBUZIONE ARRETRATI FONDI PEREQUATIVI	- 130.455,37		
	2.070.005,64	1.669.992,62	
COSTI DEL PERSONALE	171.922,44	153.623,70	
FONDI PEREQUATIVI	80.649,16	82.595,55	
ACQUISTO DI BENI SANITARI	39.838,63	31.127,20	
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	26.278,96	26.572,32	
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	2.425,18	2.305,78	
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	30.919,74	20.507,75	
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	159,97	226,53	
AMMORTAMENTI	45.048,70	43.565,24	
IMPOSTE E TASSE	1.069,06	856,89	
IRAP PERSONALE SUPPORTO	29.441,75	11.755,76	
IRAP PERSONALE MEDICO	217.845,59	130.193,62	
	645.599,17	503.330,33	
TOTALE COSTI	2.715.604,81	2.173.322,95	
SALDO	181.242,12	376.853,40	
TOTALE VALORE PRESTAZIONI ALPI DA NOMENCLATORE TARIFFARIO	902.221,00	795.432,00	

CO_SIGLA	CO_DESCR1	Prom	CONS	A1	A2	A3	A4	A5	Comm_Dir	Ist_diff	Quota prom	Comm+Prom	Indeduc. IRAP Comm
300.010.0010	CONTRIBUTI DA REGIONE PER QUOTA FSR A DESTINAZIONE INDISTINTA		23.999.513,43	23.999.513,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.999.513,43	0,00	0,00	
300.010.0030	ALTRI CONTRIBUTI		70.266,67	0,00	0,00	70.266,67	0,00	0,00	0,00	70.266,67	0,00	0,00	
300.010.0050	CONTRIBUTI DA REGIONE PER QUOTA FSR A DESTINAZIONE INDISTINTA FINALIZZATO		1.425.742,98	1.105.742,98	0,00	320.000,00	0,00	0,00	0,00	1.425.742,98	0,00	0,00	
300.010.0070	FSR - SDO COOPERAZIONE INTER		483.404,00	483.404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	483.404,00	0,00	0,00	
300.010.0110	PAY BACK ALTRO		1.217.428,00	1.217.428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.217.428,00	0,00	0,00	
300.010.0120	RETTIFICA CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO DA PRIVATI		-177.650,52	-177.650,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-177.650,52	0,00	0,00	
300.020.0070	CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI (EXTRA FONDO) ALTRO		813.294,29	33.429,88	0,00	779.864,41	0,00	0,00	0,00	813.294,29	0,00	0,00	
300.030.0010	CONTRIBUTI DA SOGGETTI PRIVATI		153.729,25	0,00	0,00	153.729,25	0,00	0,00	0,00	153.729,25	0,00	0,00	
300.030.0020	CONTRIBUTI DA SOGGETTI PRIVATI C ESERCIZIO		185.000,00	185.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185.000,00	0,00	0,00	
310.010.0010	PRESTAZIONI DI RICOVERO IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE		32.951.759,80	32.951.759,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.951.759,80	0,00	0,00	
310.010.0030	PRESTAZIONI DI RICOVERO EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE		5.565.494,75	5.565.494,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.565.494,75	0,00	0,00	
310.010.0050	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE		5.884.553,00	5.884.553,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.884.553,00	0,00	0,00	
310.010.0055	FLUSSO FED IN AV A COMPENSAZIONE		99.666,91	99.666,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.666,91	0,00	0,00	
310.010.0060	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA		1.630.345,94	1.630.345,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.630.345,94	0,00	0,00	
310.010.0070	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE		927.081,00	927.081,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	927.081,00	0,00	0,00	
310.010.0075	FLUSSO FED EXTRA AV A COMPENSAZIONE		20.049,71	20.049,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.049,71	0,00	0,00	
310.012.0010	RICAVI PER SERVIZI SANITARI EROGATI A SOGGETTI PUBBLICI		1.084,00	1.084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.084,00	0,00	0,00	
310.014.0010	PRESTAZIONI DI RICOVERO A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE		6.304.060,00	6.304.060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.304.060,00	0,00	0,00	
310.014.0020	PRESTAZIONI AMBULATORIALI A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE		642.085,00	642.085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	642.085,00	0,00	0,00	
310.014.0025	FLUSSO FED EXTRA REGIONE A COMPENSAZIONE		23.848,24	23.848,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.848,24	0,00	0,00	
310.020.0010	PROVENTI PER SERVIZI SANITARI AD IMPRESE ED ALTRE ISTITUZIONI PRIVATE		67.882,06	14.370,44	53.511,62	0,00	0,00	0,00	53.511,62	-39.141,18	0,00	53.511,62	
310.020.0020	PROVENTI PER SERVIZI SANITARI A PRIVATI CITTADINI		468.417,60	453.307,60	15.110,00	0,00	0,00	0,00	15.110,00	438.197,60	0,00	15.110,00	
310.020.0040	ALTRI PROVENTI PER SERVIZI SANITARI A SOGGETTI PRIVATI		6.436,23	0,00	6.436,23	0,00	0,00	0,00	6.436,23	-6.436,23	0,00	6.436,23	
310.030.0010	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA - AREA OSPEDALIERA		238.539,33	238.539,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238.539,33	0,00	0,00	
310.030.0020	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA - AREA SPECIALISTICA		2.142.423,52	2.132.323,52	10.100,00	0,00	0,00	0,00	10.100,00	2.122.223,52	0,00	10.100,00	
310.030.0070	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA (ASL - AO - IRCSS E POLICLINICI DELLA REGIONE)		19.726,04	19.726,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.726,04	0,00	0,00	

