

RELAZIONE SULLA GESTIONE BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

**Ospedale del Cuore
di Massa**



**Ospedale San Cataldo-
CNR di Pisa**



INDICE

Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione	3
Generalità sull'organizzazione dell'Ente	3
Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi	5
Inquadramento generale	5
Obiettivi dell'esercizio relativi ai servizi clinici	6
L'attività del periodo	11
Prestazioni in regime di ricovero	11
Prestazioni in regime ambulatoriale	11
Collaborazioni in ambito assistenziale	11
Attività di ricerca	12
Information Technology	15
Alta formazione	16
La gestione economico-finanziaria dell'Ente	17
Sintesi di Bilancio	17
Gestione finanziaria	17
Gestione economica	17
Confronto preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti rispetto all'esercizio 2020	19
Relazione sugli scostamenti rispetto all'esercizio 2020	24
Valore della produzione	24
Costi della produzione	27
Proventi e oneri finanziari	32
Proventi e oneri straordinari	32
Imposte sul reddito dell'esercizio	33
Livelli di assistenza (LEA) Allegato 7 (A e B)	34
Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio	34
Conclusioni	35

Criteria 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 a una rappresentazione esaustiva della gestione relativa all'esercizio 2021, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge.

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:

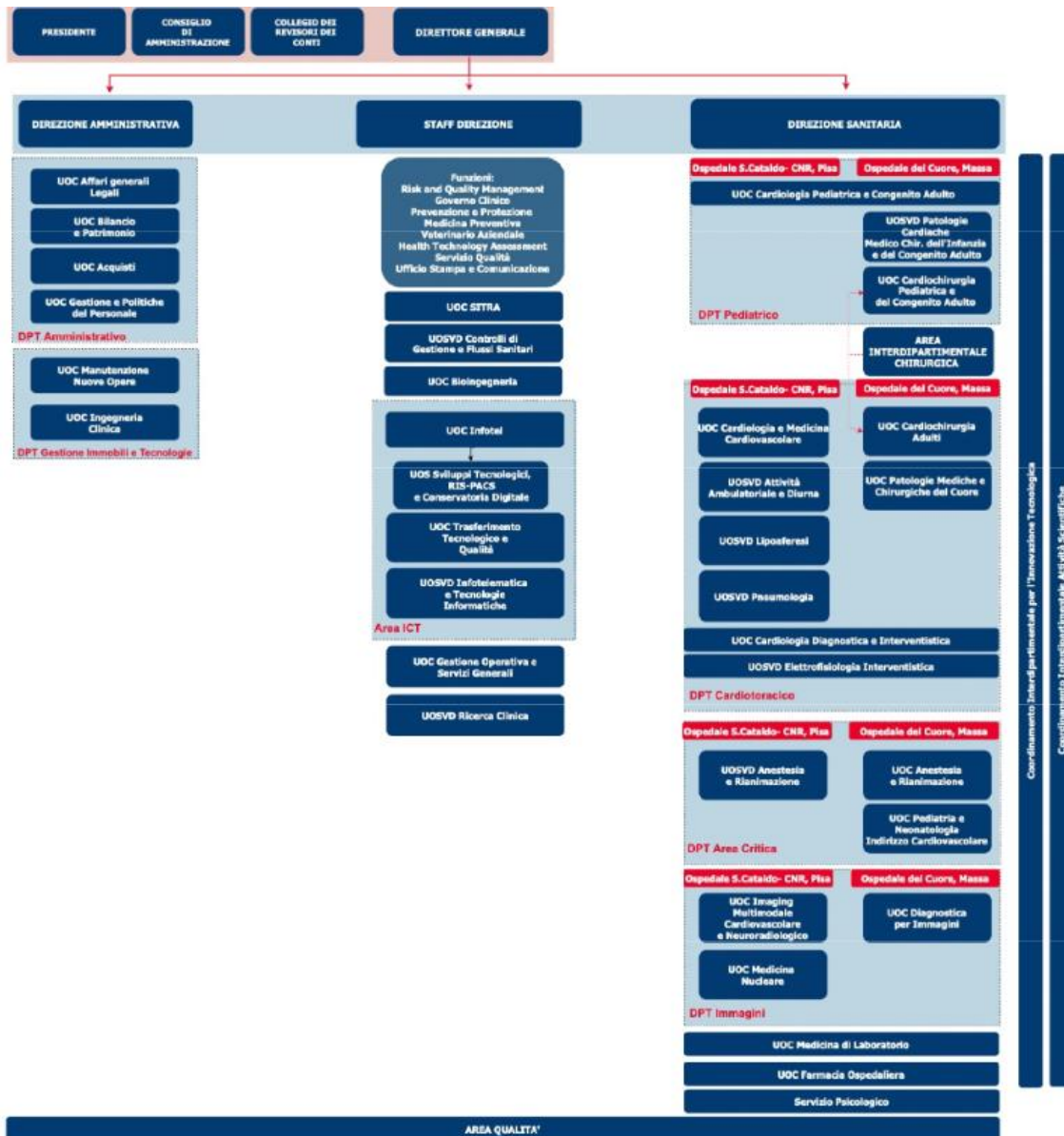
- il Consiglio di Amministrazione, con funzioni di indirizzo e programmazione in relazione alle attività di ricerca;
- il Direttore Generale, cui sono riservati i poteri di gestione e la legale rappresentanza dell'Ente;
- il Collegio dei Revisori dei Conti, con il compito di vigilare sulla gestione finanziaria 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 Monasterio è riportata nella quadro sinottico sottostante:



Coordinamento Interdipartimentale per l'Innovazione Tecnologica
 Coordinamento Interdipartimentale Attività Scientifiche

ARSA QUALITA'

Aggiornato al 01.03.2022

Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi

Inquadramento generale

La Monasterio, 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.

La peculiare natura e missione della Monasterio si rispecchia nella particolarità dell'organizzazione, statutariamente prevista.

Sono, infatti, Organi dell'Ente:

- Il Direttore Generale, cui sono riservati tutti i poteri di gestione, nonché la rappresentanza legale dell'Ente; nell'esercizio delle proprie funzioni, il Direttore Generale è coadiuvato dal Direttore Amministrativo e dal Direttore Sanitario.
- Il Consiglio di Amministrazione, esercita funzioni di indirizzo, programmazione e controllo, con particolare riferimento alle attività di ricerca. È composto da nove membri:
 - il Direttore dell'Istituto di Fisiologia Clinica del CNR e due membri designati dal Consiglio di Amministrazione del CNR;
 - i Rettori delle Università di Firenze, Pisa e Siena;
 - tre membri designati dalla Regione Toscana, scelti tra personalità esperte negli ambiti di attività della Monasterio.
- Il Presidente, nominato dal Consiglio di Amministrazione in base della designazione del CNR, convoca e presiede il Consiglio di Amministrazione della Fondazione, cui propone le linee di indirizzo delle attività di ricerca, promuovendo altresì le relazioni con Università, Enti, Istituzioni, imprese pubbliche e private.
- Il Collegio dei Revisori dei Conti, composto da tre membri effettivi e due supplenti (di cui un membro effettivo ed un membro supplente nominati da ciascuno degli Enti Fondatori ed un membro effettivo nominato dal Consiglio di Amministrazione).

La 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;
- cardiocirurgia 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".

Obiettivi dell'esercizio relativi ai servizi clinici

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.

Inoltre, durante l'esercizio 2021 si è attuata una politica di forte contenimento del fabbisogno di personale, come richiesto dalla Regione Toscana al fine di contribuire alla politica di razionalizzazione delle risorse, necessaria per far fronte all'aumento dei costi a carico del servizio sanitario legati, in particolare, al persistere della situazione pandemica. La tabella di seguito evidenzia il quadro della dotazione di personale:

DESCRIZIONE	ANNO 2020			ANNO 2021		
	dipendenti a tempo indeterminato	dipendenti a tempo determinato	TOTALE	dipendenti a tempo indeterminato	dipendenti a tempo determinato	TOTALE
dirigenti medici	130	2	132	132	2	134
dirigenti sanitari non medici	16	0	16	16	0	16
dirigenti amministrativi	5	1	6	5	1	6
dirigenti tecnici	9	1	10	9	1	10
totale area dirigenziale	160	4	164	162	4	166
personale infermieristico	278	32	310	279	24	303
tecnici sanitari	68	2	70	62	2	64
OSS/OTA	57	2	59	59	2	61
comparto tecnico amministrativo	86	10	96	75	9	84
totale personale area non dirigenziale	489	46	535	475	37	512
TOTALE	649	50	699	637	41	678
ALTRO PERSONALE						
personale dipendente CNR ed Università	6		6	5		5
libero professionisti	14		14	15		15

collaboratori coordinati e continuativi	10		10	8		8
lavoro interinale	19		19	17		17
TOTALE			718			695

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.

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 la 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, sviluppo di un progetto innovativo per l'introduzione di nuove processi per la prossimità delle cure nelle aree interne;
- Azienda Ospedaliero Universitaria di Pisa: nell'ambito della diagnostica specialistica con RMN, TAC, medicina nucleare e PET, della diagnostica prenatale, oltre al back-up per le attività di emodinamica, ed 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.;
- AOU Senese: percorso pazienti GUCH destinati a trapianto;

- strutture sanitarie di altre regioni (v. AOU di Cagliari, ASL “Spezzino”,) e di altri Paesi, con particolare riferimento alle attività in ambito pediatrico.

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:

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

I risultati raggiunti sono assolutamente in linea con gli obiettivi posti: la Monasterio 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 Monasterio, 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 Riacutizzata Mortalità 30 giorni	1,89	3,05 p=0.245	9,67	#39	Best Practice
BPCO Riacutizzata 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 italiano per volumi di attività di emodinamica (*Fonte GISE-Società Italiana di Cardiologia Interventistica*) e, nel quinquennio precedente, è stata costantemente tra i primi tre centri a livello nazionale. Ed è ben noto, al riguardo, che l'alta numerosità della casistica trattata è condizione per un'elevata qualità, stante proprio l'esperienza acquisita dagli operatori.

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%.

Merita evidenziare, inoltre, che con apposita Delibera di G.R. n. 1262/2021 è stato avviato il percorso per il riconoscimento della Monasterio quale Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico e, parallelamente, l'Ente ha intrapreso il processo per conseguire l'accreditamento Joint Commission International.

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.

L'attività del periodo

Di seguito una breve sintesi delle attività svolte nel corso del **2021**.

Prestazioni in regime di ricovero

- a) Nel 2021 il numero di dimessi è 5189 (4.735 in regime ordinario e 454 in regime di day hospital) a fronte di 4748 (4.377 in regime ordinario e 371 in regime di day hospital) nel corso del 2020 pari a **+9,28%**;
- b) valore delle prestazioni erogate: passa da Euro 58.584.416 del 2020 a Euro 66.452.416 del 2021 con un **aumento del 13,4%**.
- c) attrazione: il 15,1% dei pazienti è residente al di fuori dei confini regionali (il 14,3% per la cardiocirurgia dell'adulto ed il 45,1% per la cardiocirurgia pediatrica).

Prestazioni in regime ambulatoriale

Nel 2021 sono state erogate 409.500 prestazioni ambulatoriali 294.574 prestazioni erogate nel 2020 (**+39,0%**); in termini di valore l'attività ambulatoriale complessivamente resa, si attesta ad Euro 14.581.391,00 con un **aumento del 29,1%** rispetto all'anno 2020 (Euro 11.294.457).

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 2021 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 e ad assicurare un coordinamento di Area Vasta per l'rogazione delle prestazioni sanitarie in regime di ricovero e ambulatoriale. Ciò si è reso necessario per fronteggiare l'incremento della domanda di cura registratosi in modo sempre più acuto a partire dal settembre 2021.

Con l'AOU "Meyer" si è mantenuto lo stretto rapporto di collaborazione che ha consentito la gestione integrata delle casistiche più complesse ma, soprattutto, si è dato vita ad un nuovo Centro Interaziendale di riferimento regionale per la Cardiochirurgia e Cardiologia Pediatrica, istituito con Delibera della Giunta della Regione Toscana n. 713 del 12 luglio 2021.

Questo Centro consentirà di rafforzare la sinergia con l'AOU "Meyer" e di favorire un ulteriore sviluppo delle attività pediatriche a livello regionale. L'intento è anche quello di rilanciare il ruolo dell'Ospedale del Cuore a livello nazionale.

Con Delibera della Giunta della Regione Toscana n. 845 del 2 agosto 2021, la Regione ha affidato alla Monasterio e all'Azienda USL Toscana Nord Ovest il progetto ProHeart, per la presa in carico del bisogno di cura cardiologico nella Garfagnana. si tratta di un progetto strategico per la regione e per la Monasterio in quanto tratta di una tematica attuale, la prossimità di cura nelle aree interne, consentendo alla Monasterio di confrontarsi in un ambito diverso dove mettere in campo tutta l'expertise acquisita negli anni in termini di conoscenza clinica e innovazione tecnologica.

L'anno 2020, come il precedente, ha registrato importanti progressi nel processo di integrazione con l'Istituto di Fisiologia Clinica del CNR realizzato attraverso la partecipazione congiunta at attività di ricerca con finanziamenti su bandi competitivi e con la sottoscrizione dell'Accordo per la creazione del laboratorio congiunto per gli sviluppi innovativi nell'ambito dell'Imaging Avanzato MATILAB.

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 2022, prevede un impegno sinergico delle 4 istituzioni coinvolte nell'attività clinica ma anche di ricerca, formazione, didattica e innovazione.

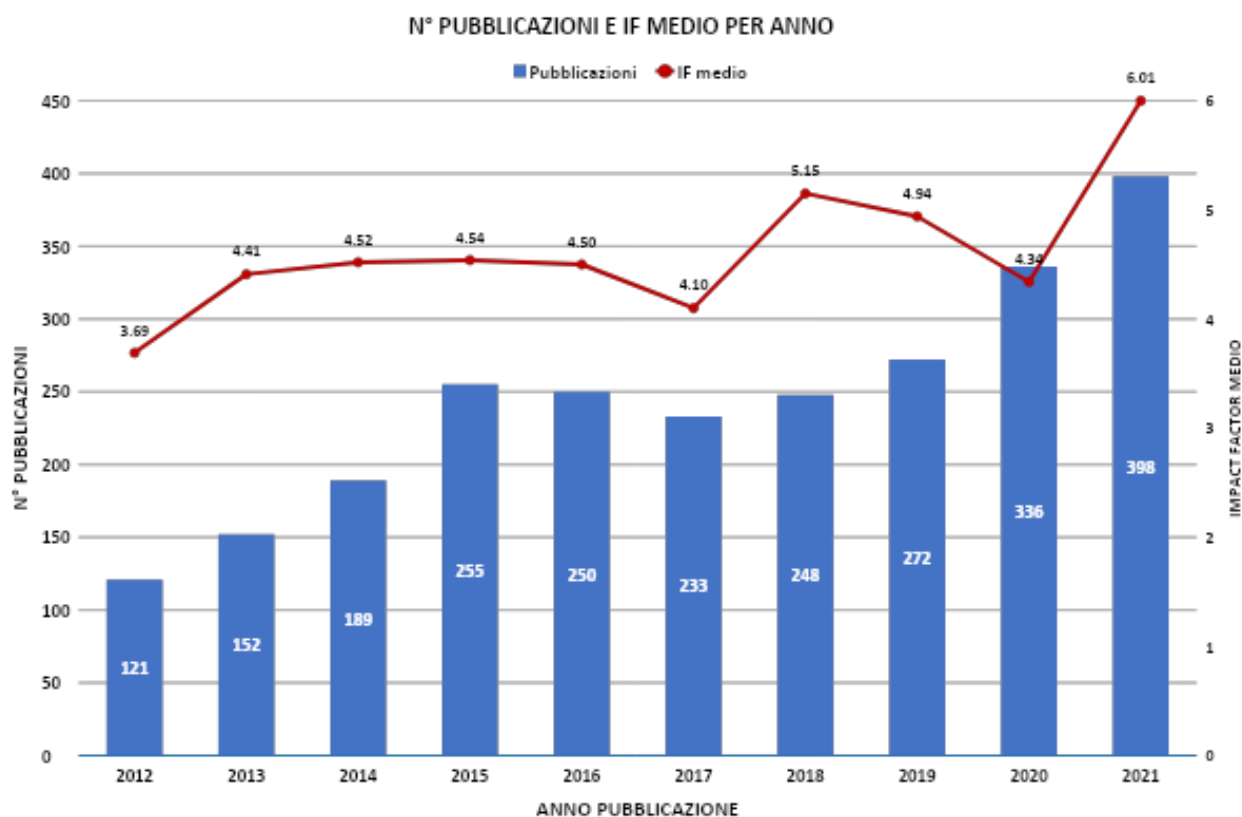
È stata inoltre attuata la collaborazione con Fondazione Toscana Life Sciences, ente no-profit nato nel 2005, che vede fra i soci fondatori Regione Toscana, per consentire la promozione e valorizzazione delle attività di ricerca e innovazione della Monasterio, favorendo anche il trasferimento tecnologico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

Attività di ricerca

La Monasterio, come detto, svolge istituzionalmente attività di ricerca in ambito sanitario e delle tecnologie applicate alla Sanità.

Molto rilevante la produzione scientifica: nel 2021, le pubblicazioni indicizzate prodotte dai ricercatori dell'Ente sono state 398 con un impact factor medio di 6.01.

Di seguito si riporta il trend delle pubblicazioni che conferma un andamento crescente che va consolidandosi al di sopra delle 300 annue.



Di particolare rilievo ed entità le collaborazioni con il CNR, e segnatamente con l'Istituto di Fisiologia Clinica, con cui sono stati realizzati vari progetti, alcuni dei quali finanziati nell'ambito di bandi nazionali ed internazionali, oltre all'attuazione di numerose iniziative e progetti di sviluppo congiunti; con detto Istituto - fra l'altro - si è dato luogo alla strutturazione di funzioni congiunte (v. ufficio grant e ufficio per la gestione delle sperimentazioni cliniche), oltre che a laboratori di ricerca congiunti (v. Laboratorio di Microneurografia e Microneurostimolazione) e sono in corso progetti di rilievo nell'ambito dell'imaging avanzato, anche grazie alla realizzazione di un'officina farmaceutica e di una radiofarmacia per lo sviluppo ed il test di traccianti innovativi.

Importanti anche le collaborazioni sviluppate con le Università e Scuole Superiori (ed *in primis* la Scuola Superiore "S. Anna" con cui esiste una collaborazione strutturata e formalizzata da tempo), ma anche con l'Industria (farmaceutica, informatica, delle biotecnologie, ecc.).

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

- 398 pubblicazioni indicizzate (con un impact factor medio di 4,34);

- 125 sperimentazioni cliniche/studi osservazionali in corso al 31 dicembre 2020;
- 9 progetti competitivi in corso: 7 finanziamenti l'anno 2020 ha visto un importante sviluppo delle attività di ricerca come confermato da alcuni dati qui riportati:
- 398 pubblicazioni indicizzate (con un impact factor medio di 4,34);
- 125 sperimentazioni cliniche/studi osservazionali in corso al 31 dicembre 2020;
- 9 progetti competitivi in corso: 7 finanziamenti conseguiti nell'ambito di bandi nazionali e 2 su bandi comunitari;
- 111 sperimentazioni cliniche/studi osservazionali in corso al 31 dicembre 2021;
- 23 progetti competitivi in corso: 14 finanziamenti conseguiti nell'ambito di bandi nazionali e 9 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 conseguiti nell'ambito di bandi nazionali e 2 su bandi comunitari;
- 111 sperimentazioni cliniche/studi osservazionali in corso al 31 dicembre 2021;
- 23 progetti competitivi in corso: 14 finanziamenti conseguiti nell'ambito di bandi nazionali e 9 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

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 2021, la Monasterio ha consolidato l'importante risultato ottenuto nel 2020 con

l'ottenimento della certificazione ISO 9001:2004 della “fabbrica del software” dell’Ente, finalizzando la certificazione del proprio sistema di cartella clinica avanzata come dispositivo medico.

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.

La gestione economico-finanziaria dell'Ente

Sintesi di Bilancio

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 Euro 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. Per l'anno 2021 l'indice di tempestività dei pagamenti ex art. 9 D.P.C.M. 22 è stato pari a -4,78.

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.

Gestione economica

L'esercizio 2021 ha visto un graduale recupero nell'erogazione di attività che avevano visto una drastica riduzione nel 2020 a seguito dell'emergenza pandemica per COVID-19, che ha 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.

Anche nel 2021 si sono quindi registrati costi correlati all'emergenza pandemica (trasporti, pulizie, lavanderia e diagnostica di laboratorio, presidi di protezione). Si allega alla presente nota un prospetto riassuntivo (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 Euro 16.211.246,24 come assegnazione iniziale, Euro 1.691.311,50 come assegnazioni intermedie ai quali (per il primo anno) non si è sostanzialmente aggiunto il consueto contributo in fase di assegnazione finale (Euro 57.088,90);
- il valore della mobilità in compensazione infra regionale aumenta di 4.884.449,85 mentre quello extra regionale di Euro 1.064.692,49;
- il risultato d'esercizio presenta una perdita di Euro 7.497.279,63.

Come sopra accennato, l'inatteso peggioramento del risultato economico di bilancio della Monasterio relativo all'esercizio 2021 è di fatto determinato dall'adozione della D.G.R. 563 del 16 maggio 2022 "Assegnazione finale di risorse alle aziende ed agli enti del Servizio Sanitario Regionale a valere sull'esercizio 2021".

Diversamente da quanto previsto per tutti gli Enti del SSRT (salvo ISPRO) detta Delibera, infatti, non prevede, per la Monasterio alcuna assegnazione finale (se non residuale di Euro 57.088,90) a integrazione di quanto già disposto con le assegnazioni iniziale e intermedia.

Il risultato economico che viene a delinearsi si pone in netto contrasto con gli sforzi profusi dalla Monasterio durante detto anno sia in termini di ripresa a pieno regime delle attività ambulatoriali e di ricovero sia in termini di rispetto di tutti gli obiettivi regionali, a partire da quelli di contenimento dei costi di personale.

Si ricorda che

- la LRT n. 85/2009, di riconoscimento della Monasterio quale ente pubblico del SSR, sancisce che "per la remunerazione delle attività assistenziali e le funzioni di riferimento regionale e di elevata qualificazione e innovazione svolte dalla Fondazione a favore del servizio sanitario regionale, si applica la disciplina prevista per il finanziamento delle aziende ospedaliero-universitarie"
- il Piano Sanitario Sociale Integrato Regionale 2012-2015 (PSSIR), in tema di ripartizione delle risorse al paragrafo 9.1.3, lettera C.2. "Fondi destinati al finanziamento delle aziende ospedaliere-universitarie e della Fondazione Monasterio", distingue tra:
 - "fondo di sostegno all'attività di alta specializzazione delle aziende ospedaliere-universitarie e della Fondazione Monasterio. Il fondo è determinato, per ciascun anno di vigenza del Piano in 155 milioni di Euro ed è ripartito fra aziende ospedaliere e la Fondazione Monasterio in proporzione al valore tariffario dei DRG di alta specialità (peso superiore a 2,5);
 - fondo per la funzione di didattica, ricerca e diffusione dell'innovazione nelle aziende ospedaliere universitarie e nella Fondazione Monasterio (...) in proporzione a specifici indicatori basati sull'impact factor totale aziendale, per ciascun anno di vigenza del Piano, in 20 milioni di Euro;
 - specifici finanziamenti per le attività non adeguatamente remunerate dal sistema tariffario;
 - specifici fondi per l'integrazione nella rete formativa delle aziende sanitarie."

Per quanto concerne l'esercizio 2021, la quota del fondo ordinario spettante alla Monasterio, complessivamente ammontante a 175 milioni e il cui riparto è definito dal PSSIR, risulta essere pari ad Euro 24.199.526,00.

Si precisa, al riguardo, che tali assegnazioni servono, in gran parte, proprio a remunerare la maggior onerosità delle attività erogate in strutture che presidiano l'alta complessità assistenziale, come la Monasterio.

La nota del 08/02/21 "Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2021", con cui la Direzione Sanità, Welfare e Coesione Sociale della Regione fornisce indicazioni alle aziende sanitarie per l'adozione dei bilanci preventivi, quantificava l'assegnazione iniziale per tutte le Aziende ed Enti del SSRT comprendendo, oltre al fondo ordinario suddetto, pari a 175 milioni, anche ulteriori 196 milioni a titolo di fondo di riequilibrio.

Purtroppo la Monasterio risulta essere - anche per il 2021 - l'unico Ente a registrare un fondo di riequilibrio negativo che ha determinato una assegnazione iniziale inferiore al valore previsto ai sensi del PSSIR: in tal modo, per la Monasterio, in sede di assegnazione iniziale, viene disposto un contributo complessivo pari a Euro 16.211.246,00.

A tale decurtazione, si è aggiunta, per l'esercizio 2021 e per la prima volta, l'inattesa mancata assegnazione finale.

In merito si deve evidenziare come il 2021 costituisca il primo esercizio in cui l'Ente registra formalmente una perdita economica di tale entità, sia in termini assoluti che di incidenza sul volume della produzione.

Da sottolineare che, se non fosse stata applicata la suddetta decurtazione, la Monasterio avrebbe garantito l'equilibrio economico senza la necessità di ulteriori assegnazioni finali.

Per le ragioni sopra esposte, si è inviata richiesta all'Assessore al Diritto alla Salute e Sanità e al Direttore della Direzione Sanità, Welfare e Coesione Sociale della Regione Toscana per definire modalità e tempistiche di ripiano della suddetta perdita e trovare soluzione alla condizione di sperequazione descritta.

Confronto preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti rispetto all'esercizio 2020

Si riporta di seguito il prospetto di confronto tra i dati a consuntivo 2021, i dati a consuntivo 2020 ed i dati di preventivo 2021 ricordando che per la predisposizione del bilancio preventivo 2021 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 2021, 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 2021 si basavano sul pre-consuntivo 2020 aggiornato al 31 gennaio 2021.

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 2020 e che potranno determinare effetti economici anche nell'esercizio 2021. 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				VAR. 21/20		VAR. 21/PREV.	
	Anno 2021	Anno 2020	PREV 2021	Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE							
1) Contributi in c/esercizio	19.605.291	27.130.951	19.277.787	-7.525.660	-28%	327.503	2%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S regionale	18.201.947	25.425.256	18.977.787	-7.223.310	-28%	-775.841	-4%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	1.022.001	1.296.698	200.000	-274.697	-21%	822.001	80%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	-	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio	567.652	-	-	567.652	-	567.652	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio	-	-	-	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	454.350	1.296.698	200.000	-842.349	-65%	254.350	56%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	381.343	223.996	100.000	157.347	70%	281.343	74%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	245.000	70.267	-	174.733	-	245.000	100%
4) da privati	136.343	153.729	100.000	-17.386	-11%	36.343	27%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	185.000	-	-185.000	-	-	#DIV/0!
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-190.025	-177.651	-	-12.374	-	-190.025	100%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	77.540	1.411.950	609.730	-1.334.411	-95%	-532.190	-686%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	64.644.499	56.993.453	63.784.965	7.651.046	13%	859.534	1%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	52.311.905	47.078.951	51.613.087	5.232.954	11%	698.818	1%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	3.603.935	2.400.689	2.400.604	1.203.247	50%	1.203.332	33%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	8.728.659	7.513.813	9.771.274	1.214.845	16%	-1.042.616	-12%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.421.504	1.602.743	958.153	-181.239	-11%	463.351	33%
6) Compartecipazione e alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	938.865	747.431	1.051.411	191.433	26%	-112.547	-12%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.694.613	2.562.856	2.296.944	131.757	5%	397.669	15%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	946.849	748.860	894.532	197.989	26%	52.317	6%
Totale A)	90.139.135	91.020.594	88.873.522	-881.459	-1%	1.265.612	1%

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	Anno 2021	Anno 2019	PREV 2020	VAR. 21/20		VAR. 21/PREV.	
				Importo	%	Importo	%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
1) Acquisti di beni	30.064.199	28.668.057	28.706.428	1.396.142	5%	1.357.771	5%
a) Acquisti di beni sanitari	29.218.092	27.603.892	27.978.049	1.614.200	6%	1.240.043	4%
b) Acquisti di beni non sanitari	846.107	1.064.165	728.378	-218.058	-20%	117.729	14%
2) Acquisti di servizi sanitari	5.523.863	5.296.091	4.875.407	227.772	4%	648.456	12%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	845.066	1.019.925	852.081	-174.860	-17%	-7.016	-1%
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	110.616	8.759	2.544	101.857	1163%	108.072	98%
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	314.505	376.292	20.672	-61.787	-16%	293.833	93%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	16	-	-	16		16	
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.675.170	1.669.993	2.090.157	1.005.177	60%	585.013	22%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-	-	-	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.505.956	2.097.645	1.809.866	-591.688	-28%	-303.910	-20%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	72.534	123.478	100.086	-50.944	-41%	-27.552	-38%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	0	-	0	-

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro		Importi: Euro		
SCHEMA DI BILANCIO							
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25	Anno	Anno	PREV 2021	VAR. 21/20		VAR. 21/PREV.	
2021	2020			Importo	%	Importo	%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
3) Acquisti di servizi non sanitari	9.388.075	9.711.980	8.988.710	-323.905	-3%	399.365	4%
a) Servizi non sanitari	8.556.187	9.173.294	8.412.558	-617.108	-7%	143.629	2%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	791.188	535.230	573.893	255.957	48%	217.295	27%
c) Formazione	40.701	3.456	2.259	37.245	1078%	38.442	94%
4) Manutenzione e riparazione	3.396.230	3.022.414	2.788.226	373.816	12%	608.004	18%
5) Godimento di beni di terzi	966.783	904.037	722.115	62.746	7%	244.668	25%
6) Costi del personale	38.856.868	36.391.935	35.338.925	2.464.933	7%	3.517.943	9%
a) Personale dirigente medico	14.678.779	13.174.032	12.799.810	1.504.747	11%	1.878.968	13%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.323.304	1.394.596	1.390.533	-71.292	-5%	-67.228	-5%
c) Personale comparto ruolo sanitario	16.208.964	15.469.808	14.899.389	739.155	5%	1.309.575	8%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.570.051	1.259.400	1.270.955	310.651	25%	299.096	19%
e) Personale comparto altri ruoli	5.075.771	5.094.099	4.978.238	-18.328	0%	97.533	2%
7) Oneri diversi di gestione	1.071.005	1.125.945	961.144	-54.940	-5%	109.861	10%
8) Ammortamenti	2.770.757	2.738.306	2.464.354	32.451	1%	306.403	11%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	87.932	76.169	73.680	11.763	15%	14.252	16%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	819.665	793.629	738.521	26.037	3%	81.145	10%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.863.160	1.868.509	1.652.154	-5.348	0%	211.006	11%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-265.477	-260.045	-	-5.433	2%	-265.477	100%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-264.379	-260.045	-	-4.335	2%	-264.379	100%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-1.098	-	-	-1.098	-	-1.098	-
11) Accantonamenti	2.663.992	2.653.989	1.471.925	10.003	0%	1.192.066	45%
a) Accantonamenti per rischi	89.491	57.807	10.000	31.684	55%	79.491	89%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	11.876	1.030.409	-	-1.018.532	-99%	11.876	100%
d) Altri accantonamenti	2.562.624	1.565.773	1.461.925	996.851	64%	1.100.699	43%
Totale B)	94.436.295	90.252.710	86.317.235	4.183.585	5%	8.119.061	9%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-4.297.161	767.884	2.556.288	-5.065.044	-659,6%	-6.853.448	159,5%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro		Importi: Euro		
SCHEMA DI BILANCIO							
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	Anno 2021	Anno 2020	PREV 2021	VAR. 21/20		VAR. 21/PREV.	
				Importo	%	Importo	%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI							
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	14	225	200	-211	-94%	-186	-1341%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	273.001	250.618	122.784	22.383	9%	150.217	55%
Totale C)	-272.987	-250.393	-122.584	-22.594	9%	-150.403	55%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
1) Rivalutazioni	-	-	-	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI							
1) Proventi straordinari	216.852	565.918	453.944	-349.066	-62%	-237.091	-109%
a) Plusvalenze	-	-	-	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	216.852	565.918	453.944	-349.066	-62%	-237.091	-109%
2) Oneri straordinari	136.277	2.256	374	134.021	5941%	135.902	100%
a) Minusvalenze	-	-	-	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	136.277	2.256	374	134.021	5941%	135.902	100%
Totale E)	80.576	563.662	453.569	-483.087	-86%	-372.994	-463%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-4.489.572	1.081.153	2.887.273	-5.570.725	-515%	-7.376.845	164%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO							
1) IRAP	2.990.227	2.894.337	2.868.513	95.890	3%	121.714	4%
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.662.517	2.577.460	2.552.676	85.056	3%	109.840	4%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	26.186	104.734	104.734	-78.549	-75%	-78.549	-300%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	301.525	212.143	211.103	89.382	42%	90.422	30%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-	-	-	-
2) IRES	17.480	17.480	17.473	-	0%	7	0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-	-	-	-
Totale Y)	3.007.707	2.911.817	2.885.986	95.890	0	121.721	0
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-7.497.280	-1.830.664	1.286	-5.666.615	310%	-7.498.566	100%

Relazione sugli scostamenti rispetto all'esercizio 2020

Valore della produzione

Nel 2021 - come detto - il contributo in conto esercizio assegnato in via definitiva dalla Regione è stato pari ad 17.950.070,24 Euro sul fondo indistinto 251.876,40 Euro sul fondo indistinto finalizzato e 567.651,61 Euro a copertura costi LEA. Si rilevano ulteriori contributi per 200.000,00 Euro per le attività di cooperazione internazionale e 635.692,49 Euro erogati da soggetti pubblici e privati nell'ambito dell'attività di ricerca e sperimentazione. Il tutto come da dettaglio in nota integrativa.

I ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria, registrano un incremento complessivo dell'13,4% rispetto al 2020, con un incremento sia dell'attività in compensazione che delle fatturazioni dirette verso altre aziende sanitarie.

Si registra quindi un incremento del valore delle prestazioni rese in regime di ricovero (SDO), pari all'9,73%, e delle prestazioni in regime ambulatoriale (SPA) del 20,21%. Incrementano invece i farmaci alla dimissione (FED) del 57,29%.

Di seguito un quadro di sintesi.

TIPO	DESCRIZIONE	2021	2020	DIFF.	%
SPA	PRESTAZIONI AMBULATORIALI A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE	906.382	642.085	264.297	41,16%
SPA	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE	1.039.623	927.081	112.542	12,14%
SPA	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE	7.014.298	5.884.553	1.129.745	19,20%
		8.960.303	7.453.719	1.506.584	20,21%
SDO	PRESTAZIONI DI RICOVERO A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE	7.096.824	6.304.060	792.764	12,58%
SDO	PRESTAZIONI DI RICOVERO EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE	5.937.513	5.565.495	372.019	6,68%
SDO	PRESTAZIONI DI RICOVERO IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE	36.147.289	32.951.760	3.195.529	9,70%
		49.181.626	44.821.315	4.360.311	9,73%
FED	FLUSSO FED EXTRA REGIONE A COMPENSAZIONE	31.479	23.848	7.631	32,00%
FED	FLUSSO FED EXTRA AV A COMPENSAZIONE	21.477	20.050	1.427	7,12%
FED	FLUSSO FED IN AV A COMPENSAZIONE	172.856	99.667	73.189	73,43%
		225.812	143.565	82.247	57,29%
DIRTTA	PRESTAZIONI AMBULATORIALI A FATTURAZIONE EXTRA REGIONE	95		95	
DIRTTA	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA	1.978.850	1.630.346	348.504	21,38%
		1.978.945	1.630.346	348.599	21,38%

TIPO	DESCRIZIONE	2021	2020	DIFF.	%
SPA	PRESTAZIONI AMBULATORIALI A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE	906.382	642.085	264.297	41,16%
SPA	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE	1.039.623	927.081	112.542	12,14%
SPA	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE	7.014.298	5.884.553	1.129.745	19,20%
		8.960.303	7.453.719	1.506.584	20,21%
SDO	PRESTAZIONI DI RICOVERO A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE	7.096.824	6.304.060	792.764	12,58%
SDO	PRESTAZIONI DI RICOVERO EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE	5.937.513	5.565.495	372.019	6,68%
SDO	PRESTAZIONI DI RICOVERO IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE	36.147.289	32.951.760	3.195.529	9,70%
		49.181.626	44.821.315	4.360.311	9,73%
FED	FLUSSO FED EXTRA REGIONE A COMPENSAZIONE	31.479	23.848	7.631	32,00%
FED	FLUSSO FED EXTRA AV A COMPENSAZIONE	21.477	20.050	1.427	7,12%
FED	FLUSSO FED IN AV A COMPENSAZIONE	172.856	99.667	73.189	73,43%
		225.812	143.565	82.247	57,29%
DIRTTA	PRESTAZIONI AMBULATORIALI A FATTURAZIONE EXTRA REGIONE	95		95	
DIRTTA	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA	1.978.850	1.630.346	348.504	21,38%
		1.978.945	1.630.346	348.599	21,38%

Per le prestazioni rese a favore di pazienti ricoverati in altre strutture sanitarie (v. voce “fatturazione diretta”), si registra un incremento del 21,38% passando 1.630.345,94 Euro ad 1.978.850,12 Euro. Anche i ricavi per attività intramoenia, registrano un incremento del 50,1%: il valore complessivo passa da 2.400.688,89 Euro a 3.603.935,43 Euro (v. prospetto di analisi extracontabile - **Allegato 5**).

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

- “Concorsi, recuperi e rimborsi”:

CE	DESCRIZIONE	2021	2020	DIFF.	%
AA0760	RIMBORSI ASSICURATIVI	1.666	0	1.666	
AA0830	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI PER ATTIVITÀ TIPICHE DA PARTE DI ASL-AO. IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE	730.304	140.000	590.304	421,65%

AA0870	RIMBORSI DA INAIL PER INFORTUNI PERSONALE DIPENDENTE	39.308	19.583	19.725	100,72%
AA0870	CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI V/ALTRI ENTI PUBBLICI	9	9.600	-9.591	-99,91%
AA0910	PAY BACK OSPEDALIERO	457.342	0	457.342	
AA0920	PAY BACK ALTRO	0	1.217.428	-1.217.428	-100,00%
AA0930	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI VERSO PRIVATI	78.021	98.509	-20.488	-20,80%
AA0930	RIMBORSI SPESE PERSONALE PER VITTO, VESTIARIO ED ALLOGGI	25.316	24.517	799	3,26%
AA0930	ALTRI CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITÀ NON TIPICHE	89.538	93.106	-3.568	-3,83%
		1.421.504	1.602.743	-181.239	-11,31%

La voce rileva un decremento del 11,31% dovuta ad un effetto compensativo tra diminuzione dei rimborsi per pay back (peraltro passati dalla natura di pay back *altro* a pay back *ospedaliero* come da indicazioni regionali) e l'aumento dei rimborsi da ASL/AO per le attività di realizzazione e manutenzione della cartella clinica informatizzata alla ASL Toscana Nord Ovest.