310.050.0020	PROVENTI DA CONTRATTI DI RICERCA		630.508,33	96.000,00	10.000,00	0,00	524.508,33	0,00	534.508,33	-438.508,33	0,00	534.508,33
310.050.0030	PROVENTI DA CORSI DI FORMAZIONE		81.605,40	5.040,00	76.565,40	0,00	0,00	0,00	76.565,40	-71.525,40	0,00	76.565,40
310.070.0010	ALTRI PROVENTI NON SANITARI		16.650,80	4.548,80	11.910,00	0,00	192,00	0,00	12.102,00	-7.553,20	0,00	12.102,00
310.070.0040	ARROTONDAMENTI ATTIVI		0,06	0,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,06	0,00	0,00
320.010.0030	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI PER ATTIVITÀ TIPICHE DA PARTE DI ASL-AO. IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE		140.000,00	140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.000,00	0,00	0,00
320.020.0010	RIMBORSI DA INAIL PER INFORTUNI PERSONALE DIPENDENTE		19.583,22	19.583,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.583,22	0,00	0,00
320.020.0020	CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI V/ALTRI ENTI PUBBLICI		9.600,00	630,00	8.970,00	0,00	0,00	0,00	8.970,00	-8.340,00	0,00	8.970,00
320.060.0010	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI VERSO PRIVATI		98.508,61	97.772,61	698,00	0,00	38,00	0,00	736,00	97.036,61	0,00	736,00
330.010.0010	COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE (TICKET)		747.431,48	747.431,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	747.431,48	0,00	0,00
340.010.0010	UTILIZZO CONTRIB IN C/CAP. I DOTAZIONE		543.981,11	543.981,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	543.981,11	0,00	0,00
340.020.0010	COSTI CAPITALIZZATI DA UTILIZZO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI DA REGIONE		1.719.450,12	1.719.450,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.719.450,12	0,00	0,00
340.030.0010	COSTI CAPITALIZZATI DA UTILIZZO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI DA STATO		14.582,10	14.582,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.582,10	0,00	0,00
340.040.0010	COSTI CAPITALIZZATI DA UTILIZZO ALTRE POSTE DEL PATRIMONIO NETTO		270.788,68	270.788,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270.788,68	0,00	0,00
340.050.0010	UTILIZZO COSTI CAPITALIZZATI DA CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO		14.053,90	14.053,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.053,90	0,00	0,00
350.010.0010	INTERESSI ATTIVI SU CONTO CORRENTE BANCARIO		224,89	224,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224,89	0,00	0,00
370.020.0010	RIMBORSI SPESE PERSONALE PER VITTO, VESTIARIO ED ALLOGGI		24.516,96	0,00	0,00	0,00	0,00	24.516,96	24.516,96	-24.516,96	0,00	24.516,96
370.020.0020	ALTRI CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITÀ NON TIPICHE		93.106,17	40.800,76	52.305,41	0,00	0,00	0,00	52.305,41	-11.504,65	0,00	52.305,41
370.030.0010	SOPRAVVIVENZE ATTIVE		89.145,75	89.145,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.145,75	0,00	0,00
370.030.0020	INSUSSISTENZE DEL PASSIVO		220.821,23	220.821,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.821,23	0,00	0,00
370.030.0030	PROVENTI DA DONAZIONI E LIBERALITA' DIVERSE		255.951,10	195.951,10	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	255.951,10	0,00	0,00
380.010.0055	UTILIZZO FONDO INT MORATOTI		20.095,52	20.095,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.095,52	0,00	0,00
380.010.0060	UTILIZZO FONDO CONTRIBUTI RT		710.977,28	497,74	0,00	710.479,54	0,00	0,00	0,00	710.977,28	0,00	0,00
380.010.0070	UTILIZZO FONDO CONTRIBUTI ALTRI ENTI		700.973,04	0,00	0,00	700.973,04	0,00	0,00	0,00	700.973,04	0,00	0,00
			91.586.736,98	87.996.562,12	245.606,66	2.795.312,91	524.738,33	24.516,96	794.861,95	89.997.013,08	0,00	794.861,95
500.010.0010	PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	1	222,48	222,48					0,00	222,48	1,93	1,93
500.010.0015	OSSIGENO		73.644,89	73.644,89					0,00	73.644,89	0,00	0,00
500.010.0110	ALTRI BENI SANITARI	1	92,15	92,15					0,00	92,15	0,80	0,80
500.015.0010	MEDICINALI CON AIC (NO VACCINI E EMODERIVATI REGIONALI)	1	2.002.824,02	1.999.118,26		3.705,76			0,00	2.002.824,02	17.382,09	17.382,09
500.015.0020	MEDICINALI SENZA AIC	1	280.370,90	280.370,90					0,00	280.370,90	2.433,28	2.433,28
500.015.0030	EMODERIVATI DI PRODUZIONE REGIONALE	1	117.920,00	117.920,00					0,00	117.920,00	1.023,40	1.023,40
500.015.0040	SANGUE ED EMOCOMPONENTI	1	478.816,29	478.816,29					0,00	478.816,29	4.155,55	4.155,55
500.015.0070	DISPOSITIVI MEDICI	1	19.094.987,30	19.093.331,30	200,00	1.456,00			200,00	19.094.587,30	165.717,89	165.917,89
500.015.0080	DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	1	3.046.578,86	3.046.578,86					0,00	3.046.578,86	26.440,61	26.440,61