- “Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)”. La voce registra un incremento del 25,6% conseguente al recupero dei volumi della attività ambulatoriali erogate;
- “Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio”: il valore di questa posta incrementa del 5,1%, 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.

CE	DESCRIZIONE	2021	2020	DIFF.	%
AA1070	PROVENTI DA CONTRATTI DI RICERCA	683.153	630.508	52.645	8,35%
AA1070	PROVENTI DA CORSI DI FORMAZIONE	181.125	81.605	99.519	121,95%
AA1070	ALTRI PROVENTI NON SANITARI	12.781	16.651	-3.870	-23,24%
AA1090	UTILIZZO FONDO ONERI CONTRATTUALI	41.874	0	41.874	
AA1090	UTILIZZO FONDO INT MORATORI	27.917	20.096	7.821	38,92%
		946.849	748.860	197.989	26,44%

La voce evidenzia un incremento dei proventi da contratti di ricerca e formazione (rispettivamente del 8,35 e del 121,95%); presente anche l'utilizzo dei fondi per oneri contrattuali per l'erogazione degli arretrati della dirigenza PTA, a seguito della definizione del nuovo CCNL.

Costi della produzione

In merito alla voce “Acquisto di beni”, si registra un incremento del 4,9%. In particolare, un incremento di costi per beni sanitari del 5,8% (dovuto al progressivo recupero dei livelli di attività erogata dopo la diminuzione del 2020 a seguito dell'emergenza COVID; ed un decremento di costo per beni non sanitari del 20,5% dopo il marcato incremento 2020, incremento dovuto alle misure di contenimento necessarie alla gestione dell'emergenza COVID.

CE	BENI SANITARI	2021	2020	DIFF.	%
BA0040	PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	364	222	142	63,96%
BA0040	MEDICINALI CON AIC (NO VACCINI E EMODERIVATI REGIONALI)	1.955.907	2.002.824	-46.917	-2,34%
BA0050	MEDICINALI SENZA AIC	135.903	280.371	-144.468	-51,53%
BA0051	OSSIGENO	44.256	73.645	-29.389	-39,91%
BA0063	EMODERIVATI DI PRODUZIONE REGIONALE	175.449	117.920	57.529	48,79%
BA0100	SANGUE ED EMOCOMPONENTI	462.672	478.816	-16.144	-3,37%
BA0220	DISPOSITIVI MEDICI	21.012.470	19.094.987	1.917.483	10,04%
BA0230	DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	3.366.457	3.046.579	319.878	10,50%
BA0240	DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)	1.672.248	1.455.014	217.234	14,93%
BA0250	PRODOTTI DIETETICI	4		4	
BA0250	PRODOTTI DIETETICI	10.630	16.791	-6.161	-36,69%
BA0270	PRODOTTI CHIMICI	106.787	134.933	-28.146	-20,86%
BA0280	MATERIALI E PRODOTTI PER USO VETERINARIO	5.823	1.396	4.427	317,12%
BA0290	ALTRI BENI SANITARI	631	92	539	585,87%
BA0290	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	247.499	896.057	-648.558	-72,38%
BA0301	BENI E PRODOTTI SANITARI DA AZIENDE SAN PUBBLICHE DELLA REGIONE	20.991	4.244	16.747	394,60%
		29.218.092	27.603.892	1.614.200	5,85%

CE	BENI NON SANITARI	2021	2020	DIFF.	%
BA0320	PRODOTTI ALIMENTARI	968	393	575	146,31%
BA0330	MATERIALI DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE	48.694	77.279	-28.585	-36,99%
BA0340	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	585	4.137	-3.552	-85,86%
BA0350	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	126.914	118.646	8.268	6,97%
BA0360	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI IMMOBILI E LORO PERTINENZE	56.827	54.532	2.295	4,21%
BA0360	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI MOBILI E MACCHINE	7.794	6.575	1.219	18,54%
BA0360	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE SANITARIE	323.086	371.683	-48.597	-13,07%
BA0360	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI AUTOMEZZI (SANITARI E NON)		11	-11	-100,00%
BA0360	ACCESSORI E RICAMBI PER ATTREZZATURE INFORMATICHE	86.160	174.433	-88.273	-50,61%
BA0370	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INFORMATICO)	16.662	20.855	-4.193	-20,11%
BA0370	ALTRI BENI NON SANITARI	178.418	235.622	-57.204	-24,28%
		846.107	1.064.165	-218.058	-20,49%

Rispetto all'anno precedente si è registrata complessivamente, fra servizi sanitari e non sanitari, un decremento di 96 mila Euro (sostanzialmente lo 0,01%).

CE	SERVIZI SANITARI	2021	2020	DIFF.	%
BA0850	ASSISTENZA OSPEDALIERA DA IRCCS, PRIVATI E POLICLINICI PRIVATI DELLA REGIONE - FATTURAZIONE		3.816	-3.816	-100,00%
BA1130	TRASPORTI SANITARI DA SOGGETTI PRIVATI	302.086	364.014	-61.929	-17,01%
BA1170	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ALTRI SOGGETTI PUBBLICI FUORI REGIONE - FATTURAZIONE	16		16	
BA1220	ATTIVITA' INTRAMOENIA - ALTRI ENTI	198.867	140.080	58.787	41,97%
BA1220	ATTIVITA' INTRAMOENIA - PERSONALE DIPENDENTE	2.178.834	1.371.772	807.062	58,83%
BA1220	SUPPORTO INTRAMOENIA	264.349	158.140	106.209	67,16%
BA1220	GUARDIE LP IN CONVENZIONE	33.120		33.120	
BA1360	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	344.426	283.233	61.193	21,61%
BA1360	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE EXTRA AREA VASTA	39.439	9.000	30.439	338,22%
BA1400	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSANITARIE DA PRIVATO	240	120	120	100,00%
BA1410	COLLABORAZIONI COORDINATE A PROGETTO SANITARIE E SOCIOS. DA PRIVATO	72.586	37.545	35.041	93,33%
BA1430	LAVORO INTERINALE -AREA SANITARIA	409.639	521.064	-111.424	-21,38%
BA1430	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA SANITARIA	9.430	13.253	-3.823	-28,85%
BA1440	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA SANITARIA	255.589	823.453	-567.864	-68,96%
BA1470	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	278.207	303.652	-25.445	-8,38%
BA1470	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	96.400	106.326	-9.926	-9,34%
BA1500	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI DA PUBBLICO V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI D/REGIONE EXTRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA	50.954	106.587	-55.633	-52,19%
BA1520	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI DA PUBBLICO (EXTRA REGIONE) A FATTURAZIONE DIRETTA	5.600	2.800	2.800	100,00%
BA1530	ALTRI SERVIZI SANITATI DA SOGGETTI PRIVATI	15.980	14.091	1.889	13,41%
SS0541	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - COMPENSAZIONE		130	-130	-100,00%
SS0542	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE	841.298	993.737	-152.439	-15,34%
SS0542	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - EXTRA AREA VASTA - FATTURAZIONE	3.768	26.058	-22.290	-85,54%
SS0812	ASSISTENZA OSPEDALIERA DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE	110.616	4.943	105.673	2137,82%
SS1101	TRASPORTO SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE) - INFRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE	142		142	
SS1102	TRASPORTO SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE) - INFRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA	12.277	12.277	0	0,00%
		5.523.863	5.296.091	227.772	4,30%

CE	SERVIZI SANITARI	2021	2020	DIFF.	%
BA0850	ASSISTENZA OSPEDALIERA DA IRCCS, PRIVATI E POLICLINICI PRIVATI DELLA REGIONE - FATTURAZIONE		3.816	-3.816	-100,00%
BA1130	TRASPORTI SANITARI DA SOGGETTI PRIVATI	302.086	364.014	-61.929	-17,01%
BA1170	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ALTRI SOGGETTI PUBBLICI FUORI REGIONE - FATTURAZIONE	16		16	
BA1220	ATTIVITA' INTRAMOENIA - ALTRI ENTI	198.867	140.080	58.787	41,97%
BA1220	ATTIVITA' INTRAMOENIA - PERSONALE DIPENDENTE	2.178.834	1.371.772	807.062	58,83%
BA1220	SUPPORTO INTRAMOENIA	264.349	158.140	106.209	67,16%
BA1220	GUARDIE LP IN CONVENZIONE	33.120		33.120	
BA1360	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	344.426	283.233	61.193	21,61%
BA1360	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE EXTRA AREA VASTA	39.439	9.000	30.439	338,22%
BA1400	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSANITARIE DA PRIVATO	240	120	120	100,00%
BA1410	COLLABORAZIONI COORDINATE A PROGETTO SANITARIE E SOCIOS. DA PRIVATO	72.586	37.545	35.041	93,33%
BA1430	LAVORO INTERINALE -AREA SANITARIA	409.639	521.064	-111.424	-21,38%
BA1430	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA SANITARIA	9.430	13.253	-3.823	-28,85%
BA1440	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA SANITARIA	255.589	823.453	-567.864	-68,96%
BA1470	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	278.207	303.652	-25.445	-8,38%
BA1470	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	96.400	106.326	-9.926	-9,34%
BA1500	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI DA PUBBLICO V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI D/REGIONE EXTRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA	50.954	106.587	-55.633	-52,19%
BA1520	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI DA PUBBLICO (EXTRA REGIONE) A FATTURAZIONE DIRETTA	5.600	2.800	2.800	100,00%
BA1530	ALTRI SERVIZI SANITATI DA SOGGETTI PRIVATI	15.980	14.091	1.889	13,41%
SS0541	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - COMPENSAZIONE		130	-130	-100,00%
SS0542	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE	841.298	993.737	-152.439	-15,34%
SS0542	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - EXTRA AREA VASTA - FATTURAZIONE	3.768	26.058	-22.290	-85,54%
SS0812	ASSISTENZA OSPEDALIERA DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE	110.616	4.943	105.673	2137,82%

SS1101	TRASPORTO SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE) - INFRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE	142		142	
SS1102	TRASPORTO SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE) - INFRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA	12.277	12.277	0	0,00%
		5.523.863	5.296.091	227.772	4,30%

Nel complesso si rileva un incremento del 4,30%. In particolare si rileva l'aumento dei compensi per attività intramoenia (conseguente all'aumento dell'attività erogata) e una diminuzione di costo per i compensi libero professionali e per le prestazioni interinali.

CE	SERVIZI NON SANITARI	2021	2020	DIFF.	%
BA1580	LAVANDERIA	529.589	609.294	-79.705	-13,08%
BA1590	SERVIZI DI PULIZIA DA SOGG. PRIVATI	1.035.410	976.210	59.200	6,06%
BA1601	SERVIZI DI MENSA DIPENDENTI	246.459	227.024	19.435	8,56%
BA1602	SERVIZI DI MENSA DEGENTI	527.761	487.486	40.275	8,26%
BA1610	SERVIZI DI RISCALDAMENTO DA SOGG PRIVATI	244.659	158.009	86.650	54,84%
BA1630	SERVIZI TRASPORTI (NON SANITARI)	103.727	111.516	-7.789	-6,98%
BA1640	SMALTIMENTO RIFIUTI - DA SOGG. PRIVATI	311.749	327.333	-15.584	-4,76%
BA1650	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	16.535	29.608	-13.074	-44,16%
BA1650	SPESE PER TELEFONIA MOBILE	20.402	3.608	16.794	465,49%
BA1660	UTENZE ELETTRICITÀ DA SOGG. PRIVATI	801.041	987.498	-186.457	-18,88%
BA1670	ALTRE UTENZE DA SOGG. PRIVATI	78.295	79.492	-1.197	-1,51%
BA1670	ALTRE UTENZE DA SOGG. PUBBLICI	3.713	4.102	-389	-9,48%
BA1690	PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE	950.000	955.866	-5.866	-0,61%
BA1700	PREMI DI ASSICURAZIONE - ALTRI PREMI ASSICURATIVI	18.892	1.270	17.622	1387,56%
BA1720	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE)	93.174	15.159	78.016	514,67%
BA1730	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	1.276.843	1.992.243	-715.400	-35,91%
BA1740	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	1.427.783	1.355.956	71.828	5,30%
BA1740	SERVIZI NON SANITARI DA COOPERATIVE	870.154	851.620	18.534	2,18%
BA1760	CONSULENZE NON SANITARIE V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	2.098		2.098	
BA1790	CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO	15.466	23.505	-8.039	-34,20%
BA1800	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE DA PRIVATO	331.265	236.132	95.133	40,29%
BA1820	LAVORO INTERINALE -AREA NON SANITARIA	186.696	106.643	80.053	75,07%
BA1820	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA NON SANITARIA	4.711	2.666	2.045	76,69%
BA1830	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA NON SANITARIA	219.076	161.887	57.189	35,33%
BA1850	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	30.043		30.043	
BA1850	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	1.384	3.318	-1.935	-58,31%

BA1860	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	450	1.079	-629	-58,30%
BA1890	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PUBBLICO	14.280	985	13.295	1349,98%
BA1900	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PRIVATO	26.421	2.471	23.950	969,16%
		9.388.075	9.711.980	-323.905	-3,34%

Quanto alle spese per prestazioni non sanitarie si rileva un calo del 3,34%.

Si rilevano diminuzioni di costo in particolare per:

- Utenze di elettricità;
- Servizio di lavanolo, in particolare per la diminuzione della fornitura di camici sterili in tessuto monouso legati all'emergenza COVID;
- “Altri servizi non sanitari da pubblico”, che fanno riferimento principalmente ai costi di gestione dello Stabilimento ospedaliero di Pisa, rimborsati al CNR, e che vedevano nel 2020 un incremento in particolare per interventi di manutenzione a impianti tecnici;

Si rileva, invece, un incremento di costo per:

- Pulizie e sanificazione per incrementi contrattuali;
- Servizi di mensa per l'incremento dei volumi di attività;
- Riscaldamento per le dinamiche dei costi dei combustibili;
- Contratti di collaborazione a progetto;
- Lavoro interinale.

Si registra, poi, un incremento dei costi per manutenzioni, in particolare per quanto riguarda le manutenzioni ordinarie agli immobili, mentre si rileva una sostanziale invarianza dei costi di godimento di beni di terzi per beni sanitari.

Passiamo alla voce “Costi del personale”.

Tale tipologia di oneri ha registrato un incremento complessivo di Euro 2.785.476. Di seguito il totale dei costi di personale secondo la classificazione MOL (margine operativo lordo) previsto dalla Regione:

TIPO		2021	2020	DIFF.	%
280 - Personale dipendente	ACCESSORIA	2.685.202	2.006.630	678.572	33,82%
281 - Personale dipendente	AGGIUNTIVA	1.882.772	1.405.785	476.987	33,93%
282 - Personale dipendente	MISSIONI	111.571	112.979	-1.408	-1,25%
283 - Personale dipendente	ONERI	7.307.415	6.836.998	470.417	6,88%
284 - Personale dipendente	PRODUTTIVITA' E RISULTATO	1.705.323	1.924.732	-219.409	-11,40%
285 - Personale dipendente	STIPENDI	25.164.585	24.104.812	1.059.773	4,40%
280 - Personale dipendente Totale		38.856.868	36.391.935	2.464.933	6,77%
290 - Personale assimilato	COCOPRO	403.851	273.677	130.174	47,56%

291 - Personale assimilato	COMANDI	406.483	414.375	-7.892	-1,90%
292 - Personale assimilato	INTERINALI	596.335	627.707	-31.372	-5,00%
293 - Personale assimilato	LIBERI PROFESSIONISTI	490.370	1.008.964	-518.594	-51,40%
294 - Personale assimilato	PROVV. SU INTERINALI	14.141	15.919	-1.778	-11,17%
290 - Personale assimilato Totale		1.911.180	2.340.642	-429.462	-18,35%
343 - Accant. per personale dipendente		1.047.571	304.073	743.498	244,51%
343 - Accant. per personale dipendente Totale		1.047.571	304.073	743.498	244,51%
440 - Imposte e Tasse del personale assimilato		26.186	104.734	-78.549	-75,00%
440 - Imposte e Tasse del personale assimilato Totale		26.186	104.734	-78.549	-75,00%
450 - Imposte e Tasse del personale dip.		2.662.517	2.577.460	85.056	3,30%
450 - Imposte e Tasse del personale dip. Totale		2.662.517	2.577.460	85.056	3,30%
Totale complessivo		44.504.321	41.718.844	2.785.476	6,68%

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

L'incremento è dovuto sia agli aumenti stipendiali derivanti dai rinnovi dei CC.NN.LL oltre che ulteriori oneri derivanti dal trascinarsi delle assunzioni effettuate nel corso del 2020. Permangono costi legati all'emergenza COVID, sia in termini di assunzioni effettuate nel 2020 (Euro 462.796,41), sia di attività aggiuntiva per l'abbattimento delle liste d'attesa generate dalle misure di contenimento per l'emergenza (Euro 249.727,00). Rilevante anche l'aumento degli accantonamenti per i rinnovi contrattuali futuri (Euro 743.498,00)

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 2020.

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.

Proventi e oneri straordinari

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

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 2021 ammonta al 1,92%% ed il risultato relativo all'attività commerciale riporta una perdita di 2.972,09 Euro (**Allegato 6**).

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

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.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non sono da segnalare eventi di particolare rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio 2021.

Conclusioni

L'esercizio 2021 ha continuato ad essere fortemente influenzato dal COVID-19: si può dire, infatti, che in tale anno si è passati dalla condizione di emergenza pandemica ad una condizione di endemia che ha avuto importanti riflessi sul Servizio Sanitario e, quindi, anche sulla gestione dell'Ente.

Da un lato, la Monasterio è stata direttamente impegnata nel far fronte al COVID-19, assicurando l'attività di vaccinazione in favore del proprio personale e di fasce di popolazione fragile, oltre a supportare l'ATNO per il processamento dei tamponi effettuati da tale azienda nei *drive-through* di Massa e di Pisa; dall'altro, l'Ente ha fatto fronte all'incremento di domanda di prestazioni sanitarie, sia in regime ambulatoriale sia in regime di ricovero, pur dovendo mantenere la maggior rigidità organizzativa imposta dai protocolli COVID.

L'esercizio 2021 ha registrato un progressivo incremento delle attività: l'Ente ha, infatti, mostrato una straordinaria capacità di resilienza come certificato dai risultati del Laboratorio MeS della Scuola Sant'Anna, riuscendo a incrementare le prestazioni ambulatoriali e di ricovero, in ogni ambito specialistico.

Inoltre, è stata portata avanti la 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, da sottolineare - per il 2021 - la nascita del Centro Interaziendale di riferimento regionale per la Cardiochirurgia e Cardiologia Pediatrica, istituito con Delibera della Giunta della Regione Toscana n. 713 del 12 luglio 2021 e il progetto "ProHeart", per la presa in carico del bisogno di cura cardiologico nella Garfagnana, descritti in precedenza.

La Monasterio ha mantenuto anche l'impegno nell'attuare il piano aziendale degli investimenti volto non solo al rinnovamento complessivo delle strutture e delle attrezzature scientifiche e sanitarie quanto piuttosto al potenziamento delle stesse.

Sono stati, a titolo di esempio, condotti gli appalti per la realizzazione del nuovo blocco operatorio presso l'Ospedale del Cuore, la nuova radiofarmacia ed è stata finalizzata la procedura che ha portato, a inizio 2022, all'installazione della nuova PET-TC presso l'Ospedale San Cataldo rendendo la Medicina Nucleare della Monasterio *full-digital*.

Ciò nonostante le grandi criticità che hanno contrassegnato la gestione degli appalti pubblici, in ragione di imprevedibili mutamenti nell'economia globale.