500.015.0090	DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)	1	1.455.013,83	1.404.168,26		48.309,44	2.536,13	2.536,13	1.449.941,57	12.583,74	15.119,87	
500.015.0100	PRODOTTI DIETETICI	1	16.791,13	16.791,13				0,00	16.791,13	145,73	145,73	
500.015.0120	PRODOTTI CHIMICI	1	134.933,40	111.100,39		5.911,55	17.921,46	17.921,46	99.090,48	859,99	18.781,45	
500.015.0130	MATERIALI E PRODOTTI PER USO VETERINARIO		1.395,51	1.395,51				0,00	1.395,51	0,00	0,00	
500.015.0140	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	1	896.056,78	894.360,98		-183,00	1.878,80	1.878,80	892.299,18	7.744,08	9.622,88	
500.015.0150	BENI E PRODOTTI SANITARI DA AZIENDE SAN PUBBLICHE DELLA REGIONE	1	4.244,42	4.244,42				0,00	4.244,42	36,84	36,84	
500.020.0010	PRODOTTI ALIMENTARI	1	392,86	392,86				0,00	392,86	3,41	3,41	
500.020.0020	MATERIALI DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE	1	77.278,65	77.278,65				0,00	77.278,65	670,69	670,69	
500.020.0030	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	1	4.136,90	4.136,90				0,00	4.136,90	35,90	35,90	28,72
500.020.0040	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	1	118.645,59	118.545,20	100,39			100,39	118.444,81	1.027,96	1.128,35	
500.020.0050	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI IMMOBILI E LORO PERTINENZE	1	54.532,23	54.532,23				0,00	54.532,23	473,27	473,27	
500.020.0060	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI MOBILI E MACCHINE	1	6.574,79	6.574,79				0,00	6.574,79	57,06	57,06	
500.020.0070	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE SANITARIE	1	371.683,45	371.598,66		84,79		0,00	371.683,45	3.225,76	3.225,76	
500.020.0080	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI AUTOMEZZI (SANITARI E NON)	1	11,00	11,00				0,00	11,00	0,10	0,10	
500.020.0090	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INFORMATICO)	1	20.854,59	17.926,59			2.928,00	2.928,00	14.998,59	130,17	3.058,17	
500.020.0100	ALTRI BENI NON SANITARI	1	235.622,22	193.629,42	800,41	41.192,39		800,41	234.021,40	2.031,02	2.831,43	
500.020.0105	ACCESSORI E RICAMBI PER ATTREZZATURE INFORMATICHE	1	174.432,71	159.225,26		1.557,45	13.650,00	13.650,00	147.132,71	1.276,93	14.926,93	
510.020.0010	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - COMPENSAZIONE		130,00	130,00				0,00	130,00	0,00	0,00	
510.020.0020	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE		993.737,22	993.737,22				0,00	993.737,22	0,00	0,00	
510.020.0040	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - EXTRA AREA VASTA - FATTURAZIONE		26.058,00	26.058,00				0,00	26.058,00	0,00	0,00	
510.040.0002	ASSISTENZA OSPEDALIERA DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE		4.943,05	4.943,05				0,00	4.943,05	0,00	0,00	
510.040.0020	ASSISTENZA OSPEDALIERA DA IRCCS, PRIVATI E POLICLINICI PRIVATI DELLA REGIONE - FATTURAZIONE		3.816,00	3.816,00				0,00	3.816,00	0,00	0,00	
510.080.0020	TRASPORTO SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE) - INFRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA		12.277,19	12.277,19				0,00	12.277,19	0,00	0,00	
510.080.0090	TRASPORTI SANITARI DA SOGGETTI PRIVATI	1	364.014,41	364.014,41				0,00	364.014,41	3.159,20	3.159,20	
510.100.0010	ATTIVITA' INTRAMOENIA - ALTRI ENTI		140.080,13	140.080,13				0,00	140.080,13	0,00	0,00	
510.100.0020	ATTIVITA' INTRAMOENIA - PERSONALE DIPENDENTE		1.371.772,16	1.371.772,16				0,00	1.371.772,16	0,00	0,00	
510.100.0030	SUPPORTO INTRAMOENIA		158.140,33	158.140,33				0,00	158.140,33	0,00	0,00	

510.120.0010	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA		283.232,72	283.232,72				0,00	283.232,72	0,00	0,00
510.120.0020	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE EXTRA AREA VASTA		9.000,00	9.000,00				0,00	9.000,00	0,00	0,00
510.120.0040	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSANITARIE DA PRIVATO		120,00	120,00				0,00	120,00	0,00	0,00
510.120.0050	COLLABORAZIONI COORDINATE A PROGETTO SANITARIE E SOCIOS. DA PRIVATO		37.544,57	37.544,57				0,00	37.544,57	0,00	0,00
510.120.0070	LAVORO INTERINALE -AREA SANITARIA		521.063,93	521.063,93				0,00	521.063,93	0,00	0,00
510.120.0075	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA SANITARIA		13.253,07	13.253,07				0,00	13.253,07	0,00	0,00
510.120.0080	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA SANITARIA		823.452,81	820.454,81		2.998,00		0,00	823.452,81	0,00	0,00
510.120.0110	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	1	303.651,79	303.651,79				0,00	303.651,79	2.635,33	2.635,33
510.120.0115	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	1	106.325,70	106.325,70				0,00	106.325,70	922,78	922,78
510.130.0040	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI DA PUBBLICO V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI D/REGIONE EXTRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA		106.586,88	106.586,88				0,00	106.586,88	0,00	0,00
510.130.0070	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI DA PUBBLICO (EXTRA REGIONE) A FATTURAZIONE DIRETTA		2.800,00	2.800,00				0,00	2.800,00	0,00	0,00
510.130.0090	ALTRI SERVIZI SANITATI DA SOGGETTI PRIVATI	1	14.091,00	7.320,00		6.771,00		0,00	14.091,00	122,29	122,29
515.010.0010	LAVANDERIA	1	609.294,33	609.294,33				0,00	609.294,33	5.287,94	5.287,94
515.010.0020	SERVIZI DI PULIZIA DA SOGG. PRIVATI	1	976.210,12	976.210,12				0,00	976.210,12	8.472,32	8.472,32
515.010.0030	SERVIZI DI MENSA DIPENDENTI	1	227.024,31	34.486,84			192.537,47	192.537,47	-158.050,63	-1.371,69	191.165,78
515.010.0035	SERVIZI DI MENSA DEGENTI	1	487.486,39	487.486,39				0,00	487.486,39	4.230,79	4.230,79
515.010.0040	SERVIZI DI RISCALDAMENTO DA SOGG PRIVATI	1	158.008,93	158.008,93				0,00	158.008,93	1.371,33	1.371,33
515.010.0060	SERVIZI TRASPORTI (NON SANITARI)	1	111.515,93	105.310,36		4.877,12	1.328,45	1.328,45	108.859,03	944,76	2.273,21
515.010.0070	SMALTIMENTO RIFIUTI - DA SOGG. PRIVATI	1	327.333,09	327.333,09				0,00	327.333,09	2.840,85	2.840,85
515.010.0080	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	1	29.608,48	29.608,48				0,00	29.608,48	256,97	256,97
515.010.0086	SPESE PER TELEFONIA MOBILE	1	3.607,81	3.607,81				0,00	3.607,81	31,31	31,31
515.010.0090	UTENZE ELETTRICITÀ DA SOGG. PRIVATI	1	987.497,58	987.497,58				0,00	987.497,58	8.570,28	8.570,28
515.010.0100	ALTRE UTENZE DA SOGG. PRIVATI	1	79.492,26	79.492,26				0,00	79.492,26	689,90	689,90
515.010.0105	ALTRE UTENZE DA SOGG. PUBBLICI	1	4.101,70	4.101,70				0,00	4.101,70	35,60	35,60
515.010.0110	PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE	1	955.866,34	955.866,34				0,00	955.866,34	8.295,76	8.295,76
515.010.0120	PREMI DI ASSICURAZIONE - ALTRI PREMI ASSICURATIVI	1	1.270,00	1.270,00				0,00	1.270,00	11,02	11,02
515.010.0130	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE)		15.158,50	15.158,50				0,00	15.158,50	0,00	0,00
515.010.0140	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	1	1.992.242,52	1.992.242,52				0,00	1.992.242,52	17.290,25	17.290,25
515.010.0150	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	1	1.355.955,86	1.307.235,63	37.570,00	11.150,23		37.570,00	1.280.815,86	11.115,93	48.685,93

515.010.0160	SERVIZI NON SANITARI DA COOPERATIVE	1	851.620,12	851.620,12				0,00	851.620,12	7.391,03	7.391,03
515.020.0040	CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO		23.504,52	23.504,52				0,00	23.504,52	0,00	0,00
515.020.0050	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE DA PRIVATO		236.132,00	231.132,00		5.000,00		5.000,00	226.132,00	0,00	5.000,00
515.020.0060	LAVORO INTERINALE -AREA NON SANITARIA		106.642,92	106.642,92				0,00	106.642,92	0,00	0,00
515.020.0065	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA NON SANITARIA		2.665,96	2.665,96				0,00	2.665,96	0,00	0,00
515.020.0070	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA NON SANITARIA	1	161.887,07	114.795,07	20.780,00	26.312,00		20.780,00	120.327,07	1.044,29	21.824,29
515.020.0100	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ		3.318,48	3.318,48				0,00	3.318,48	0,00	0,00
515.020.0105	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ		1.079,23	1.079,23				0,00	1.079,23	0,00	0,00
515.030.0010	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PUBBLICO		984,84	984,84				0,00	984,84	0,00	0,00
515.030.0020	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PRIVATO		2.471,18	2.471,18				0,00	2.471,18	0,00	0,00
550.010.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AGLI IMMOBILI E LORO PERTINENZE		650.557,84	650.557,84				0,00	650.557,84	0,00	0,00
550.020.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AI MOBILI E MACCHINARI		52.791,43	52.791,43				0,00	52.791,43	0,00	0,00
550.030.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ALLE ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICO SANITARIE		2.150.267,41	2.150.267,41				0,00	2.150.267,41	0,00	0,00
550.040.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AUTOMEZZI (SANITARI E NON)		256,88	256,88				0,00	256,88	0,00	0,00
550.050.0010	ALTRE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI		168.539,96	168.539,96				0,00	168.539,96	0,00	0,00
560.040.0010	CANONI DI NOLEGGIO AREA SANITARIA		805.248,82	805.248,82				0,00	805.248,82	0,00	0,00
560.050.0010	CANONI DI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA		98.788,60	98.788,60				0,00	98.788,60	0,00	0,00
570.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET	1	8.668.103,01	8.668.103,01				0,00	8.668.103,01	75.228,64	75.228,64
570.010.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRMEDVET		667.853,74	667.853,74				0,00	667.853,74	0,00	0,00
570.010.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRMEDVET	1	288.486,78	288.486,78				0,00	288.486,78	2.503,72	2.503,72
570.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET	1	2.252.591,67	2.252.591,67				0,00	2.252.591,67	19.549,77	19.549,77
570.010.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET		975.619,99	975.619,99				0,00	975.619,99	0,00	0,00
570.010.0060	INDENNITÀ MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET		76.674,83	76.674,83				0,00	76.674,83	0,00	0,00
570.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET	1	154.912,86	154.912,86				0,00	154.912,86	1.344,46	1.344,46
570.015.0020	T DET - COMPETENZE ACCESSORIE - DIRMEDVET	1	18.192,89	18.192,89				0,00	18.192,89	157,89	157,89
570.015.0030	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRMEDVET	1	8.012,00	8.012,00				0,00	8.012,00	69,53	69,53
570.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET	1	46.701,31	46.701,31				0,00	46.701,31	405,31	405,31