La Regione Toscana, il 29 novembre 2021 con Delibera di G.R. n. 1262/2021, ha assunto la decisione di avviare l'istanza di riconoscimento della Monasterio, quale nuovo Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico ex D.lgs. n. 288/2003, ritenendo tale riconoscimento strategico per il Servizio Sanitario Regionale.

La volontà regionale è maturata in ragione della considerazione del fatto che la Monasterio ha sviluppato, negli anni, specifiche competenze cliniche e di ricerca nell'ambito della disciplina della cardiologia pediatrica ed adulta e delle attività correlate, ponendosi quale centro di eccellenza, a livello nazionale ed internazionale, per la cura e la ricerca in merito alle patologie cardiovascolari e polmonari, comprese le patologie rare di interesse specifico, dall'età neonatale al grande anziano,

quali ad esempio le cardiopatie congenite, le dislipidemie ereditarie, l'emocromatosi, l'ipertensione polmonare e l'amiloidosi cardiaca.

Il riconoscimento in Istituto di Ricerca e Cura a Carattere Scientifico rappresenterà un momento di sviluppo istituzionale molto importante per la Monasterio in marcata continuità con la storia di questo Ente, tenuto conto del fatto che gli IRCCS sono istituti di rilevanza nazionale in cui si coniuga, la finalità principale dell'eccellenza della ricerca clinica, traslazionale e del trasferimento tecnologico, con la correlata assistenza. Per tale ragione, questo traguardo consentirà di valorizzare il tradizionale approccio dell'Ente, fortemente orientato all'innovazione e alla ricerca di cure e trattamenti sempre più personalizzati e centrati sui bisogni dei pazienti, delle loro famiglie e dei *care-givers*.

Tale sviluppo riconoscerà alla Monasterio la veste giuridica adeguata per consentire il pieno sviluppo delle potenzialità scientifiche dell'Ente, partecipando a pieno titolo alla rete delle eccellenze italiane promuovendone anche l'internazionalizzazione.

Lo *status* di IRCCS determinerà, inoltre, il consolidamento dell'integrazione istituzionale con il mondo della ricerca consentendo, in particolare, la piena partecipazione alle attività dell'Ente da parte del Consiglio Nazionale delle Ricerche, della Scuola Superiore Sant'Anna e dell'Università di Pisa nonché la realizzazione di piattaforme congiunte e integrate di ricerca e ricerca traslazionale per la condivisione personale, tecnologie e competenze.

Questa particolare fase di sviluppo dell'Ente, stride fortemente con il risultato di esercizio 2021.

È, infatti, necessario sottolineare come tale risultato e, segnatamente, la perdita di Euro 7.497.279,63 non racconti, nel modo corretto, l'attività di gestione condotta e i risultati raggiunti in tale anno dalle donne e dagli uomini della Monasterio.

L'Ente ha continuato a perseguire la propria mission istituzionale, raggiungendo importanti traguardi in ogni ambito sia nella clinica come nella ricerca, innovazione e formazione. Ha attuato una politica attenta e rispettosa delle indicazioni regionali, volta alla razionalizzazione dei costi pur garantendo l'erogazione delle prestazioni sanitarie che, come noto, sono tutte ad alta complessità e rivolte a patologie di forte impatto sulla popolazione.

In maniera inaspettata, la Monasterio non ha ricevuto, con la Delibera di assegnazione finale dello scorso mese, i previsti finanziamenti con ciò determinandosi un risultato di esercizio negativo.

La Direzione ritiene, quindi, indispensabile portare avanti ogni azione volta a individuare una soluzione definitiva circa la modalità di remunerazione dell'Ente che sia pienamente coerente e conforme alle previsioni del Piano Sanitario Sociale Integrato Regionale 2012-2015 (PSSIR) e della Legge della Regione Toscana n. 85/2009.

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Marco Torre)

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		17.950.070,24	17.950.070,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.950.070,24	0,00	0,00
300.010.0030	ALTRI CONTRIBUTI		245.000,00	0,00	0,00	245.000,00	0,00	0,00	245.000,00	0,00	0,00	245.000,00
300.010.0040	ALTRI CONTRIBUTI COPERTURA LEA		567.651,61	567.651,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	567.651,61	0,00	0,00
300.010.0050	CONTRIBUTI DA REGIONE PER QUOTA FSR A DESTINAZIONE INDISTINTA FINALIZZATO		251.876,40	11.876,40	0,00	240.000,00	0,00	0,00	240.000,00	11.876,40	0,00	240.000,00
300.010.0070	FSR - SDO COOPERAZIONE INTER		200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
300.010.0100	PAY BACK OSPEDALIERO		457.341,80	457.341,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	457.341,80	0,00	0,00
300.010.0125	RETTIFICA CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO DA REGIONE		-190.024,56	-190.024,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-190.024,56	0,00	0,00
300.020.0070	CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI (EXTRA FONDO) ALTRO		254.349,60	35.500,00	0,00	218.849,60	0,00	0,00	218.849,60	35.500,00	0,00	218.849,60
300.030.0010	CONTRIBUTI DA SOGGETTI PRIVATI		136.342,89	18.985,66	0,00	117.357,23	0,00	0,00	117.357,23	18.985,66	0,00	117.357,23
310.010.0010	PRESTAZIONI DI RICOVERO IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE		36.147.288,50	36.147.288,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.147.288,50	0,00	0,00
310.010.0030	PRESTAZIONI DI RICOVERO EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE		5.937.513,25	5.937.513,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.937.513,25	0,00	0,00
310.010.0050	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE		7.014.298,00	7.014.298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.014.298,00	0,00	0,00
310.010.0055	FLUSSO FED IN AV A COMPENSAZIONE		172.855,70	172.855,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172.855,70	0,00	0,00
310.010.0060	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA		1.978.850,12	1.978.850,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.978.850,12	0,00	0,00
310.010.0070	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE		1.039.623,00	1.039.623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.039.623,00	0,00	0,00
310.010.0075	FLUSSO FED EXTRA AV A COMPENSAZIONE		21.476,57	21.476,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.476,57	0,00	0,00
310.012.0010	RICAVI PER SERVIZI SANITARI EROGATI A SOGGETTI PUBBLICI		126,00	126,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126,00	0,00	0,00
310.014.0010	PRESTAZIONI DI RICOVERO A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE		7.096.824,25	7.096.824,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.096.824,25	0,00	0,00
310.014.0020	PRESTAZIONI AMBULATORIALI A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE		906.382,00	906.382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	906.382,00	0,00	0,00
310.014.0025	FLUSSO FED EXTRA REGIONE A COMPENSAZIONE		31.479,48	31.479,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.479,48	0,00	0,00
310.014.0050	PRESTAZIONI AMBULATORIALI A FATTURAZIONE EXTRA REGIONE		95,00	95,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,00	0,00	0,00
310.020.0010	PROVENTI PER SERVIZI SANITARI AD IMPRESE ED ALTRE ISTITUZIONI PRIVATE		188.693,62	-6.732,38	195.426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188.693,62	0,00	0,00
310.020.0020	PROVENTI PER SERVIZI SANITARI A PRIVATI CITTADINI		493.680,00	489.917,00	3.763,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493.680,00	0,00	0,00
310.020.0040	ALTRI PROVENTI PER SERVIZI SANITARI A SOGGETTI PRIVATI		11.378,21	0,00	11.378,21	0,00	0,00	0,00	0,00	11.378,21	0,00	0,00
310.030.0010	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA - AREA OSPEDALIERA		455.242,67	455.242,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455.242,67	0,00	0,00
310.030.0020	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA - AREA SPECIALISTICA		3.116.487,00	3.116.487,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.116.487,00	0,00	0,00
310.030.0070	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA (ASL - AO - IRCSS E POLICLINICI DELLA REGIONE)		32.205,76	32.205,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.205,76	0,00	0,00
310.050.0020	PROVENTI DA CONTRATTI DI RICERCA		683.153,09	0,00	0,00	0,00	683.153,09	0,00	683.153,09	0,00	0,00	683.153,09
310.050.0030	PROVENTI DA CORSI DI FORMAZIONE		181.124,62	6.500,00	174.624,62	0,00	0,00	0,00	0,00	181.124,62	0,00	0,00
310.070.0010	ALTRI PROVENTI NON SANITARI		12.780,76	8.400,66	3.916,10	0,00	464,00	0,00	464,00	12.316,76	0,00	464,00
310.070.0020	ABBUONI E SCONTI ATTIVI		929,39	929,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	929,39	0,00	0,00
310.070.0040	ARROTONDAMENTI ATTIVI		0,68	0,67	0,00	0,01	0,00	0,00	0,01	0,67	0,00	0,01

320.010.0030	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI PER ATTIVITÀ TIPICHE DA PARTE DI ASL-AO. IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE		730.304,00	0,00	730.304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	730.304,00	0,00	0,00
320.020.0010	RIMBORSI DA INAIL PER INFORTUNI PERSONALE DIPENDENTE		39.308,03	39.308,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.308,03	0,00	0,00
320.020.0020	CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI V/ALTRI ENTI PUBBLICI		8,66	8,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,66	0,00	0,00
320.050.0010	RIMBORSI ASSICURATIVI		1.666,00	1.666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.666,00	0,00	0,00
320.060.0010	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI VERSO PRIVATI		78.020,65	77.778,65	156,00	0,00	86,00	0,00	86,00	77.934,65	0,00	86,00
330.010.0010	COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE (TICKET)		938.864,64	938.864,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	938.864,64	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		1.820.577,26	1.820.577,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.820.577,26	0,00	0,00
340.030.0010	COSTI CAPITALIZZATI DA UTILIZZO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI DA STATO		31.157,67	31.157,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.157,67	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		28.107,90	28.107,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.107,90	0,00	0,00
350.010.0010	INTERESSI ATTIVI SU CONTO CORRENTE BANCARIO		13,88	13,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,88	0,00	0,00
370.020.0010	RIMBORSI SPESE PERSONALE PER VITTO, VESTIARIO ED ALLOGGI		25.316,21	0,00	0,00	0,00	0,00	25.316,21	0,00	25.316,21	0,00	0,00
370.020.0020	ALTRI CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITÀ NON TIPICHE		89.538,47	41.118,95	48.419,52	0,00	0,00	0,00	0,00	89.538,47	0,00	0,00
370.030.0010	SOPRAVVIVENENZE ATTIVE		7.311,31	7.311,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.311,31	0,00	0,00
370.030.0020	INSUSSISTENZE DEL PASSIVO		23.583,10	19.866,54	0,00	3.716,56	0,00	0,00	3.716,56	19.866,54	0,00	3.716,56
370.030.0030	PROVENTI DA DONAZIONI E LIBERALITÀ DIVERSE		185.028,00	184.028,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	184.028,00	0,00	1.000,00
380.010.0030	UTILIZZO FONDO ONERI CONTRATTUALI		41.873,50	41.873,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.873,50	0,00	0,00
380.010.0055	UTILIZZO FONDO INT MORATOTI		27.916,63	27.916,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.916,63	0,00	0,00
380.010.0060	UTILIZZO FONDO CONTRIBUTI RT		77.539,72	77.539,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.539,72	0,00	0,00
			90.250.544,72	87.547.614,57	1.167.987,45	825.923,40	683.703,09	25.316,21	1.509.626,49	88.740.918,23	0,00	1.509.626,49
500.010.0010	PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI		363,61	363,61					0,00	363,61	0,00	0,00
500.010.0015	OSSIGENO		44.256,06	44.256,06					0,00	44.256,06	0,00	0,00
500.010.0020	PRODOTTI DIETETICI		4,17	4,17					0,00	4,17	0,00	0,00
500.010.0110	ALTRI BENI SANITARI		630,50	630,50					0,00	630,50	0,00	0,00
500.015.0010	MEDICINALI CON AIC (NO VACCINI E EMODERIVATI REGIONALI)		1.955.907,14	1.955.907,14					0,00	1.955.907,14	0,00	0,00
500.015.0020	MEDICINALI SENZA AIC		135.903,47	135.903,47					0,00	135.903,47	0,00	0,00
500.015.0030	EMODERIVATI DI PRODUZIONE REGIONALE		175.448,90	175.448,90					0,00	175.448,90	0,00	0,00
500.015.0040	SANGUE ED EMOCOMPONENTI		462.672,39	462.672,39					0,00	462.672,39	0,00	0,00
500.015.0070	DISPOSITIVI MEDICI		21.012.470,31	21.011.750,31		720,00			720,00	21.011.030,31	0,00	720,00
500.015.0080	DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI		3.366.457,35	3.366.457,35					0,00	3.366.457,35	0,00	0,00
500.015.0090	DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)	1	1.672.247,81	1.585.073,95		62.187,76	24.986,10		87.173,86	1.497.900,09	25.026,23	112.200,09
500.015.0100	PRODOTTI DIETETICI		10.629,92	10.629,92					0,00	10.629,92	0,00	0,00
500.015.0120	PRODOTTI CHIMICI	1	106.786,97	88.789,12		2.068,14	15.929,71		17.997,85	70.791,27	1.182,75	19.180,60
500.015.0130	MATERIALI E PRODOTTI PER USO VETERINARIO		5.823,31	5.823,31					0,00	5.823,31	0,00	0,00

500.015.0140	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI		247.499,45	239.215,92		7.535,93	747,60		8.283,53	230.932,39	0,00	8.283,53
500.015.0150	BENI E PRODOTTI SANITARI DA AZIENDE SAN PUBBLICHE DELLA REGIONE		20.990,54	20.990,54					0,00	20.990,54	0,00	0,00
500.020.0010	PRODOTTI ALIMENTARI		968,19	968,19					0,00	968,19	0,00	0,00
500.020.0020	MATERIALI DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE		48.693,70	48.631,48		62,22			62,22	48.569,26	0,00	62,22
500.020.0030	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI		585,16	585,16					0,00	585,16	0,00	0,00
500.020.0040	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA		126.913,59	126.040,61		872,98			872,98	125.167,63	0,00	872,98
500.020.0050	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI IMMOBILI E LORO PERTINENZE		56.826,60	56.569,30		257,30			257,30	56.312,00	0,00	257,30
500.020.0060	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI MOBILI E MACCHINE		7.793,65	7.793,65					0,00	7.793,65	0,00	0,00
500.020.0070	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE SANITARIE		323.085,97	323.085,97					0,00	323.085,97	0,00	0,00
500.020.0090	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INFORMATICO)		16.662,03	13.876,94		2.785,09			2.785,09	11.091,85	0,00	2.785,09
500.020.0100	ALTRI BENI NON SANITARI		178.418,33	135.158,67		43.259,66			43.259,66	91.899,01	0,00	43.259,66
500.020.0105	ACCESSORI E RICAMBI PER ATTREZZATURE INFORMATICHE		86.159,89	84.702,66		1.457,23			1.457,23	83.245,43	0,00	1.457,23
510.020.0020	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE		841.297,95	841.297,95					0,00	841.297,95	0,00	0,00
510.020.0040	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - EXTRA AREA VASTA - FATTURAZIONE		3.767,60	3.767,60					0,00	3.767,60	0,00	0,00
510.020.0080	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ALTRI SOGGETTI PUBBLICI FUORI REGIONE - FATTURAZIONE		15,90	15,90					0,00	15,90	0,00	0,00
510.040.0002	ASSISTENZA OSPEDALIERA DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE		110.616,35	110.616,35					0,00	110.616,35	0,00	0,00
510.080.0010	TRASPORTO SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE) - INFRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE		141,86	141,86					0,00	141,86	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	302.085,82	302.085,82					0,00	302.085,82	5.047,11	5.047,11
510.100.0010	ATTIVITA' INTRAMOENIA - ALTRI ENTI		198.866,82	198.866,82					0,00	198.866,82	0,00	0,00
510.100.0020	ATTIVITA' INTRAMOENIA - PERSONALE DIPENDENTE		2.178.834,04	2.178.834,04					0,00	2.178.834,04	0,00	0,00
510.100.0030	SUPPORTO INTRAMOENIA		264.349,22	264.349,22					0,00	264.349,22	0,00	0,00
510.100.0040	GUARDIE LP IN CONVENZIONE		33.120,00	33.120,00					0,00	33.120,00	0,00	0,00
510.120.0010	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA		344.426,17	344.426,17					0,00	344.426,17	0,00	0,00
510.120.0020	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE EXTRA AREA VASTA		39.439,37	39.439,37					0,00	39.439,37	0,00	0,00
510.120.0040	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSANITARIE DA PRIVATO		240,00	240,00					0,00	240,00	0,00	0,00
510.120.0050	COLLABORAZIONI COORDINATE A PROGETTO SANITARIE E SOCIOS. DA PRIVATO		72.585,60	72.585,60					0,00	72.585,60	0,00	0,00
510.120.0070	LAVORO INTERINALE -AREA SANITARIA		409.639,48	409.639,48					0,00	409.639,48	0,00	0,00
510.120.0075	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA SANITARIA		9.430,19	9.430,19					0,00	9.430,19	0,00	0,00
510.120.0080	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO - AREA SANITARIA		255.588,67	255.588,67					0,00	255.588,67	0,00	0,00

510.120.0110	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	1	278.207,05	278.207,05				0,00	278.207,05	4.648,16	4.648,16
510.120.0115	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	1	96.399,85	96.399,85				0,00	96.399,85	1.610,60	1.610,60
510.130.0040	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI DA PUBBLICO V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI D/REGIONE EXTRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA		50.954,23	50.954,23				0,00	50.954,23	0,00	0,00
510.130.0070	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI DA PUBBLICO (EXTRA REGIONE) A FATTURAZIONE DIRETTA		5.600,00	5.600,00				0,00	5.600,00	0,00	0,00
510.130.0090	ALTRI SERVIZI SANITATI DA SOGGETTI PRIVATI		15.980,00	8.050,00		7.930,00		7.930,00	120,00	0,00	7.930,00
515.010.0010	LAVANDERIA	1	529.588,84	529.588,84				0,00	529.588,84	8.848,13	8.848,13
515.010.0020	SERVIZI DI PULIZIA DA SOGG. PRIVATI	1	1.035.410,33	1.035.410,33				0,00	1.035.410,33	17.299,16	17.299,16
515.010.0030	SERVIZI DI MENSA DIPENDENTI	1	459,92	459,92				0,00	459,92	7,68	7,68
515.010.0035	SERVIZI DI MENSA DEGENTI		527.761,34	527.761,34				0,00	527.761,34	0,00	0,00
515.010.0040	SERVIZI DI RISCALDAMENTO DA SOGG. PRIVATI	1	244.659,04	244.659,04				0,00	244.659,04	4.087,65	4.087,65
515.010.0060	SERVIZI TRASPORTI (NON SANITARI)	1	103.727,27	99.955,46		3.721,81	50,00	3.771,81	96.183,65	1.606,99	5.378,80
515.010.0070	SMALTIMENTO RIFIUTI - DA SOGG. PRIVATI	1	311.749,38	311.749,38				0,00	311.749,38	5.208,57	5.208,57
515.010.0080	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	1	16.534,65	16.534,65				0,00	16.534,65	276,25	276,25
515.010.0086	SPESE PER TELEFONIA MOBILE	1	20.401,79	20.401,79				0,00	20.401,79	340,86	340,86
515.010.0090	UTENZE ELETTRICITÀ DA SOGG. PRIVATI	1	801.040,74	801.040,74				0,00	801.040,74	13.383,42	13.383,42
515.010.0100	ALTRE UTENZE DA SOGG. PRIVATI	1	78.295,03	78.295,03				0,00	78.295,03	1.308,12	1.308,12
515.010.0105	ALTRE UTENZE DA SOGG. PUBBLICI	1	3.712,98	3.712,98				0,00	3.712,98	62,03	62,03
515.010.0110	PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE	1	950.000,00	950.000,00				0,00	950.000,00	15.872,16	15.872,16
515.010.0120	PREMI DI ASSICURAZIONE - ALTRI PREMI ASSICURATIVI	1	18.891,99	6.251,34		12.640,65		12.640,65	-6.389,31	-106,75	12.533,90
515.010.0130	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE)		93.174,38	93.174,38				0,00	93.174,38	0,00	0,00
515.010.0140	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	1	1.276.842,75	1.276.842,75				0,00	1.276.842,75	21.332,90	21.332,90
515.010.0150	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	1	1.427.783,42	1.395.298,44	6.179,00	23.663,00	2.642,98	26.305,98	1.368.992,46	22.872,50	49.178,48
515.010.0160	SERVIZI NON SANITARI DA COOPERATIVE	1	870.153,84	870.153,84				0,00	870.153,84	14.538,13	14.538,13
515.020.0010	CONSULENZE NON SANITARIE V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA		2.098,40	2.098,40				0,00	2.098,40	0,00	0,00
515.020.0040	CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO		15.465,60	15.465,60				0,00	15.465,60	0,00	0,00
515.020.0050	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE DA PRIVATO		331.265,16	331.265,16				0,00	331.265,16	0,00	0,00
515.020.0060	LAVORO INTERINALE - AREA NON SANITARIA		186.695,52	186.695,52				0,00	186.695,52	0,00	0,00
515.020.0065	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA NON SANITARIA		4.710,61	4.710,61				0,00	4.710,61	0,00	0,00
515.020.0070	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO - AREA NON SANITARIA		219.076,17	158.461,33	22.070,46	38.544,38		38.544,38	119.916,95	0,00	38.544,38
515.020.0080	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA		30.042,50	30.042,50				0,00	30.042,50	0,00	0,00
515.020.0100	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ		1.383,55	1.383,55				0,00	1.383,55	0,00	0,00
515.020.0105	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ		450,00	450,00				0,00	450,00	0,00	0,00