570.015.0050	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET		16.176,00	16.176,00				0,00	16.176,00	0,00	0,00
570.015.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET	1	706,88	706,88				0,00	706,88	6,13	6,13
570.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - DIRNOMED	1	849.648,37	849.648,37				0,00	849.648,37	7.373,92	7.373,92
570.020.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRNOMED	1	27.716,96	27.716,96				0,00	27.716,96	240,55	240,55
570.020.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRNOMED	1	75.071,57	75.071,57				0,00	75.071,57	651,53	651,53
570.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRNOMED	1	434.708,95	434.708,95				0,00	434.708,95	3.772,75	3.772,75
570.020.0060	INDENNITA' MISSIONI - DIR. NON MEDICA - DIRNOMED	1	4.797,60	4.797,60				0,00	4.797,60	41,64	41,64
570.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - DIRNOMED	1	1.016,82	1.016,82				0,00	1.016,82	8,82	8,82
570.025.0030	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRNOMED		1.093,98	1.093,98				0,00	1.093,98	0,00	0,00
570.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRNOMED	1	541,62	541,62				0,00	541,62	4,70	4,70
570.030.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - COMPSAN	1	9.330.458,94	9.330.458,94				0,00	9.330.458,94	80.977,08	80.977,08
570.030.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - COMPSAN	1	1.047.474,67	1.047.474,67				0,00	1.047.474,67	9.090,81	9.090,81
570.030.0030	INCENTIVI DI PRODUTTIVITA' - COMPSAN	1	1.053.006,88	1.053.006,88				0,00	1.053.006,88	9.138,82	9.138,82
570.030.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	1	2.660.527,93	2.660.527,93				0,00	2.660.527,93	23.090,16	23.090,16
570.030.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN	1	360.190,80	360.190,80				0,00	360.190,80	3.126,02	3.126,02
570.030.0060	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO SANITARIO - COMPSAN	1	6.874,36	6.874,36				0,00	6.874,36	59,66	59,66
570.035.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - COMPSAN	1	682.014,17	682.014,17				0,00	682.014,17	5.919,06	5.919,06
570.035.0020	T DET - COMPETENZE ACCESSORIE - COMPSAN	1	66.671,06	66.671,06				0,00	66.671,06	578,62	578,62
570.035.0030	T DET - INCENTIVI DI PRODUTTIVITA' - COMPSAN	1	49.865,45	49.865,45				0,00	49.865,45	432,77	432,77
570.035.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	1	204.806,30	204.806,30				0,00	204.806,30	1.777,47	1.777,47
570.035.0050	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN	1	7.621,60	7.621,60				0,00	7.621,60	66,15	66,15
570.035.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO SANITARIO - COMPSAN		296,16	296,16				0,00	296,16	0,00	0,00
580.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - DIRPROF		81.729,01	81.729,01				0,00	81.729,01	0,00	0,00
580.010.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRPROF		393,97	393,97				0,00	393,97	0,00	0,00
580.010.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRPROF		6.233,44	6.233,44				0,00	6.233,44	0,00	0,00
580.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF		20.936,50	20.936,50				0,00	20.936,50	0,00	0,00
580.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - DIRPROF		43.713,88	43.713,88				0,00	43.713,88	0,00	0,00

580.015.0030	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRPROF		4.103,98	4.103,98					0,00	4.103,98	0,00	0,00
580.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF		12.377,14	12.377,14					0,00	12.377,14	0,00	0,00
580.015.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA PROF.LE - DIRPROF		1.264,30	1.264,30					0,00	1.264,30	0,00	0,00
590.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - DIRTEC		484.748,22	484.748,22					0,00	484.748,22	0,00	0,00
590.010.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRTEC		5.155,99	5.155,99					0,00	5.155,99	0,00	0,00
590.010.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRTEC		47.785,50	47.785,50					0,00	47.785,50	0,00	0,00
590.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRTEC		130.009,24	130.009,24					0,00	130.009,24	0,00	0,00
590.010.0060	INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA TECNICA - DIRTEC		8.653,83	8.653,83					0,00	8.653,83	0,00	0,00
590.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - COMPTEC		1.872.045,01	1.872.045,01					0,00	1.872.045,01	0,00	0,00
590.020.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - COMPTEC		160.550,27	160.550,27					0,00	160.550,27	0,00	0,00
590.020.0030	INCENTIVI DI PRODUTTIVITA' - COMPTEC		213.365,50	213.365,50					0,00	213.365,50	0,00	0,00
590.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC		552.352,83	552.352,83					0,00	552.352,83	0,00	0,00
590.020.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPTEC		45.632,49	45.632,49					0,00	45.632,49	0,00	0,00
590.020.0060	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTEC		11.200,24	11.200,24					0,00	11.200,24	0,00	0,00
590.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - COMPTEC		233.236,04	233.236,04					0,00	233.236,04	0,00	0,00
590.025.0020	T DET - COMPETENZE ACCESSORIE - COMPTEC		8.636,44	8.636,44					0,00	8.636,44	0,00	0,00
590.025.0030	T DET - INCENTIVI DI PRODUTTIVITA' - COMPTEC		27.932,34	27.932,34					0,00	27.932,34	0,00	0,00
590.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC		62.720,48	62.720,48					0,00	62.720,48	0,00	0,00
590.025.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTEC		1.633,60	1.633,60					0,00	1.633,60	0,00	0,00
600.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - DIRAMM		248.245,85	248.245,85					0,00	248.245,85	0,00	0,00
600.010.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRAMM		18.351,73	18.351,73					0,00	18.351,73	0,00	0,00
600.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM		75.676,60	75.676,60					0,00	75.676,60	0,00	0,00
600.010.0060	INDENNITA' MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM		532,50	532,50					0,00	532,50	0,00	0,00
600.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - DIRAMM		51.065,30	51.065,30					0,00	51.065,30	0,00	0,00
600.015.0030	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRAMM		4.129,81	4.129,81					0,00	4.129,81	0,00	0,00
600.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM		14.202,35	14.202,35					0,00	14.202,35	0,00	0,00
600.015.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM		90,88	90,88					0,00	90,88	0,00	0,00
600.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - COMPAMM		1.334.614,77	1.334.614,77					0,00	1.334.614,77	0,00	0,00

600.020.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - COMPAMM		3.983,59	3.983,59				0,00	3.983,59	0,00	0,00	
600.020.0030	INCENTIVI DI PRODUTTIVITA - COMPAMM		119.972,98	119.972,98				0,00	119.972,98	0,00	0,00	
600.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM		349.030,44	349.030,44				0,00	349.030,44	0,00	0,00	
600.020.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPAMM		543,76	543,76				0,00	543,76	0,00	0,00	
600.020.0060	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO AMMINISTRATIVO - COMPAMM		236,02	236,02				0,00	236,02	0,00	0,00	
600.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM		69.259,88	69.259,88				0,00	69.259,88	0,00	0,00	
600.025.0030	T DET - INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPAMM		7.320,00	7.320,00				0,00	7.320,00	0,00	0,00	
600.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM		19.815,01	19.815,01				0,00	19.815,01	0,00	0,00	
600.025.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO AMMINISTRATIVO - COMPAMM		17,40	17,40				0,00	17,40	0,00	0,00	
610.010.0010	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER LA DIREZIONE AZIENDALE		400.801,19	400.801,19				0,00	400.801,19	0,00	0,00	
610.010.0020	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER GLI ORGANI COLLEGIALI		35.845,58	35.845,58				0,00	35.845,58	0,00	0,00	
610.010.0030	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIREZIONE E ORGANI COLLEGIALI		84.554,90	84.554,90				0,00	84.554,90	0,00	0,00	
610.040.0010	SPESE E INTERESSI INDEDUCIBILI		9.754,94	9.754,94				0,00	9.754,94	0,00	0,00	
610.050.0010	TASSA PER SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI (TARSU)		60.132,14	60.132,14				0,00	60.132,14	0,00	0,00	
610.060.0010	IMPOSTA DI BOLLO		33.373,65	33.329,65	20,00	24,00		20,00	33.333,65	0,00	20,00	
610.080.0010	ALTRE IMPOSTE		26.215,99	26.215,99				0,00	26.215,99	0,00	0,00	
610.080.0020	IMU		5.592,00	5.592,00				0,00	5.592,00	0,00	0,00	
610.080.0030	IVA PRO-RATA		17.754,12		17.754,12			17.754,12	-17.754,12	0,00	17.754,12	
610.100.0010	ONERI VARI DI GESTIONE		31.128,35	29.430,31	712,91	985,13		712,91	29.702,53	0,00	712,91	
610.100.0015	ONERI INAIL		192.266,91	192.266,91				0,00	192.266,91	0,00	0,00	
610.100.0020	SPESE POSTALI		22.624,44	22.624,44				0,00	22.624,44	0,00	0,00	
610.100.0030	SPESE DI RAPPRESENTANZA		1.632,50	1.632,50				0,00	1.632,50	0,00	0,00	
610.100.0040	ABBUONI E SCONTI PASSIVI		-24,66	-24,66				0,00	-24,66	0,00	0,00	
610.100.0060	ARROTONDAMENTI PASSIVI		0,19	-0,24		0,43		0,00	0,19	0,00	0,00	
620.030.0010	AMMORTAMENTO SOFTWARE		51.233,30	51.233,30				0,00	51.233,30	0,00	0,00	
620.030.0020	AMMORTAMENTO ALTRI DIRITTI DI BREVETTO E DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE DELL'INGEGNO		1.017,75	1.017,75				0,00	1.017,75	0,00	0,00	
620.040.0010	AMMORTAMENTO MIGLIORIE SU BENI DI TERZI		23.917,95	23.917,95				0,00	23.917,95	0,00	0,00	
630.010.0010	AMMORTAMENTO FABBRICATI DISPONIBILI		13.385,88	13.385,88				0,00	13.385,88	0,00	0,00	
630.010.0020	AMMORTAMENTO FABBRICATI INDISPONIBILI		780.242,71	780.242,71				0,00	780.242,71	0,00	0,00	
630.020.0010	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI SANITARI		649.681,18	649.681,18				0,00	649.681,18	0,00	0,00	
630.020.0020	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI TECNICI		77.197,77	77.197,77				0,00	77.197,77	0,00	0,00	
630.020.0030	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI ECONOMICI		33.161,22	33.161,22				0,00	33.161,22	0,00	0,00	
630.020.0040	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE INFORMATICHE		180.205,68	180.205,68				0,00	180.205,68	0,00	0,00	

630.030.0010	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE		753.021,56	753.021,56				0,00	753.021,56	0,00	0,00	
630.040.0010	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI AD USO SANITARIO		84.537,72	84.537,72				0,00	84.537,72	0,00	0,00	
630.040.0020	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI AD USO NON SANITARIO		84.806,09	84.806,09				0,00	84.806,09	0,00	0,00	
630.050.0010	AMMORTAMENTO AUTOMEZZI		375,00	375,00				0,00	375,00	0,00	0,00	
630.060.0010	AMMORTAMENTO ALTRI BENI		5.522,62	5.522,62				0,00	5.522,62	0,00	0,00	
640.010.0010	ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI		57.806,66	57.806,66				0,00	57.806,66	0,00	0,00	
650.035.0010	VARIAZIONE RIMANENZE MEDICINALI CON AIC		23.857,03	23.857,03				0,00	23.857,03	0,00	0,00	
650.035.0020	VARIAZIONE RIMANENZE MEDICINALI SENZA AIC		-25.049,55	-25.049,55				0,00	-25.049,55	0,00	0,00	
650.035.0030	VARIAZIONE RIMANENZE EMODERIVATI PRODUZIONE REGIONALE		-13.017,89	-13.017,89				0,00	-13.017,89	0,00	0,00	
650.035.0070	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI MEDICI		8.796,62	8.796,62				0,00	8.796,62	0,00	0,00	
650.035.0080	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI		-56.392,36	-56.392,36				0,00	-56.392,36	0,00	0,00	
650.035.0090	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)		3.021,09	3.021,09				0,00	3.021,09	0,00	0,00	
650.035.0100	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI DIETETICI		-327,90	-327,90				0,00	-327,90	0,00	0,00	
650.035.0120	VARIAZIONE RIMANENZE PRODOTTI CHIMICI		13.980,02	13.980,02				0,00	13.980,02	0,00	0,00	
650.035.0130	VARIAZIONE RIMANENZE MATERIALI PROTESICI USO VETERINARIO		22,00	22,00				0,00	22,00	0,00	0,00	
650.035.0140	VARIAZIONE ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI		-215.322,78	-215.322,78				0,00	-215.322,78	0,00	0,00	
650.035.0150	VARIAZIONE RIMANENZE BENI E PRODOTTI DA AZ. SAN. PUBBLICHE DELLA REGIONE		389,05	389,05				0,00	389,05	0,00	0,00	
660.020.0010	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRMEDVET		395.711,49	395.711,49				0,00	395.711,49	0,00	0,00	
660.020.0020	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRNOMED		45.005,86	45.005,86				0,00	45.005,86	0,00	0,00	
660.020.0030	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - COMPSAN		456.172,92	456.172,92				0,00	456.172,92	0,00	0,00	
660.020.0040	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRPROF		3.449,68	3.449,68				0,00	3.449,68	0,00	0,00	
660.020.0060	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRTEC		21.349,66	21.349,66				0,00	21.349,66	0,00	0,00	
660.020.0070	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - COMPTEC		103.686,56	103.686,56				0,00	103.686,56	0,00	0,00	
660.020.0080	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRAMM		19.828,94	19.828,94				0,00	19.828,94	0,00	0,00	
660.020.0090	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - COMPAMM		68.855,91	68.855,91				0,00	68.855,91	0,00	0,00	
660.050.0010	ACC RINNOVI CONTR DIR MED		159.868,03	159.868,03				0,00	159.868,03	0,00	0,00	
660.050.0020	ACC RINNOVI CONTR DIR NO MED		32.444,74	32.444,74				0,00	32.444,74	0,00	0,00	
660.050.0025	ACC RINNOVI CONTRATTUALI COMPARTO		111.760,12	111.760,12				0,00	111.760,12	0,00	0,00	
660.070.0010	ACCANTONAMENTI FONDO DONAZIONI		53.588,10	53.451,10		137,00		137,00	53.314,10	0,00	137,00	
660.080.0010	ACCANTONAMENTI PARTECIPAZIONI ATTIVITA' INTRAMOENIA		82.595,55	82.595,55				0,00	82.595,55	0,00	0,00	
660.080.0020	ACCANTONAMENTO STUDI NO PROFIT		11.455,85	1.291,00		10.164,85		10.164,85	-8.873,85	0,00	10.164,85	10.164,85