515.030.0010	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PUBBLICO		14.280,00	14.280,00				0,00	14.280,00	0,00	0,00
515.030.0020	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PRIVATO		26.420,81	25.353,33		1.067,48		1.067,48	24.285,85	0,00	1.067,48
550.010.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AGLI IMMOBILI E LORO PERTINENZE		880.377,36	880.377,36				0,00	880.377,36	0,00	0,00
550.020.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AI MOBILI E MACCHINARI		81.211,49	80.549,49		662,00		662,00	79.887,49	0,00	662,00
550.030.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ALLE ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICO SANITARIE	1	2.218.795,74	2.218.795,74				0,00	2.218.795,74	37.070,62	37.070,62
550.050.0010	ALTRE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI		215.845,27	215.845,27				0,00	215.845,27	0,00	0,00
560.040.0010	CANONI DI NOLEGGIO AREA SANITARIA	1	894.465,31	894.465,31				0,00	894.465,31	14.944,31	14.944,31
560.050.0010	CANONI DI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA		72.318,08	63.241,28		9.076,80		9.076,80	54.164,48	0,00	9.076,80
570.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET	1	8.784.736,84	8.784.736,84				0,00	8.784.736,84	146.771,34	146.771,34
570.010.0020	F.DO RETRIB. CONDIZIONI LAVORO MEDV	1	895.937,36	895.937,36				0,00	895.937,36	14.968,91	14.968,91
570.010.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRMEDVET		248.364,57	248.364,57				0,00	248.364,57	0,00	0,00
570.010.0035	F.DO RETRIB. INCARICHI MEDV		619.929,68	619.929,68				0,00	619.929,68	0,00	0,00
570.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET	1	2.541.835,48	2.541.835,48				0,00	2.541.835,48	42.467,82	42.467,82
570.010.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET		1.254.306,09	1.254.306,09				0,00	1.254.306,09	0,00	0,00
570.010.0060	INDENNITÀ MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET		74.212,16	74.212,16				0,00	74.212,16	0,00	0,00
570.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET	1	148.706,07	148.706,07				0,00	148.706,07	2.484,51	2.484,51
570.015.0020	T DET - F.DO RETRIB. CONDIZIONI LAVORO - DIRMEDVET		20.782,16	20.782,16				0,00	20.782,16	0,00	0,00
570.015.0030	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRMEDVET		697,55	697,55				0,00	697,55	0,00	0,00
570.015.0035	T DET - F.DO RETRIB. INCARICHI MEDV		6.954,98	6.954,98				0,00	6.954,98	0,00	0,00
570.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET	1	41.254,90	41.254,90				0,00	41.254,90	689,27	689,27
570.015.0050	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET		27.915,00	27.915,00				0,00	27.915,00	0,00	0,00
570.015.0060	T DET - INDENNITÀ MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET		13.145,79	13.145,79				0,00	13.145,79	0,00	0,00
570.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRNOMED	1	945.510,50	945.510,50				0,00	945.510,50	15.797,15	15.797,15
570.020.0020	F.DO RETRIB. CONDIZIONI LAVORO - DSAN		9.868,52	9.868,52				0,00	9.868,52	0,00	0,00
570.020.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRNOMED		70.916,68	70.916,68				0,00	70.916,68	0,00	0,00
570.020.0035	F.DO RETR. INCARICHI - DSAN		36.675,20	36.675,20				0,00	36.675,20	0,00	0,00
570.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRNOMED	1	257.292,36	257.292,36				0,00	257.292,36	4.298,72	4.298,72
570.020.0060	INDENNITÀ MISSIONI - DIR. NON MEDICA - DIRNOMED		3.041,08	3.041,08				0,00	3.041,08	0,00	0,00
570.030.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPSAN	1	9.280.609,07	9.280.609,07				0,00	9.280.609,07	155.056,15	155.056,15
570.030.0020	CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI COMPSAN		1.366.010,89	1.366.010,89				0,00	1.366.010,89	0,00	0,00
570.030.0030	PREMIALITÀ E FASCE - COMPSAN		885.296,40	885.296,40				0,00	885.296,40	0,00	0,00
570.030.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	1	2.936.818,86	2.936.818,86				0,00	2.936.818,86	49.067,02	49.067,02
570.030.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN		517.266,46	517.266,46				0,00	517.266,46	0,00	0,00

570.030.0055	COMPETENZE VARIE - COMPSAN		3.413,99	3.413,99				0,00	3.413,99	0,00	0,00
570.030.0060	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO SANITARIO - COMPSAN		6.056,72	6.056,72				0,00	6.056,72	0,00	0,00
570.035.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPSAN	1	739.168,99	739.168,99				0,00	739.168,99	12.349,70	12.349,70
570.035.0020	T DET - CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI - COMPSAN		149.026,89	149.026,89				0,00	149.026,89	0,00	0,00
570.035.0030	T DET - PREMIALITA' E FASCE - COMPSAN		50.965,19	50.965,19				0,00	50.965,19	0,00	0,00
570.035.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	1	249.952,10	249.952,10				0,00	249.952,10	4.176,08	4.176,08
570.035.0050	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN		22.639,17	22.639,17				0,00	22.639,17	0,00	0,00
570.035.0055	T DET - COMPETENZE VARIE - COMPSAN		1.738,84	1.738,84				0,00	1.738,84	0,00	0,00
580.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRPROF	1	64.391,71	64.391,71				0,00	64.391,71	1.075,83	1.075,83
580.010.0030	RETR. POSIZIONE - DPROF		17.021,46	17.021,46				0,00	17.021,46	0,00	0,00
580.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF	1	19.613,55	19.613,55				0,00	19.613,55	327,69	327,69
580.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRPROF	1	4.861,59	4.861,59				0,00	4.861,59	81,23	81,23
580.015.0030	T DET - RETR. POSIZIONE - DPROF		3.124,53	3.124,53				0,00	3.124,53	0,00	0,00
580.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF	1	2.002,80	2.002,80				0,00	2.002,80	33,46	33,46
590.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRTEC	1	580.868,32	580.868,32				0,00	580.868,32	9.704,88	9.704,88
590.010.0020	RETRIB RISULTATO E ACCESS. - DTEC		6.735,35	6.735,35				0,00	6.735,35	0,00	0,00
590.010.0030	RETR. POSIZIONE - DTEC		62.864,19	62.864,19				0,00	62.864,19	0,00	0,00
590.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRTEC	1	156.695,18	156.695,18				0,00	156.695,18	2.617,99	2.617,99
590.010.0060	INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA TECNICA - DIRTEC		7.084,03	7.084,03				0,00	7.084,03	0,00	0,00
590.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPTEC	1	1.920.525,30	1.920.525,30				0,00	1.920.525,30	32.087,25	32.087,25
590.020.0020	CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI - COMPTEC		208.647,36	208.647,36				0,00	208.647,36	0,00	0,00
590.020.0030	PREMIALITA' E FASCE - COMPTEC		158.966,87	158.966,87				0,00	158.966,87	0,00	0,00
590.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC	1	566.846,66	566.846,66				0,00	566.846,66	9.470,61	9.470,61
590.020.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPTEC		59.732,00	59.732,00				0,00	59.732,00	0,00	0,00
590.020.0055	COMPETENZE VARIE - COMPTEC		14.130,00	14.130,00				0,00	14.130,00	0,00	0,00
590.020.0060	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTEC		4.140,33	4.140,33				0,00	4.140,33	0,00	0,00
590.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPTEC	1	228.115,95	228.115,95				0,00	228.115,95	3.811,26	3.811,26
590.025.0020	T DET - CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI - COMPTEC		7.245,21	7.245,21				0,00	7.245,21	0,00	0,00
590.025.0030	T DET - PREMIALITA' E FASCE - COMPTEC		16.901,14	16.901,14				0,00	16.901,14	0,00	0,00
590.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC	1	63.861,80	63.861,80				0,00	63.861,80	1.066,97	1.066,97
590.025.0050	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPTEC		157,50	157,50				0,00	157,50	0,00	0,00

590.025.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTEC		1.511,02	1.511,02				0,00	1.511,02	0,00	0,00
600.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRAMM	1	406.855,64	406.855,64				0,00	406.855,64	6.797,56	6.797,56
600.010.0030	F.DO POSIZIONE - DAMM		54.651,76	54.651,76				0,00	54.651,76	0,00	0,00
600.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM	1	103.454,81	103.454,81				0,00	103.454,81	1.728,48	1.728,48
600.010.0060	INDENNITA' MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM		1.296,70	1.296,70				0,00	1.296,70	0,00	0,00
600.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRAMM	1	57.633,77	57.633,77				0,00	57.633,77	962,92	962,92
600.015.0030	T DET - F.DO POSIZIONE - DIRAMM		4.477,53	4.477,53				0,00	4.477,53	0,00	0,00
600.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM	1	16.072,68	16.072,68				0,00	16.072,68	268,53	268,53
600.015.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM		344,96	344,96				0,00	344,96	0,00	0,00
600.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM	1	1.267.551,06	1.267.551,06				0,00	1.267.551,06	21.177,66	21.177,66
600.020.0020	CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI - COMPAMM		20.253,83	20.253,83				0,00	20.253,83	0,00	0,00
600.020.0030	PREMIALIATA' E FASCE - COMPAMM		126.636,14	126.636,14				0,00	126.636,14	0,00	0,00
600.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM	1	338.140,99	338.140,99				0,00	338.140,99	5.649,50	5.649,50
600.020.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPAMM		755,43	755,43				0,00	755,43	0,00	0,00
600.020.0055	COMPETENZE VARIE - COMPAMM		4.900,00	4.900,00				0,00	4.900,00	0,00	0,00
600.020.0060	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO AMMINISTRATIVO - COMPAMM		738,26	738,26				0,00	738,26	0,00	0,00
600.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM	1	47.307,77	47.307,77				0,00	47.307,77	790,40	790,40
600.025.0020	T DET - CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI - COMPAMM		694,38	694,38				0,00	694,38	0,00	0,00
600.025.0030	T DET - PREMIALIATA' E FASCE - COMPAMM		4.439,01	4.439,01				0,00	4.439,01	0,00	0,00
600.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM	1	13.572,74	13.572,74				0,00	13.572,74	226,77	226,77
610.010.0010	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER LA DIREZIONE AZIENDALE	1	328.520,14	328.520,14				0,00	328.520,14	5.488,76	5.488,76
610.010.0020	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER GLI ORGANI COLLEGIALI		29.667,94	29.667,94				0,00	29.667,94	0,00	0,00
610.010.0030	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIREZIONE E ORGANI COLLEGIALI		86.006,61	86.006,61				0,00	86.006,61	0,00	0,00
610.040.0010	SPESE E INTERESSI INDEDUCIBILI		4.089,86	4.089,86				0,00	4.089,86	0,00	0,00
610.050.0010	TASSA PER SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI (TARSU)		59.640,67	59.640,67				0,00	59.640,67	0,00	0,00
610.060.0010	IMPOSTA DI BOLLO		32.185,58	32.151,58	4,00	30,00		30,00	32.121,58	0,00	30,00
610.080.0010	ALTRE IMPOSTE		18.887,17	18.887,17				0,00	18.887,17	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		1.265,25		1.265,25			0,00	0,00	0,00	0,00
610.100.0010	ONERI VARI DI GESTIONE		15.087,27	12.952,91		2.134,36		2.134,36	10.818,55	0,00	2.134,36
610.100.0015	ONERI INAIL		213.712,85	213.712,85				0,00	213.712,85	0,00	0,00
610.100.0020	SPESE POSTALI		13.252,14	13.252,14				0,00	13.252,14	0,00	0,00
610.100.0030	SPESE DI RAPPRESENTANZA		1.826,66	1.826,66				0,00	1.826,66	0,00	0,00
610.100.0040	ABBUONI E SCONTI PASSIVI		0,10	0,10				0,00	0,10	0,00	0,00

610.100.0060	ARROTONDAMENTI PASSIVI		171,74	-6,00		173,74	4,00		177,74	-183,74	0,00	177,74
620.030.0010	AMMORTAMENTO SOFTWARE		52.761,67	52.761,67					0,00	52.761,67	0,00	0,00
620.030.0020	AMMORTAMENTO ALTRI DIRITTI DI BREVETTO E DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE DELL'INGEGNO		128,46	128,46					0,00	128,46	0,00	0,00
620.040.0010	AMMORTAMENTO MIGLIORIE SU BENI DI TERZI		35.041,38	35.041,38					0,00	35.041,38	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		806.279,51	806.279,51					0,00	806.279,51	0,00	0,00
630.020.0010	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI SANITARI		509.384,97	509.384,97					0,00	509.384,97	0,00	0,00
630.020.0020	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI TECNICI		84.287,27	84.287,27					0,00	84.287,27	0,00	0,00
630.020.0030	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI ECONOMICI		24.998,42	24.998,42					0,00	24.998,42	0,00	0,00
630.020.0040	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE INFORMATICHE		205.259,56	205.259,56					0,00	205.259,56	0,00	0,00
630.030.0010	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	1	868.665,49	868.665,49					0,00	868.665,49	14.513,26	14.513,26
630.040.0010	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI AD USO SANITARIO		94.349,40	94.349,40					0,00	94.349,40	0,00	0,00
630.040.0020	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI AD USO NON SANITARIO		70.038,67	70.038,67					0,00	70.038,67	0,00	0,00
630.060.0010	AMMORTAMENTO ALTRI BENI		6.176,70	6.176,70					0,00	6.176,70	0,00	0,00
640.010.0010	ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI		89.491,00	89.491,00					0,00	89.491,00	0,00	0,00
650.035.0010	VARIAZIONE RIMANENZE MEDICINALI CON AIC		-25.757,43	-25.757,43					0,00	-25.757,43	0,00	0,00
650.035.0020	VARIAZIONE RIMANENZE MEDICINALI SENZA AIC		34.744,88	34.744,88					0,00	34.744,88	0,00	0,00
650.035.0030	VARIAZIONE RIMANENZE EMOderivati PRODUZIONE REGIONALE		-149,02	-149,02					0,00	-149,02	0,00	0,00
650.035.0070	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI MEDICI		-113.467,40	-113.467,40					0,00	-113.467,40	0,00	0,00
650.035.0080	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI		52.246,92	52.246,92					0,00	52.246,92	0,00	0,00
650.035.0090	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI MEDICI DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)		-99.373,62	-99.373,62					0,00	-99.373,62	0,00	0,00
650.035.0100	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI DIETETICI		-1.813,14	-1.813,14					0,00	-1.813,14	0,00	0,00
650.035.0120	VARIAZIONE RIMANENZE PRODOTTI CHIMICI		4.288,95	4.288,95					0,00	4.288,95	0,00	0,00
650.035.0130	VARIAZIONE RIMANENZE MATERIALI PROTETICI USO VETERINARIO		-332,31	-332,31					0,00	-332,31	0,00	0,00
650.035.0140	VARIAZIONE ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI		-113.899,28	-113.899,28					0,00	-113.899,28	0,00	0,00
650.035.0150	VARIAZIONE RIMANENZE BENI E PRODOTTI DA AZ. SAN. PUBBLICHE DELLA REGIONE		-867,98	-867,98					0,00	-867,98	0,00	0,00
650.060.0090	VARIAZIONE RIMANENZE ALTRI BENI NON SANITARI		-1.098,00	-1.098,00					0,00	-1.098,00	0,00	0,00
660.020.0010	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRMEDVET		408.909,09	408.909,09					0,00	408.909,09	0,00	0,00
660.020.0020	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRNOMED		46.218,66	46.218,66					0,00	46.218,66	0,00	0,00
660.020.0030	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - COMPAN		465.459,65	465.459,65					0,00	465.459,65	0,00	0,00
660.020.0040	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRPROF		2.323,89	2.323,89					0,00	2.323,89	0,00	0,00
660.020.0060	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRTEC		23.452,75	23.452,75					0,00	23.452,75	0,00	0,00
660.020.0070	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - COMPTEC		105.862,57	105.862,57					0,00	105.862,57	0,00	0,00
660.020.0080	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRAMM		23.843,80	23.843,80					0,00	23.843,80	0,00	0,00
660.020.0090	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - COMPAMM		65.540,96	65.540,96					0,00	65.540,96	0,00	0,00