660.080.0030	ACC.TO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA REGIONE (VINC)		131.083,67	131.083,67					0,00	131.083,67	0,00	0,00	
660.080.0040	AA.TO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI (VINC)		745.596,00			745.596,00			0,00	745.596,00	0,00	0,00	
660.080.0050	AA.TO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA PRIVATI		153.729,19			153.729,19			0,00	153.729,19	0,00	0,00	
670.010.0020	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI		205.375,60	205.375,60					0,00	205.375,60	0,00	0,00	
670.010.0030	ALTRI INTERESSI PASSIVI		9.794,93	9.794,93					0,00	9.794,93	0,00	0,00	
670.030.0010	SPESE BANCARIE		35.447,33	35.447,33					0,00	35.447,33	0,00	0,00	
690.020.0010	CONTRIBUTI PER RICERCA ISTITUZIONALE		204.292,69	40.992,69		163.300,00			0,00	204.292,69	0,00	0,00	
690.030.0010	SOPRAVVENIENZE PASSIVE		562,76	562,76					0,00	562,76	0,00	0,00	
690.030.0020	INSUSSISTENZE DELL' ATTIVO		1.693,00	1.195,26		497,74			0,00	1.693,00	0,00	0,00	
700.010.0010	IRAP RELATIVA AL PERSONALE DIPENDENTE		2.577.460,14	2.577.460,14					0,00	2.577.460,14	0,00	0,00	
700.010.0020	IRAP RELATIVA A COLLABORATORI E PERSONALE ASSIMILATO A LAVORO DIPENDENTE		104.734,08	104.734,08					0,00	104.734,08	0,00	0,00	
700.010.0030	IRAP RELATIVA AD ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE INTRAMOENIA		212.143,18	212.143,18					0,00	212.143,18	0,00	0,00	
700.020.0010	IRES SU ATTIVITA' ISTITUZIONALE		17.480,00	17.480,00					0,00	17.480,00	0,00	0,00	
			93.417.401,22	91.873.106,01	77.937,83	1.218.275,22	55.544,69	192.537,47	326.019,99	92.765.361,24	576.422,43	902.442,42	10.251,23
			-1.830.664,24	-3.876.543,89	167.668,83	1.577.037,69	469.193,64	-168.020,51	468.841,96	-2.768.348,16	-576.422,43	-107.580,47	

RICAVI	794.861,95
COSTI NON DEDUCIBILI	902.442,42
PERDITA	10.251,23
PERDITA	-97.329,24

RICAVI	A1	A2	A3	A4	A5	794.861,95	0,87%	
	SANITA'		RICERCA		MENSA			
91.586.736,98		245.606,66		524.738,33	24.516,96			
A		B		C	D	B+C+D	A/(B+C)	

		TS001	TS002	TS003	TS004	TS005	TS006	TS007	TS008	TS009	TS010	TS011	TS012A	TS012F	TS013	TS024	TS025	TS033	TS026	TS027
		Beni sanitari	Beni non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze e Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale	Fatturazione diretta passiva infraregionale	Compensazioni passive infraregionali	Totale Mobilita	Poste consolidate passive infraregionali:	Poste consolidate passive infraregion
2A111)	Medicina generale - Attivita' in convenzione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A112)	Medicina generale - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A113)	Medicina generale - Prestazioni erogate presso strutture residenziali e semiresidenziali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A114)	Medicina generale - Programmi vaccinali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A115)	Medicina generale - Attivita' presso UCCP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A116)	Medicina generale - Attivita' presso - Ospedali di Comunita'	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A120)	Pediatria di libera scelta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A121)	Pediatria di libera scelta - Attivita' in convenzione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A122)	Pediatria di libera scelta - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A123)	Pediatria di libera scelta - Programmi vaccinali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A124)	Pediatria di libera scelta - Attivita' presso UCCP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A125)	Pediatria di libera scelta - Attivita' presso Ospedali di Comunita'	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A130)	Altra assistenza sanitaria di base	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A131)	Altra assistenza sanitaria di base : Assistenza distrettuale e UCCP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A132)	Altra assistenza sanitaria di base - Ospedali di Comunita'	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2B100)	Continuita' assistenziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2C100)	Assistenza ai turisti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2D100)	Emergenza sanitaria territoriale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2E100)	Assistenza farmaceutica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2E110)	Assistenza farmaceutica erogata in regime di convenzione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2E120)	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2E121)	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Diretta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2E122)	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Per Conto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2E130)	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello ospedaliero	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2F100)	Assistenza integrativa e protesica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2F110)	Assistenza integrativa-Totale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2F111)	Assistenza integrativa - Presidi per persone affette da malattia diabetica o da malattie rare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2F112)	Assistenza integrativa - Prodotti destinati a un'alimentazione particolare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2F113)	Assistenza integrativa - Dispositivi monouso	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2F120)	Assistenza protesica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2G100)	Assistenza specialistica ambulatoriale	3041183	212720	294657	1503000	2150412	6656080	37471	849442	508417	566378	372	510832	45793	1637675	0	0	0	0	0
2G110)	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attivita' prodotta in ambito ospedaliero	3041183	212720	294657	1503000	2150412	6656080	37471	849442	508417	566378	372	510832	45793	1637675	7	0	0	0	0

	TS001	TS002	TS003	TS004	TS005	TS006	TS007	TS008	TS009	TS010	TS011	TS012A	TS012F	TS013	TS024	TS025	TS033	TS026	TS027
	Beni sanitari	Beni non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze e Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale	Fatturazione diretta passiva infraregionale	Compensazioni passive infraregionali	Totale Mobilita	Poste consolidate passive infraregionali:	Poste consolidate passive infraregion
2J150)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2J160)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2K100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2L100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29999)	3041183	212720	294657	1503000	2150412	6656080	37471	849442	508417	566378	372	510832	45793	1637675 7	0	0	0	0	0
3A100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3A110)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3A111)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3A112)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3A120)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3B100)	2416889 0	792033	1097119	5427427	8175579	2478391 7	139518	3165950	1893027	2145122	1386	1902011	170504	7386248 3	1037015	130	1037145	4244	
3B110)	1461	5861	8119	41412	59250	183395	1032	23428	14008	15605	10	14075	1262	368918	0	0	0	0	
3B120)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3B130)	2416742 9	786172	1089000	5386015	8116329	2460052 2	138486	3142522	1879019	2129517	1376	1887936	169242	7349356 5	1037015	130	1037145	4244	
3B140)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3B150)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3C100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3D100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3E100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3F100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3G100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3H100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39999)	2416889 0	792033	1097119	5427427	8175579	2478391 7	139518	3165950	1893027	2145122	1386	1902011	170504	7386248 3	1037015	130	1037145	4244	
48888)	133773	59413	13199	131804	353468	1034564	5757	120933	78392	26807	498	154824	34321	2147753	0	0	0	0	0
49999)	2734384 6	1064166	1404975	7062231	1067945 9	3247456 1	182746	4136325	2479836	2738307	2256	2567667	250618	9238699 3	1037015	130	1037145	4244	

		TS027	TS028	TS029	TS030	TS031	TS032	TS033	TS034	TS035	TS038
		totale costi modello LA	Mobilita' attiva extra-regionale	Mobilita' passiva extra-regionale	Mobilita' attiva internazionale AA0600	Mobilita' passiva internazionale BA1540	ricavi per prestazioni sanitarie erogate in	Costi per prestazioni extra Lea	Assistenza stranieri irregolari	Ricavi per attivita' di ricerca AA0190+AA02	ricavi per prestazioni sanitarie erogate in
2A111)	Medicina generale - Attivita' in convenzione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A112)	Medicina generale - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A113)	Medicina generale - Prestazioni erogate presso strutture residenziali e semiresidenziali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A114)	Medicina generale - Programmi vaccinali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A115)	Medicina generale - Attivita' presso UCCP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A116)	Medicina generale - Attivita' presso - Ospedali di Comunita'	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A120)	Pediatria di libera scelta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A121)	Pediatria di libera scelta - Attivita' in convenzione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A122)	Pediatria di libera scelta - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A123)	Pediatria di libera scelta - Programmi vaccinali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A124)	Pediatria di libera scelta - Attivita' presso UCCP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A125)	Pediatria di libera scelta - Attivita' presso Ospedali di Comunita'	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A130)	Altra assistenza sanitaria di base	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A131)	Altra assistenza sanitaria di base : Assistenza distrettuale e UCCP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A132)	Altra assistenza sanitaria di base - Ospedali di Comunita'	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2B100)	Continuita' assistenziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2C100)	Assistenza ai turisti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2D100)	Emergenza sanitaria territoriale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2E100)	Assistenza farmaceutica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2E110)	Assistenza farmaceutica erogata in regime di convenzione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2E120)	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2E121)	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Diretta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2E122)	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Per Conto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2E130)	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello ospedaliero	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2F100)	Assistenza integrativa e protesica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2F110)	Assistenza integrativa-Totale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2F111)	Assistenza integrativa - Presidi per persone affette da malattia diabetica o da malattie rare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2F112)	Assistenza integrativa - Prodotti destinati a un'alimentazione particolare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2F113)	Assistenza integrativa - Dispositivi monouso	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2F120)	Assistenza protesica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2G100)	Assistenza specialistica ambulatoriale	1637675 7	665933	0	0	0	2162149	0	0	0	19726
2G110)	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attivita' prodotta in ambito ospedaliero	1637675 7	665933	0	0	0	2162149	0	0	0	19726

	TS027 totale costi modello LA	TS028 Mobilita' attiva extra-regionale	TS029 Mobilita' passiva extra-regionale	TS030 Mobilita' attiva internazionale AA0600	TS031 Mobilita' passiva internazionale BA1540	TS032 ricavi per prestazioni sanitarie erogate in	TS033 Costi per prestazioni extra Lea	TS034 Assistenza stranieri irregolari	TS035 Ricavi per attivita' di ricerca AA0190+AA02	TS038 ricavi per prestazioni sanitarie erogate in
2J150)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2J160)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2K100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2L100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29999)	1637675 7	665933	0	0	0	2162149	0	0	0	19726
3A100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3A110)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3A111)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3A112)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3A120)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3B100)	7386248 3	6304060	0	0	0	238539	0	0	223996	0
3B110)	368918	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3B120)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3B130)	7349356 5	6304060	0	0	0	238539	0	0	223996	0
3B140)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3B150)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3C100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3D100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3E100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3F100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3G100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3H100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39999)	7386248 3	6304060	0	0	0	238539	0	0	223996	0
48888)	2147753	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49999)	9238699 3	6969993	0	0	0	2400688	0	0	223996	19726