660.050.0010	ACC RINNOVI CONTR DIR MED		216.396,31	216.396,31				0,00	216.396,31	0,00	0,00	
660.050.0020	ACC RINNOVI CONTR DIR NO MED		37.471,59	37.471,59				0,00	37.471,59	0,00	0,00	
660.050.0025	ACC RINNOVI CONTRATTUALI COMPARTO		793.703,00	793.703,00				0,00	793.703,00	0,00	0,00	
660.070.0010	ACCANTONAMENTI FONDO DONAZIONI		157.036,00	157.036,00				0,00	157.036,00	0,00	0,00	
660.080.0010	ACCANTONAMENTI PARTECIPAZIONI ATTIVITA' INTRAMOENIA		189.521,33	189.521,33				0,00	189.521,33	0,00	0,00	
660.080.0020	ACCANTONAMENTO STUDI NO PROFIT		26.884,53	297,36		26.587,17		26.587,17	-26.289,81	0,00	26.587,17	
660.080.0025	ACC.TO CONTRIBUTI REGIONE F.DO IND FINALIZZATO		11.876,40	11.876,40				0,00	11.876,40	0,00	0,00	
670.010.0010	INTERESSI PASSIVI SU CONTO CORRENTE BANCARIO		2.580,39	2.580,39				0,00	2.580,39	0,00	0,00	
670.010.0020	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI		216.232,51	216.232,51				0,00	216.232,51	0,00	0,00	
670.010.0030	ALTRI INTERESSI PASSIVI		14.510,01	14.510,01				0,00	14.510,01	0,00	0,00	
670.030.0010	SPESE BANCARIE		39.511,57	39.499,57	10,00	2,00		2,00	39.497,57	0,00	2,00	
670.030.0020	SPESE DI INCASSO		166,77	166,77				0,00	166,77	0,00	0,00	
690.020.0010	CONTRIBUTI PER RICERCA ISTITUZIONALE		261.099,36	261.099,36				0,00	261.099,36	0,00	0,00	
690.030.0010	SOPRAVVENIENZE PASSIVE		46.511,17	46.511,17				0,00	46.511,17	0,00	0,00	
690.030.0020	INSUSSISTENZE DELL' ATTIVO		89.765,70	74.558,65		15.207,05		15.207,05	59.351,60	0,00	15.207,05	
700.010.0010	IRAP RELATIVA AL PERSONALE DIPENDENTE	1	2.662.516,51	2.662.516,51				0,00	2.662.516,51	44.484,10	44.484,10	
700.010.0020	IRAP RELATIVA A COLLABORATORI E PERSONALE ASSIMILATO A LAVORO DIPENDENTE		26.185,55	26.185,55				0,00	26.185,55	0,00	0,00	
700.010.0030	IRAP RELATIVA AD ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE INTRAMOENIA		301.525,25	301.525,25				0,00	301.525,25	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	
			97.607.281,73	97.270.745,88	29.528,71	223.416,93	83.590,21	0,00	307.007,14	96.963.738,74	826.959,37	1.133.966,51
			-7.356.737,01	-9.723.131,31	1.138.458,74	602.506,47	600.112,88	25.316,21	1.202.619,35	-8.222.820,51	-826.959,37	375.659,98

RICAVI	1.509.626,49
COSTI	1.133.966,51
RISULTATO	375.659,98

RICAVI	A1	A2	A3	A4	A5		
	SANITA'		RICERCA		MENSA		
90.356.001,07	87.653.070,92	1.167.987,45	825.923,40	683.703,09	25.316,21		1,67%
A	B	C	D	E	F		(D+A)/A

Allegato 2 Relazione sulla Gestione – Bilancio d’esercizio 2021
Prospetto flussi di cassa 2021

Tab. A)	ENTRATE							USCITE					
	Entrate da Regione				En- trate proprie	Altre en- trate	TOTALE EN- TRATE	Pagamenti inderoga- bili (personale, contributi ecc..)	Pagamenti ai fornitori			Altre uscite	TO- TALE USCITE
	Quota ordina- ria	Quota fondi finalizzati	Quota c/capi- tale	Quota straordina- ria					Quota Estar	Quota c/capi- tale	Quota Altri forn- tori		
E1	E2	E3	E4	E5	E6	E7	U1	U2	U3	U4	U5	U6	
GENNAIO	6.244				1.151		7.395	4.633			4.633		9.266
FEBBRAIO	5.900	792			732		7.424	3.868	826		3.868		8.562
MARZO	5.891				874		6.765	3.845	1.752		2.763		8.360
APRILE	5.905				1.426		7.331	3.949	44		2.600		6.593
MAGGIO	5.798				585		6.383	3.662	1.176		2.978		7.816
GIUGNO	6.017				858		6.875	3.816	1.936		1.936		7.688
LUGLIO	6.033				706		6.739	4.704	1.012		5.468		11.184
AGOSTO	4.414				2.060		6.474	4.414	0		1.643		6.057
SETTEMBRE	4.652				736		5.388	3.575	0		3.146		6.721
OTTOBRE	5.208				1.010		6.218	3.772			2.171		5.943
NOVEMBRE	5.255			1.381	667		7.303	3.384			3.195		6.579
DICEMBRE	5.149		7.005	5.280	622		18.056	5.229	0		8.004		13.233
TOTALE GENE- RALE	66.466	792	7.005	6.661	11.427	0	92.351	48.851	6.746	0	42.405	0	98.002

TESORERIA														
Tab. A)	T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T10	T11	T12	T13	T14
MENSILITA'	Tasso interesse su anticipazione	Massima anticipazione teorica	Quota riservata (Mutui, pignoramenti, etc.)	Anticipazione massima consentita	Saldo Iniziale	Fabbisogno di periodo	Liquidità disponibile	Liquidità ancora disponibile in anticipazione	Fabbisogno da coprire	Massima anticipazione utilizzata nel mese di riferimento	% Utilizzo (90%)	Giorni in anticipazione di cassa nel mese di riferimento	valore medio di anticipazione di cassa nel mese di riferimento relativo ai giorni di anticipazione	% valore medio anticipazione su massima anticipazione consentita (70%)
GENNAIO	Euribor 3m + 1%	-6.300		-6.300	5.248	3.377	3.377	6.300	0	0	0,00%	0	0	0,00%
FEBBRAIO	Euribor 3m + 1%	-6.300		-6.300	3.377	2.239	0	6.300	0	2.015	31,98%	3	1.846	29,30%
MARZO	Euribor 3m + 1%	-6.300		-6.300	2.239	644	644	6.300	0	0	0,00%	0	0	0,00%
APRILE	Euribor 3m + 1%	-6.300		-6.300	644	1.382	1.382	6.300	0	0	0,00%	0	0	0,00%
MAGGIO	Euribor 3m + 1%	-6.300		-6.300	1.382	-51	0	6.249	0	0	0,00%	0	0	0,00%
GIUGNO	Euribor 3m + 1%	-6.300		-6.300	-51	-864	0	5.436	0	0	0,00%	0	0	0,00%
LUGLIO	Euribor 3m + 1%	-6.300		-6.300	-864	-5.309	0	991	0	3.138	49,81%	10	1.998	31,71%
AGOSTO	Euribor 3m + 1%	-6.300		-6.300	5.309	-4.892	0	1.408	0	4.652	73,84%	0	2.533	40,21%
SETTEMBRE	Euribor 3m + 1%	-6.300		-6.300	4.892	-6.225	0	75	0	3.846	61,05%	15	1.982	31,46%
OTTOBRE	Euribor 3m + 1%	-6.300		-6.300	6.225	-5.950	0	350	0	5.303	84,17%	10	3.297	52,33%
NOVEMBRE	Euribor 3m + 1%	-6.300		-6.300	5.950	-5.226	0	1.074	0	5.580	88,57%	13	3.515	55,79%
DICEMBRE	Euribor 3m + 1%	-6.300		-6.300	5.226	-403	0	5.897	0	3.765	59,76%	5	3.167	50,27%
TOTALE GENERALE		-75.600	0	-75.600	-403	-21.278	5.403,00	46.680	0	28.299	37,43%	56	18.338	24,26%



Relazione sulla gestione dei flussi di cassa e rispetto termini normativamente previsti per il pagamento dei fornitori

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.

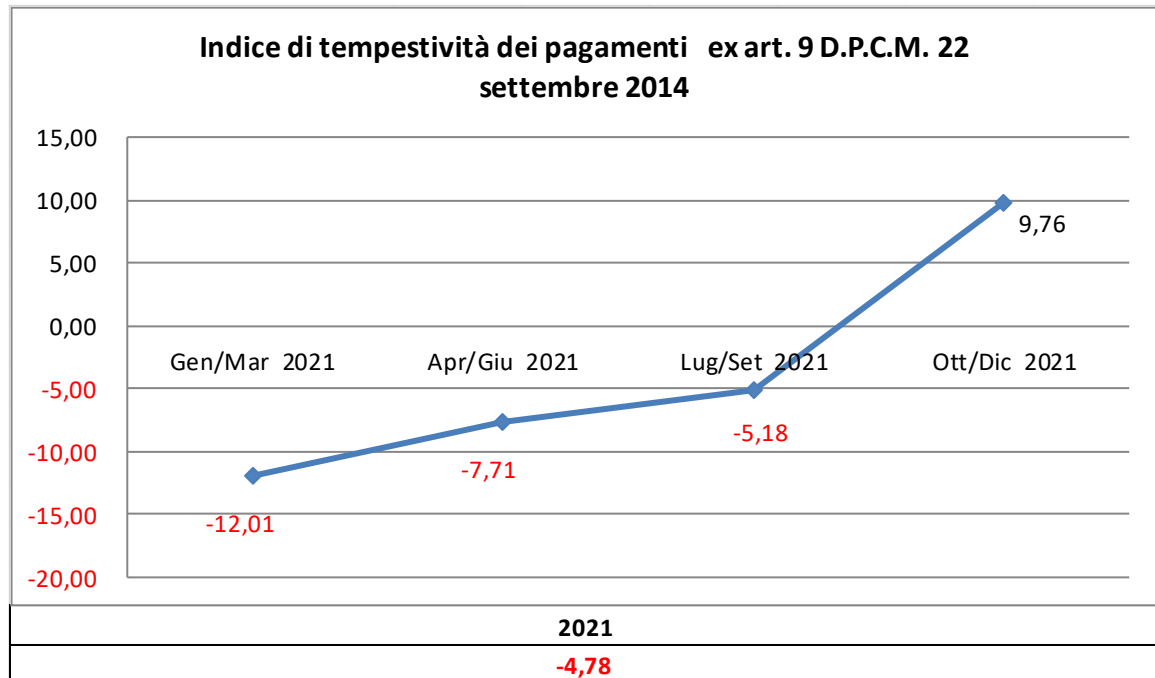
Relativamente all'esercizio 2021 si attesta che:

- a) l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal Decreto Legislativo n. 231/2002, risulta essere stato pari ad Euro 1.619.918,57 (5,12% dei pagamenti totali) a fronte dei Euro 35.694.418,09 del 2018, Euro 20.119.233,95 del 2019 e Euro 2.198.102,78 del 2020. I pagamenti avvenuti dopo la scadenza dei termini sono dovuti a criticità varie nel processo di liquidazione (importi non conformi, mancanza di allegati giustificativi, difformità rispetto a previsioni contrattuali, ecc.) che hanno richiesto attività di accertamento, modifica o integrazione della documentazione a supporto.
- b) l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti 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 - 4,78 (che corrisponde ad un pagamento medio avvenuto 6 giorni prima della scadenza).



Le modalità e gli importi per l'erogazione di cassa da parte della Regione Toscana agli Enti del servizio sanitario sono disciplinate dalla Delibera n° 1126/2012 così come modificata dalla Delibera n° 1456/2018. La rimessa mensile è lo strumento ordinario con cui la Regione rifornisce il sistema sanitario regionale delle risorse finanziarie necessarie al suo funzionamento. Tale rimessa funge come anticipazione sia per i contributi in conto esercizio erogati sul fondo sanitario indistinto, sia per le attività sanitarie erogate nell'ambito della mobilità in compensazione.

Periodicamente possono essere fatte anche erogazioni straordinarie di cassa, in base alla disponibilità finanziaria della Regione, ed erogazioni finalizzate come quelle relative ad eventuali contributi a ripiano perdite.

Contabilmente, le erogazioni (ordinarie e straordinarie) vanno a diminuire il credito per i contributi erogati sul fondo sanitario indistinto, fino ad esaurimento dello stesso e successivamente, sono

iscritte come debito verso la regione per “acconto quota FSR”. Il debito viene compensato alla chiusura dell’esercizio con gli altri crediti provenienti dal fondo indistinto (assegnazione intermedia e finale) e si chiude definitivamente nell’esercizio successivo con i crediti per mobilità sanitaria in compensazione.

Nel corso del 2021 è stato fatto ricorso all’anticipazione di cassa ordinaria nel mese di gennaio e nel periodo luglio/dicembre.

L’art 130 della Legge regionale n. 40/2005 (Disciplina del servizio sanitario regionale) prevede che: “Le aziende sanitarie possono ricorrere all'accensione di anticipazioni con il loro cassiere nella misura massima di un dodicesimo dell'ammontare annuo del valore della produzione previsto nel bilancio preventivo economico annuale”.

Con il ricorso quindi all’anticipazione, come di seguito dettaglio (per un importo massimo mensile del 37,43% ed un importo medio mensile del 24,26%), è stato possibile far fronte a tutti i pagamenti inderogabili (stipendi e contributi) e mantenere un indice di tempestività medio annuo dei pagamenti dei fornitori di beni e servizi di -4,78.

Anticipazione di cassa 2021:

	Gennaio	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
Med.	-1.846.922	-1.998.710	-2.533.280	-1.981.905	-3.297.135	-3.515.804	-3.167.084
Max.	-2.015.269	-3.138.506	-4.652.204	-3.845.675	-5.303.135	-5.580.549	-3.765.566
GG	3	9	17	15	10	13	5

Flussi di cassa:

	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno
Entrate						
RIMESSE CONTO CAPITALE RT						
RIMESSE ORDINARIE RT	6.244.322	5.900.413	5.891.284	5.905.141	5.798.149	857.907
RIMESSE FINALIZATE RT		791.998				
RIMESSE STRAORDINARIE RT						
ENTRATE PROPRIE	1.151.066	732.752	874.153	1.425.689	584.669	6.874.853



	7.395.388	7.425.163	6.765.437	7.330.830	6.382.818	7.732.760
Uscite						
FORNITORI	4.924.627	3.312.390	5.340.896	2.644.183	4.154.224	2.948.721
STIPENDI E CNTRIBUTI	4.633.605	3.868.464	3.844.695	3.949.604	3.662.597	3.816.538
	9.558.232	7.180.854	9.185.590	6.593.787	7.816.821	6.765.259

	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre	Totale
Entrate							
RIMESSE CONTO CAPITALE RT						7.004.801	7.004.801
RIMESSE ORDINARIE RT	705.764	4.414.276	4.652.214	5.208.118	5.255.886	5.149.347	55.982.822
RIMESSE FINALIZATE RT							791.998
RIMESSE STRAORDINARIE RT					1.381.294	5.280.403	6.661.697
ENTRATE PROPRIE	6.738.858	2.067.822	736.368	1.010.437	667.384	622.737	23.486.789
	7.444.622	6.482.099	5.388.582	6.218.556	7.304.564	18.057.289	93.928.108
Uscite							
FORNITORI	5.468.372	1.642.972	3.145.615	2.171.854	3.195.759	8.003.692	46.953.305
STIPENDI E CNTRIBUTI	4.703.614	4.522.067	3.575.564	3.772.524	3.384.721	5.228.719	48.962.712
	10.171.986	6.165.039	6.721.179	5.944.378	6.580.480	13.232.411	95.916.017

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

IL DIRETTORE GENERALE
(Dr. Marco Torre)

Voce	Desc_voce	CONSUNTIVO 2021	COSTI COVID
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	19.605.290,74	0,00
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	18.201.946,64	0,00
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	18.201.946,64	0,00
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	0,00	0,00
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	251.876,40	0,00
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	17.950.070,24	0,00
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	0,00	0,00
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	17.950.070,24	0,00
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00	0,00
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0,00	0,00
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	1.022.001,21	0,00
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	567.651,61	0,00
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00	0,00
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	567.651,61	0,00
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0,00	0,00
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0,00	0,00
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00	0,00
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00	0,00
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00	0,00
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	454.349,60	0,00
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	0,00	0,00
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00	0,00
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0,00	0,00
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	454.349,60	0,00
AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	0,00	0,00
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	381.342,89	0,00
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00	0,00
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00	0,00
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	245.000,00	0,00
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	136.342,89	0,00
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0,00	0,00
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-190.024,56	0,00
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-190.024,56	0,00
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0,00	0,00
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	77.539,72	0,00
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	0,00	0,00
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	77.539,72	0,00
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00	0,00
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00	0,00
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0,00	0,00
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	64.644.499,13	0,00
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	60.346.811,87	0,00
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	52.311.905,14	0,00
RR0341	A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	50.333.055,02	0,00
RR0342	A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta	1.978.850,12	0,00
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero - infraregione	42.084.801,75	0,00
RR0351	A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	42.084.801,75	0,00
RR0352	A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0,00	0,00
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale - infraregione	10.032.771,12	0,00
RR0361	A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	8.053.921,00	0,00
RR0362	A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	1.978.850,12	0,00
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione	0,00	0,00
RR0363	A.4.A.1.3.a) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione a compensazione	0,00	0,00
RR0364	A.4.A.1.3.b) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione a fatturazione diretta	0,00	0,00
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - infraregione	0,00	0,00
RR0371	A.4.A.1.4.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	0,00	0,00
RR0372	A.4.A.1.4.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	0,00	0,00
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F - infraregione	194.332,27	0,00
RR0381	A.4.A.1.5.a) Prestazioni di File F a compensazione	194.332,27	0,00
RR0382	A.4.A.1.5.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0,00	0,00
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale - infraregione	0,00	0,00
RR0391	A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	0,00	0,00
RR0392	A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	0,00	0,00
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata - infraregione	0,00	0,00
RR0401	A.4.A.1.7.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	0,00	0,00
RR0402	A.4.A.1.7.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	0,00	0,00
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali - infraregione	0,00	0,00
RR0411	A.4.A.1.8.a) Prestazioni termali a compensazione	0,00	0,00
RR0412	A.4.A.1.8.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	0,00	0,00
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso - infraregione	0,00	0,00
RR0421	A.4.A.1.9.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	0,00	0,00
RR0422	A.4.A.1.9.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	0,00	0,00

Voce	Desc_voce	CONSUNTIVO 2021	COSTI COVID
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa - infraregione	0,00	0,00
RR0423	A.4.A.1.10.a) Prestazioni assistenza integrativa a compensazione	0,00	0,00
RR0424	A.4.A.1.10.b) Prestazioni assistenza integrativa a fatturazione diretta	0,00	0,00
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica - infraregione	0,00	0,00
RR0425	A.4.A.1.11.a) Prestazioni assistenza protesica a compensazione	0,00	0,00
RR0426	A.4.A.1.11.b) Prestazioni assistenza protesica a fatturazione diretta	0,00	0,00
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera - infraregione	0,00	0,00
RR0427	A.4.A.1.12.a) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a compensazione	0,00	0,00
RR0428	A.4.A.1.12.b) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a fatturazione diretta	0,00	0,00
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali - infraregione	0,00	0,00
RR0429	A.4.A.1.13.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a compensazione	0,00	0,00
RR0430	A.4.A.1.13.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a fatturazione diretta	0,00	0,00
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) - infraregione	0,00	0,00
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - infraregione	0,00	0,00
RR0431	A.4.A.1.15.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0,00	0,00
RR0432	A.4.A.1.15.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0,00	0,00
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	126,00	0,00
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	8.034.780,73	0,00
RR0451	A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	8.034.685,73	0,00
RR0452	A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	95,00	0,00
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero - extraregione	7.096.824,25	0,00
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali - extraregione	906.382,00	0,00
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero - extraregione	0,00	0,00
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.) - extraregione	0,00	0,00
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F - extraregione	31.479,48	0,00
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0,00	0,00
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0,00	0,00
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0,00	0,00
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0,00	0,00
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0,00	0,00
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0,00	0,00
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00	0,00
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00	0,00
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00	0,00
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	95,00	0,00
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0,00	0,00
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	95,00	0,00
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0,00	0,00
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0,00	0,00
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	0,00	0,00
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	693.751,83	0,00
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	3.603.935,43	0,00
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	455.242,67	0,00
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	3.116.487,00	0,00
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0,00	0,00
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0,00	0,00
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0,00	0,00
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	32.205,76	0,00
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.421.503,82	0,00
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	1.666,00	0,00
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0,00	0,00
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0,00	0,00
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0,00	0,00
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	730.304,00	0,00
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	730.304,00	0,00
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0,00	0,00
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	39.316,69	0,00
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0,00	0,00
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0,00	0,00
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	39.316,69	0,00
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	650.217,13	0,00
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	457.341,80	0,00

Voce	Desc_voce	CONSUNTIVO 2021	COSTI COVID
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00	0,00
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	457.341,80	0,00
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0,00	0,00
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0,00	0,00
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	192.875,33	0,00
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	938.864,64	0,00
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	938.864,64	0,00
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0,00	0,00
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0,00	0,00
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.694.612,62	0,00
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	31.157,67	0,00
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.820.577,26	0,00
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	814.769,79	0,00
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0,00	0,00
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	28.107,90	0,00
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0,00	0,00
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	946.848,60	0,00
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	877.058,47	0,00
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	0,00	0,00
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	69.790,13	0,00
RR1100	A.10) Totale voci da consolidare attive	55.043.264,71	0,00
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	90.139.134,71	0,00
BA0010	B.1) Acquisti di beni	30.064.199,01	403.545,85
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	29.218.091,90	394.392,19
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.311.879,18	0,00
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	1.956.270,75	0,00
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	135.903,47	0,00
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	44.256,06	0,00
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	175.448,90	0,00
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	0,00	0,00
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	175.448,90	0,00
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	462.672,39	0,00
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0,00	0,00
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	462.672,39	0,00
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	26.051.175,47	311.645,76
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	21.012.470,31	69.785,65
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	3.366.457,35	0,00
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.672.247,81	241.860,11
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	10.634,09	0,00
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00	0,00
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	106.786,97	0,00
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	5.823,31	0,00
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	248.129,95	82.746,43
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	20.990,54	0,00
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	20.990,54	0,00
BA0302	B.1.A.9.2) Sangue ed emocomponenti	0,00	0,00
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	0,00	0,00
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0,00	0,00
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00	0,00
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0,00	0,00
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	0,00	0,00
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	846.107,11	9.153,66
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	968,19	0,00
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	48.693,70	9.062,16
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	585,16	0,00
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	126.913,59	0,00
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	473.866,11	0,00
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	195.080,36	91,50
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	14.911.938,34	153.784,42
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	5.523.863,36	62.816,81
SS0401	B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	141,86	0,00
SS0402	B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	967.959,09	12.240,00
SS0404	B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	5.600,00	0,00
SS0405	B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	15,90	0,00
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0,00	0,00
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione (medicina di base)	0,00	0,00
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0,00	0,00
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0,00	0,00
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0,00	0,00
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0,00	0,00
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (medicina di base)	0,00	0,00
SS0471	B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (medicina di base)	0,00	0,00

Voce	Desc_voce	CONSUNTIVO 2021	COSTI COVID
SS0472	B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (medicina di base)	0,00	0,00
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale (medicina di base)	0,00	0,00
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0,00	0,00
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione (farmaceutica)	0,00	0,00
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale (farmaceutica)	0,00	0,00
SS0511	B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (farmaceutica)	0,00	0,00
SS0512	B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (farmaceutica)	0,00	0,00
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione) (farmaceutica)	0,00	0,00
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	845.065,55	12.240,00
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (specialistica ambulatoriale)	845.065,55	12.240,00
SS0541	B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (specialistica ambulatoriale)	0,00	0,00
SS0542	B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (specialistica ambulatoriale)	845.065,55	12.240,00
BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
SS0543	B.2.A.3.2.a) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione	0,00	0,00
SS0544	B.2.A.3.2.b) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta	0,00	0,00
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (specialistica ambulatoriale)	0,00	0,00
BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione) (specialistica ambulatoriale)	0,00	0,00
BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	0,00	0,00
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato (specialistica ambulatoriale)	0,00	0,00
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	0,00
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	0,00
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0,00	0,00
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0,00	0,00
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0,00	0,00
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0,00	0,00
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) (specialistica ambulatoriale)	0,00	0,00
BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0,00	0,00
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza riabilitativa)	0,00	0,00
SS0651	B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (assistenza riabilitativa)	0,00	0,00
SS0652	B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (assistenza riabilitativa)	0,00	0,00
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza riabilitativa)	0,00	0,00
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione (assistenza riabilitativa)	0,00	0,00
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale) (assistenza riabilitativa)	0,00	0,00
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale) (assistenza riabilitativa)	0,00	0,00
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0,00	0,00
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza integrativa)	0,00	0,00
SS0711	B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (assistenza integrativa)	0,00	0,00
SS0712	B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (assistenza integrativa)	0,00	0,00
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza integrativa)	0,00	0,00
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza integrativa)	0,00	0,00
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato (assistenza integrativa)	0,00	0,00
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0,00	0,00
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza protesica)	0,00	0,00
SS0761	B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (assistenza protesica)	0,00	0,00
SS0762	B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (assistenza protesica)	0,00	0,00
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza protesica)	0,00	0,00
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza protesica)	0,00	0,00
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato (assistenza protesica)	0,00	0,00
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	110.616,35	0,00
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza ospedaliera)	110.616,35	0,00
SS0811	B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (assistenza ospedaliera)	0,00	0,00
SS0812	B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (assistenza ospedaliera)	110.616,35	0,00
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza ospedaliera)	0,00	0,00
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza ospedaliera)	0,00	0,00
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato (assistenza ospedaliera)	0,00	0,00
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	0,00
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0,00	0,00
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0,00	0,00
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) (assistenza ospedaliera)	0,00	0,00
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00	0,00
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (psichiatria)	0,00	0,00
SS0911	B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (psichiatria)	0,00	0,00

Voce	Desc_voce	CONSUNTIVO 2021	COSTI COVID
SS0912	B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (psichiatria)	0,00	0,00
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (psichiatria)	0,00	0,00
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione (psichiatria)	0,00	0,00
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale) (psichiatria)	0,00	0,00
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale) (psichiatria)	0,00	0,00
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0,00	0,00
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (File F)	0,00	0,00
SS0971	B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (File F)	0,00	0,00
SS0972	B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (File F)	0,00	0,00
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (File F)	0,00	0,00
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione) (File F)	0,00	0,00
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale) (File F)	0,00	0,00
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale) (File F)	0,00	0,00
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) (File F)	0,00	0,00
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0,00	0,00
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (prestazioni termali)	0,00	0,00
SS1041	B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (prestazioni termali)	0,00	0,00
SS1042	B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (prestazioni termali)	0,00	0,00
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (prestazioni termali)	0,00	0,00
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione) (prestazioni termali)	0,00	0,00
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato (prestazioni termali)	0,00	0,00
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) (prestazioni termali)	0,00	0,00
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	314.504,87	50.576,81
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (trasporto sanitario)	12.419,05	0,00
SS1101	B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (trasporto sanitario)	141,86	0,00
SS1102	B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (trasporto sanitario)	12.277,19	0,00
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (trasporto sanitario)	0,00	0,00
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione) (trasporto sanitario)	0,00	0,00
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato (trasporto sanitario)	302.085,82	50.576,81
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	15,90	0,00
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0,00	0,00
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00	0,00
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	0,00
SS1151	B.2.A.12.1.B.a) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0,00	0,00
SS1152	B.2.A.12.1.B.b) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0,00	0,00
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0,00	0,00
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00	0,00
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	15,90	0,00
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0,00	0,00
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0,00	0,00
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	2.675.170,08	0,00
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0,00	0,00
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	2.675.170,08	0,00
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0,00	0,00
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	0,00	0,00
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0,00	0,00
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0,00	0,00
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0,00	0,00
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0,00	0,00
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00	0,00
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0,00	0,00
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0,00	0,00
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0,00	0,00
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.505.956,38	0,00
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	383.865,54	0,00
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	0,00	0,00
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	1.122.090,84	0,00
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0,00	0,00
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	240,00	0,00
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	72.585,60	0,00
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0,00	0,00
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	419.069,67	0,00
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	255.588,67	0,00
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	374.606,90	0,00
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	374.606,90	0,00
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	0,00

Voce	Desc_voce	CONSUNTIVO 2021	COSTI COVID
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	72.534,23	0,00
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	50.954,23	0,00
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0,00	0,00
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	5.600,00	0,00
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	15.980,00	0,00
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0,00	0,00
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0,00	0,00
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0,00	0,00
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00	0,00
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	9.388.074,98	90.967,61
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	8.556.186,66	90.967,61
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	529.588,84	25.195,20
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	1.035.410,33	0,00
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	774.220,23	0,00
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	246.458,89	0,00
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	527.761,34	0,00
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	244.659,04	0,00
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	0,00	0,00
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	103.727,27	0,00
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	311.749,38	0,00
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	36.936,44	0,00
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	801.040,74	0,00
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	82.008,01	0,00
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	968.891,99	0,00
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	950.000,00	0,00
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	18.891,99	0,00
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	3.667.954,39	65.772,41
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	93.174,38	0,00
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1.276.842,75	0,00
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.297.937,26	65.772,41
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	791.187,51	0,00
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.098,40	0,00
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0,00	0,00
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	757.213,06	0,00
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	15.465,60	0,00
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	331.265,16	0,00
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0,00	0,00
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	191.406,13	0,00
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	219.076,17	0,00
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	0,00	0,00
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	31.876,05	0,00
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	31.426,05	0,00
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	450,00	0,00
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	0,00
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	40.700,81	0,00
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	14.280,00	0,00
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	26.420,81	0,00
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	3.396.229,86	106.532,39
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	880.377,36	106.532,39
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	81.211,49	0,00
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.218.795,74	0,00
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00	0,00
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	0,00	0,00
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	215.845,27	0,00
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	966.783,39	0,00
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	0,00	0,00
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	966.783,39	0,00
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	894.465,31	0,00
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	72.318,08	0,00
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0,00	0,00
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0,00	0,00
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0,00	0,00
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	0,00	0,00
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
BA2080	Totale Costo del personale	38.856.867,85	712.523,41
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	32.211.046,54	712.523,41
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	16.002.082,97	125.233,00
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	14.678.778,63	125.233,00
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	14.419.322,18	125.233,00
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	259.456,45	0,00
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0,00	0,00
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.323.304,34	0,00
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.323.304,34	0,00
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0,00	0,00
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0,00	0,00
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	16.208.963,57	587.290,41

Voce	Desc_voce	CONSUNTIVO 2021	COSTI COVID
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	14.995.472,39	587.290,41
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.213.491,18	0,00
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00	0,00
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	111.015,64	0,00
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	111.015,64	0,00
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	101.026,72	0,00
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	9.988,92	0,00
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00	0,00
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0,00	0,00
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0,00	0,00
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00	0,00
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00	0,00
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	4.065.028,21	0,00
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	814.247,07	0,00
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	814.247,07	0,00
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00	0,00
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00	0,00
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	3.250.781,14	0,00
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.932.988,52	0,00
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	317.792,62	0,00
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00	0,00
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	2.469.777,46	0,00
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	644.787,85	0,00
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	566.258,91	0,00
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	78.528,94	0,00
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.824.989,61	0,00
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.758.975,71	0,00
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	66.013,90	0,00
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.071.005,34	0,00
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	117.570,67	0,00
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0,00	0,00
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	953.434,67	0,00
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	444.194,69	0,00
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	509.239,98	0,00
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0,00	0,00
BA2560	Totale Ammortamenti	2.770.757,38	0,00
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	87.931,51	0,00
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	2.682.825,87	0,00
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	819.665,39	0,00
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	13.385,88	0,00
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	806.279,51	0,00
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.863.160,48	0,00
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00	0,00
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00	0,00
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	0,00	0,00
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-265.477,43	0,00
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-264.379,43	0,00
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	8.987,45	0,00
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-149,02	0,00
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-160.594,10	0,00
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-1.813,14	0,00
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00	0,00
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	4.288,95	0,00
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-332,31	0,00
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-114.767,26	0,00
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-1.098,00	0,00
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	0,00	0,00
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0,00	0,00
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00	0,00
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	0,00	0,00
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	0,00	0,00
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-1.098,00	0,00
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	2.663.991,53	0,00
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	89.491,00	0,00
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0,00	0,00
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0,00	0,00
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00	0,00
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0,00	0,00
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	0,00	0,00
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	89.491,00	0,00
BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	0,00	0,00
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0,00	0,00
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	11.876,40	0,00
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	11.876,40	0,00

Voce	Desc_voce	CONSUNTIVO 2021	COSTI COVID
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0,00	0,00
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00	0,00
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0,00	0,00
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00	0,00
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0,00	0,00
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	2.562.624,13	0,00
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0,00	0,00
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0,00	0,00
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	216.396,31	0,00
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	37.471,59	0,00
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	793.703,00	0,00
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0,00	0,00
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0,00	0,00
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0,00	0,00
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0,00	0,00
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	1.515.053,23	0,00
SS2895	B.15) Totale voci da consolidare passive	1.550.610,09	12.240,00
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	94.436.295,27	1.376.386,07
CA0010	C.1) Interessi attivi	13,88	0,00
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0,00	0,00
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	13,88	0,00
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0,00	0,00
CA0050	C.2) Altri proventi	0,00	0,00
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0,00	0,00
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0,00	0,00
CA0110	C.3) Interessi passivi	233.322,91	0,00
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	2.580,39	0,00
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	216.232,51	0,00
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	14.510,01	0,00
CA0150	C.4) Altri oneri	39.678,34	0,00
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	39.678,34	0,00
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0,00	0,00
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-272.987,37	0,00
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0,00	0,00
DA0020	D.2) Svalutazioni	0,00	0,00
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0,00	0,00
EA0010	E.1) Proventi straordinari	216.852,48	0,00
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0,00	0,00
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	216.852,48	0,00
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	185.028,00	0,00
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	7.311,31	0,00
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0,00	0,00
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	7.311,31	0,00
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0,00	0,00
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	0,00
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	7.311,31	0,00
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	23.583,10	0,00
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	23.583,10	0,00
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0,00	0,00
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	0,00
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	23.583,10	0,00
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	930,07	0,00
EA0260	E.2) Oneri straordinari	136.276,87	0,00
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0,00	0,00
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	136.276,87	0,00
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0,00	0,00
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0,00	0,00
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	46.511,17	0,00
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0,00	0,00
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	46.511,17	0,00
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0,00	0,00

Voce	Desc_voce	CONSUNTIVO 2021	COSTI COVID
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0,00	0,00
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0,00	0,00
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0,00	0,00
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	0,00
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	46.511,17	0,00
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	89.765,70	0,00
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0,00	0,00
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	89.765,70	0,00
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0,00	0,00
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	0,00
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	89.765,70	0,00
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0,00	0,00
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	80.575,61	0,00
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	-4.489.572,32	-1.376.386,07
YA0010	Y.1) IRAP	2.990.227,31	30.400,74
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	2.662.516,51	30.400,74
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	26.185,55	0,00
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	301.525,25	0,00
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0,00	0,00
YA0060	Y.2) IRES	17.480,00	0,00
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	17.480,00	0,00
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0,00	0,00
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00	0,00
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	3.007.707,31	30.400,74
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-7.497.279,63	-1.406.786,81

Allegato 5 - Relazione sulla gestione – Bilancio d’esercizio 2021 **Prospetto extracontabile attività intramoenia 2021**

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 2020	Consuntivo 2021	
RICAVI			CE
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	2.142.423,52	3.116.487,00	AA0690
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	238.539,33	455.242,67	AA0680
	2.380.962,85	3.571.729,67	
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	19.726,04	32.205,76	AA0740
TOTALE	2.400.688,89	3.603.935,43	AA0670
ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SU RICHIESTA DI TERZI	149.487,46	369.818,24	
TOTALE RICAVI	2.550.176,35	3.973.753,67	
COSTI			
COMPATECIPAZIONE PERSONALE AMBULATORIALE E RICOVERO	1.427.160,44	2.525.844,93	
COMPATECIPAZIONE PERSONALE ATTIVITA' SU RICHIESTA DI TERZI	242.832,18	149.325,15	
	1.669.992,62	2.675.170,08	BA1220
UTILIZZO FONDO DISTRIBUZIONE ARRETRATI FONDI PEREQUATIVI			
	1.669.992,62	2.675.170,08	
COSTI DEL PERSONALE	153.623,70	209.437,48	(c.g.)
FONDI PEREQUATIVI	82.595,55	189.521,33	
ACQUISTO DI BENI SANITARI	31.127,20	94.133,29	(c.d.)
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	26.572,32	32.013,26	(c.g.)
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	2.305,78	12.718,93	(c.d.)
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	20.507,75	59.803,30	(c.g.)
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	226,53	838,97	(c.d.)
AMMORTAMENTI	43.565,24	55.162,15	(c.d.)
IMPOSTE E TASSE	856,89	1.302,23	(c.d.)
IRAP PERSONALE SUPPORTO	11.755,76	16.523,40	
IRAP PERSONALE MEDICO	130.193,62	191.725,20	
	503.330,33	863.179,55	
TOTALE COSTI	2.173.322,95	3.538.349,63	
SALDO	376.853,40	435.404,04	

TOTALE VALORE PRESTAZIONI ALPI DA NOMENCLATORE TARIFFARIO	795.432,00	1.140.130,00
--	-------------------	---------------------

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		17.950.070,24	17.950.070,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.950.070,24	0,00	0,00	
300.010.0030	ALTRI CONTRIBUTI		245.000,00	0,00	0,00	245.000,00	0,00	0,00	0,00	245.000,00	0,00	0,00	
300.010.0040	ALTRI CONTRIBUTI COPERTURA LEA		567.651,61	567.651,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	567.651,61	0,00	0,00	
300.010.0050	CONTRIBUTI DA REGIONE PER QUOTA FSR A DESTINAZIONE INDISTINTA FINALIZZATO		251.876,40	11.876,40	0,00	240.000,00	0,00	0,00	0,00	251.876,40	0,00	0,00	
300.010.0070	FSR - SDO COOPERAZIONE INTER		200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	
300.010.0100	PAY BACK OSPEDALIERO		457.341,80	457.341,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	457.341,80	0,00	0,00	
300.010.0125	RETTIFICA CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO DA REGIONE		-190.024,56	-190.024,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-190.024,56	0,00	0,00	
300.020.0070	CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI (EXTRA FONDO) ALTRO		254.349,60	35.500,00	0,00	218.849,60	0,00	0,00	0,00	254.349,60	0,00	0,00	
300.030.0010	CONTRIBUTI DA SOGGETTI PRIVATI		136.342,89	18.985,66	0,00	117.357,23	0,00	0,00	0,00	136.342,89	0,00	0,00	
310.010.0010	PRESTAZIONI DI RICOVERO IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE		36.147.288,50	36.147.288,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.147.288,50	0,00	0,00	
310.010.0030	PRESTAZIONI DI RICOVERO EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE		5.937.513,25	5.937.513,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.937.513,25	0,00	0,00	
310.010.0050	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE		7.014.298,00	7.014.298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.014.298,00	0,00	0,00	
310.010.0055	FLUSSO FED IN AV A COMPENSAZIONE		172.855,70	172.855,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172.855,70	0,00	0,00	
310.010.0060	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA		1.978.850,12	1.978.850,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.978.850,12	0,00	0,00	
310.010.0070	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE		1.039.623,00	1.039.623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.039.623,00	0,00	0,00	
310.010.0075	FLUSSO FED EXTRA AV A COMPENSAZIONE		21.476,57	21.476,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.476,57	0,00	0,00	
310.012.0010	RICAVI PER SERVIZI SANITARI EROGATI A SOGGETTI PUBBLICI		126,00	126,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126,00	0,00	0,00	
310.014.0010	PRESTAZIONI DI RICOVERO A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE		7.096.824,25	7.096.824,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.096.824,25	0,00	0,00	
310.014.0020	PRESTAZIONI AMBULATORIALI A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE		906.382,00	906.382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	906.382,00	0,00	0,00	
310.014.0025	FLUSSO FED EXTRA REGIONE A COMPENSAZIONE		31.479,48	31.479,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.479,48	0,00	0,00	
310.014.0050	PRESTAZIONI AMBULATORIALI A FATTURAZIONE EXTRA REGIONE		95,00	95,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,00	0,00	0,00	
310.020.0010	PROVENTI PER SERVIZI SANITARI AD IMPRESE ED ALTRE ISTITUZIONI PRIVATE		188.693,62	-6.732,38	195.426,00	0,00	0,00	0,00	195.426,00	-202.158,38	0,00	195.426,00	
310.020.0020	PROVENTI PER SERVIZI SANITARI A PRIVATI CITTADINI		493.680,00	489.917,00	3.763,00	0,00	0,00	0,00	3.763,00	486.154,00	0,00	3.763,00	
310.020.0040	ALTRI PROVENTI PER SERVIZI SANITARI A SOGGETTI PRIVATI		11.378,21	0,00	11.378,21	0,00	0,00	0,00	11.378,21	-11.378,21	0,00	11.378,21	
310.030.0010	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA - AREA OSPEDALIERA		455.242,67	455.242,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455.242,67	0,00	0,00	
310.030.0020	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA - AREA SPECIALISTICA		3.116.487,00	3.116.487,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.116.487,00	0,00	0,00	

310.030.0070	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA (ASL - AO - IRCCS E POLICLINICI DELLA REGIONE)	32.205,76	32.205,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.205,76	0,00	0,00
310.050.0020	PROVENTI DA CONTRATTI DI RICERCA	683.153,09	0,00	338.366,82	0,00	344.786,27	0,00	683.153,09	-683.153,09	0,00	683.153,09
310.050.0030	PROVENTI DA CORSI DI FORMAZIONE	181.124,62	6.500,00	174.624,62	0,00	0,00	0,00	174.624,62	-168.124,62	0,00	174.624,62
310.070.0010	ALTRI PROVENTI NON SANITARI	12.780,76	8.400,66	3.916,10	0,00	464,00	0,00	4.380,10	4.020,56	0,00	4.380,10
310.070.0020	ABBUONI E SCONTI ATTIVI	929,39	929,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	929,39	0,00	0,00
310.070.0040	ARROTONDAMENTI ATTIVI	0,68	0,67	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,68	0,00	0,00
320.010.0030	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI PER ATTIVITÀ TIPICHE DA PARTE DI ASL-AO. IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE	730.304,00	140.000,00	590.304,00	0,00	0,00	0,00	590.304,00	-450.304,00	0,00	590.304,00
320.020.0010	RIMBORSI DA INAIL PER INFORTUNI PERSONALE DIPENDENTE	39.308,03	39.308,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.308,03	0,00	0,00
320.020.0020	CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI V/ALTRI ENTI PUBBLICI	8,66	8,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,66	0,00	0,00
320.050.0010	RIMBORSI ASSICURATIVI	1.666,00	1.666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.666,00	0,00	0,00
320.060.0010	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI VERSO PRIVATI	78.020,65	77.778,65	156,00	0,00	86,00	0,00	242,00	77.536,65	0,00	242,00
330.010.0010	COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE (TICKET)	938.864,64	938.864,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	938.864,64	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	1.820.577,26	1.820.577,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.820.577,26	0,00	0,00
340.030.0010	COSTI CAPITALIZZATI DA UTILIZZO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI DA STATO	31.157,67	31.157,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.157,67	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	28.107,90	28.107,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.107,90	0,00	0,00
350.010.0010	INTERESSI ATTIVI SU CONTO CORRENTE BANCARIO	13,88	13,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,88	0,00	0,00
370.020.0010	RIMBORSI SPESE PERSONALE PER VITTO, VESTIARIO ED ALLOGGI	25.316,21	0,00	0,00	0,00	0,00	25.316,21	25.316,21	-25.316,21	0,00	25.316,21
370.020.0020	ALTRI CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITÀ NON TIPICHE	89.538,47	41.118,95	48.419,52	0,00	0,00	0,00	48.419,52	-7.300,57	0,00	48.419,52
370.030.0010	SOPRAVVIVENENZE ATTIVE	7.311,31	7.311,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.311,31	0,00	0,00
370.030.0020	INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	23.583,10	19.866,54	0,00	3.716,56	0,00	0,00	0,00	23.583,10	0,00	0,00
370.030.0030	PROVENTI DA DONAZIONI E LIBERALITA' DIVERSE	185.028,00	184.028,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	185.028,00	0,00	0,00
380.010.0030	UTILIZZO FONDO ONERI CONTRATTUALI	41.873,50	41.873,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.873,50	0,00	0,00
380.010.0055	UTILIZZO FONDO INT MORATOTI	27.916,63	27.916,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.916,63	0,00	0,00
380.010.0060	UTILIZZO FONDO CONTRIBUTI RT	77.539,72	77.539,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.539,72	0,00	0,00
		90.356.001,07	87.793.070,92	1.366.354,27	825.923,40	345.336,27	25.316,21	1.737.006,75	86.881.987,57	0,00	1.737.006,75
500.010.0010	PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	363,61	363,61					0,00	363,61	6,99	6,99

500.010.0015	OSSIGENO		44.256,06	44.256,06				0,00	44.256,06	0,00	0,00
500.010.0020	PRODOTTI DIETETICI	1	4,17	4,17				0,00	4,17	0,08	0,08
500.010.0110	ALTRI BENI SANITARI	1	630,50	630,50				0,00	630,50	12,12	12,12
500.015.0010	MEDICINALI CON AIC (NO VACCINI E EMODERIVATI REGIONALI)	1	1.955.907,14	1.955.907,14				0,00	1.955.907,14	37.600,42	37.600,42
500.015.0020	MEDICINALI SENZA AIC	1	135.903,47	135.903,47				0,00	135.903,47	2.612,61	2.612,61
500.015.0030	EMODERIVATI DI PRODUZIONE REGIONALE	1	175.448,90	175.448,90				0,00	175.448,90	3.372,84	3.372,84
500.015.0040	SANGUE ED EMOCOMPONENTI	1	462.672,39	462.672,39				0,00	462.672,39	8.894,43	8.894,43
500.015.0070	DISPOSITIVI MEDICI	1	21.012.470,31	21.011.750,31		720,00		0,00	21.012.470,31	403.944,42	403.944,42
500.015.0080	DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	1	3.366.457,35	3.366.457,35				0,00	3.366.457,35	64.716,89	64.716,89
500.015.0090	DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)	1	1.672.247,81	1.585.073,95		62.187,76	24.986,10	24.986,10	1.622.275,61	31.186,68	56.172,78
500.015.0100	PRODOTTI DIETETICI	1	10.629,92	10.629,92				0,00	10.629,92	204,35	204,35
500.015.0120	PRODOTTI CHIMICI	1	106.786,97	88.789,12		2.068,14	15.929,71	15.929,71	74.927,55	1.440,41	17.370,12
500.015.0130	MATERIALI E PRODOTTI PER USO VETERINARIO		5.823,31	5.823,31				0,00	5.823,31	0,00	0,00
500.015.0140	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	1	247.499,45	239.215,92		7.535,93	747,60	747,60	246.004,25	4.729,19	5.476,79
500.015.0150	BENI E PRODOTTI SANITARI DA AZIENDE SAN PUBBLICHE DELLA REGIONE	1	20.990,54	20.990,54				0,00	20.990,54	403,52	403,52
500.020.0010	PRODOTTI ALIMENTARI	1	968,19	968,19				0,00	968,19	18,61	18,61
500.020.0020	MATERIALI DI GUARDARoba, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE	1	48.693,70	48.631,48		62,22		0,00	48.693,70	936,09	936,09
500.020.0030	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	1	585,16	585,16				0,00	585,16	11,25	11,25
500.020.0040	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	1	126.913,59	126.040,61		872,98		0,00	126.913,59	2.439,79	2.439,79
500.020.0050	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI IMMOBILI E LORO PERTINENZE	1	56.826,60	56.569,30		257,30		0,00	56.826,60	1.092,44	1.092,44
500.020.0060	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI MOBILI E MACCHINE	1	7.793,65	7.793,65				0,00	7.793,65	149,83	149,83
500.020.0070	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE SANITARIE	1	323.085,97	323.085,97				0,00	323.085,97	6.211,02	6.211,02
500.020.0090	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INFORMatico)	1	16.662,03	13.876,94		2.785,09		0,00	16.662,03	320,31	320,31
500.020.0100	ALTRI BENI NON SANITARI	1	178.418,33	135.158,67		43.259,66		0,00	178.418,33	3.429,92	3.429,92
500.020.0105	ACCESSORI E RICAMBI PER ATTREZZATURE INFORMATICHE	1	86.159,89	84.702,66		1.457,23		0,00	86.159,89	1.656,34	1.656,34
510.020.0020	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE		841.297,95	841.297,95				0,00	841.297,95	0,00	0,00
510.020.0040	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - EXTRA AREA VASTA - FATTURAZIONE		3.767,60	3.767,60				0,00	3.767,60	0,00	0,00
510.020.0080	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ALTRI SOGGETTI PUBBLICI FUORI REGIONE - FATTURAZIONE		15,90	15,90				0,00	15,90	0,00	0,00
510.040.0002	ASSISTENZA OSPEDALIERA DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE		110.616,35	110.616,35				0,00	110.616,35	0,00	0,00

510.080.0010	TRASPORTO SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE) - INFRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE		141,86	141,86				0,00	141,86	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	302.085,82	302.085,82				0,00	302.085,82	5.807,31	5.807,31
510.100.0010	ATTIVITA' INTRAMOENIA - ALTRI ENTI		198.866,82	198.866,82				0,00	198.866,82	0,00	0,00
510.100.0020	ATTIVITA' INTRAMOENIA - PERSONALE DIPENDENTE		2.178.834,04	2.178.834,04				0,00	2.178.834,04	0,00	0,00
510.100.0030	SUPPORTO INTRAMOENIA		264.349,22	264.349,22				0,00	264.349,22	0,00	0,00
510.100.0040	GUARDIE LP IN CONVENZIONE		33.120,00	33.120,00				0,00	33.120,00	0,00	0,00
510.120.0010	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA		344.426,17	344.426,17				0,00	344.426,17	0,00	0,00
510.120.0020	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE EXTRA AREA VASTA		39.439,37	39.439,37				0,00	39.439,37	0,00	0,00
510.120.0040	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSANITARIE DA PRIVATO		240,00	240,00				0,00	240,00	0,00	0,00
510.120.0050	COLLABORAZIONI COORDINATE A PROGETTO SANITARIE E SOCIOS. DA PRIVATO		72.585,60	72.585,60				0,00	72.585,60	0,00	0,00
510.120.0070	LAVORO INTERINALE -AREA SANITARIA		409.639,48	409.639,48				0,00	409.639,48	0,00	0,00
510.120.0075	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA SANITARIA		9.430,19	9.430,19				0,00	9.430,19	0,00	0,00
510.120.0080	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA SANITARIA		255.588,67	255.588,67				0,00	255.588,67	0,00	0,00
510.120.0110	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	1	278.207,05	278.207,05				0,00	278.207,05	5.348,26	5.348,26
510.120.0115	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	1	96.399,85	96.399,85				0,00	96.399,85	1.853,19	1.853,19
510.130.0040	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI DA PUBBLICO V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI D/REGIONE EXTRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA		50.954,23	50.954,23				0,00	50.954,23	0,00	0,00
510.130.0070	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI DA PUBBLICO (EXTRA REGIONE) A FATTURAZIONE DIRETTA		5.600,00	5.600,00				0,00	5.600,00	0,00	0,00
510.130.0090	ALTRI SERVIZI SANITATI DA SOGGETTI PRIVATI	1	15.980,00	8.050,00		7.930,00		0,00	15.980,00	307,20	307,20
515.010.0010	LAVANDERIA	1	529.588,84	529.588,84				0,00	529.588,84	10.180,83	10.180,83
515.010.0020	SERVIZI DI PULIZIA DA SOGG. PRIVATI	1	1.035.410,33	1.035.410,33				0,00	1.035.410,33	19.904,76	19.904,76
515.010.0030	SERVIZI DI MENSA DIPENDENTI		246.458,89	459,92		245.998,97	245.998,97	-245.539,05		0,00	245.998,97
515.010.0035	SERVIZI DI MENSA DEGENTI	1	527.761,34	527.761,34				0,00	527.761,34	10.145,70	10.145,70
515.010.0040	SERVIZI DI RISCALDAMENTO DA SOGG PRIVATI	1	244.659,04	244.659,04				0,00	244.659,04	4.703,33	4.703,33

515.010.0060	SERVIZI TRASPORTI (NON SANITARI)	1	103.727,27	99.955,46		3.721,81	50,00	50,00	103.627,27	1.992,13	2.042,13	
515.010.0070	SMALTIMENTO RIFIUTI - DA SOGG. PRIVATI	1	311.749,38	311.749,38				0,00	311.749,38	5.993,08	5.993,08	
515.010.0080	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	1	16.534,65	16.534,65				0,00	16.534,65	317,86	317,86	63,57
515.010.0086	SPESE PER TELEFONIA MOBILE	1	20.401,79	20.401,79				0,00	20.401,79	392,20	392,20	78,44
515.010.0090	UTENZE ELETTRICITA DA SOGG. PRIVATI	1	801.040,74	801.040,74				0,00	801.040,74	15.399,23	15.399,23	
515.010.0100	ALTRE UTENZE DA SOGG. PRIVATI	1	78.295,03	78.295,03				0,00	78.295,03	1.505,15	1.505,15	
515.010.0105	ALTRE UTENZE DA SOGG. PUBBLICI	1	3.712,98	3.712,98				0,00	3.712,98	71,38	71,38	
515.010.0110	PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE	1	950.000,00	950.000,00				0,00	950.000,00	18.262,83	18.262,83	
515.010.0120	PREMI DI ASSICURAZIONE - ALTRI PREMI ASSICURATIVI		18.891,99	6.251,34		12.640,65		12.640,65	-6.389,31	0,00	12.640,65	
515.010.0130	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE)		93.174,38	93.174,38				0,00	93.174,38	0,00	0,00	
515.010.0140	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	1	1.276.842,75	1.276.842,75				0,00	1.276.842,75	24.546,07	24.546,07	
515.010.0150	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	1	1.427.783,42	1.395.298,44	6.179,00	23.663,00	2.642,98	8.821,98	1.410.139,46	27.108,57	35.930,55	
515.010.0160	SERVIZI NON SANITARI DA COOPERATIVE	1	870.153,84	870.153,84				0,00	870.153,84	16.727,87	16.727,87	
515.020.0010	CONSULENZE NON SANITARIE V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA		2.098,40	2.098,40				0,00	2.098,40	0,00	0,00	
515.020.0040	CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO		15.465,60	15.465,60				0,00	15.465,60	0,00	0,00	
515.020.0050	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE DA PRIVATO		331.265,16	331.265,16				0,00	331.265,16	0,00	0,00	
515.020.0060	LAVORO INTERINALE -AREA NON SANITARIA		186.695,52	186.695,52				0,00	186.695,52	0,00	0,00	
515.020.0065	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA NON SANITARIA		4.710,61	4.710,61				0,00	4.710,61	0,00	0,00	
515.020.0070	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA NON SANITARIA	1	219.076,17	158.461,33	22.070,46	38.544,38		22.070,46	174.935,25	3.362,96	25.433,42	
515.020.0080	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	1	30.042,50	30.042,50				0,00	30.042,50	577,54	577,54	
515.020.0100	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ		1.383,55	1.383,55				0,00	1.383,55	0,00	0,00	
515.020.0105	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ		450,00	450,00				0,00	450,00	0,00	0,00	
515.030.0010	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PUBBLICO		14.280,00	14.280,00				0,00	14.280,00	0,00	0,00	
515.030.0020	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PRIVATO		26.420,81	25.353,33		1.067,48		0,00	26.420,81	0,00	0,00	
550.010.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AGLI IMMOBILI E LORO PERTINENZE		880.377,36	880.377,36				0,00	880.377,36	0,00	0,00	
550.020.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AI MOBILI E MACCHINARI		81.211,49	80.549,49		662,00		0,00	81.211,49	0,00	0,00	

550.030.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ALLE ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICO SANITARIE		2.218.795,74	2.218.795,74					0,00	2.218.795,74	0,00	0,00
550.050.0010	ALTRE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI		215.845,27	215.845,27					0,00	215.845,27	0,00	0,00
560.040.0010	CANONI DI NOLEGGIO AREA SANITARIA		894.465,31	894.465,31					0,00	894.465,31	0,00	0,00
560.050.0010	CANONI DI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA		72.318,08	63.241,28			9.076,80		0,00	72.318,08	0,00	0,00
570.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET	1	8.784.736,84	8.784.736,84					0,00	8.784.736,84	168.878,07	168.878,07
570.010.0020	F.DO RETRIB. CONDIZIONI LAVORO MEDV	1	895.937,36	895.937,36					0,00	895.937,36	17.223,53	17.223,53
570.010.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRMEDVET	1	248.364,57	248.364,57					0,00	248.364,57	4.774,57	4.774,57
570.010.0035	F.DO RETRIB. INCARICHI MEDV		619.929,68	619.929,68					0,00	619.929,68	0,00	0,00
570.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET	1	2.541.835,48	2.541.835,48					0,00	2.541.835,48	48.864,33	48.864,33
570.010.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET		1.254.306,09	1.254.306,09					0,00	1.254.306,09	0,00	0,00
570.010.0060	INDENNITÀ MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET		74.212,16	74.212,16					0,00	74.212,16	0,00	0,00
570.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET	1	148.706,07	148.706,07					0,00	148.706,07	2.858,73	2.858,73
570.015.0020	T DET - F.DO RETRIB. CONDIZIONI LAVORO - DIRMEDVET	1	20.782,16	20.782,16					0,00	20.782,16	399,52	399,52
570.015.0030	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRMEDVET	1	697,55	697,55					0,00	697,55	13,41	13,41
570.015.0035	T DET - F.DO RETRIB. INCARICHI MEDV		6.954,98	6.954,98					0,00	6.954,98	0,00	0,00
570.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET	1	41.254,90	41.254,90					0,00	41.254,90	793,09	793,09
570.015.0050	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET		27.915,00	27.915,00					0,00	27.915,00	0,00	0,00
570.015.0060	T DET - INDENNITÀ MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET	1	13.145,79	13.145,79					0,00	13.145,79	252,72	252,72
570.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRNOMED	1	945.510,50	945.510,50					0,00	945.510,50	18.176,53	18.176,53
570.020.0020	F.DO RETRIB. CONDIZIONI LAVORO - DSAN	1	9.868,52	9.868,52					0,00	9.868,52	189,71	189,71
570.020.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRNOMED	1	70.916,68	70.916,68					0,00	70.916,68	1.363,30	1.363,30
570.020.0035	F.DO RETR. INCARICHI - DSAN		36.675,20	36.675,20					0,00	36.675,20	0,00	0,00
570.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRNOMED	1	257.292,36	257.292,36					0,00	257.292,36	4.946,20	4.946,20
570.020.0060	INDENNITÀ MISSIONI - DIR. NON MEDICA - DIRNOMED	1	3.041,08	3.041,08					0,00	3.041,08	58,46	58,46
570.030.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPSAN	1	9.280.609,07	9.280.609,07					0,00	9.280.609,07	178.410,74	178.410,74
570.030.0020	CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI COMPSAN	1	1.366.010,89	1.366.010,89					0,00	1.366.010,89	26.260,24	26.260,24
570.030.0030	PREMIALITÀ E FASCE - COMPSAN	1	885.296,40	885.296,40					0,00	885.296,40	17.018,97	17.018,97

570.030.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	1	2.936.818,86	2.936.818,86					0,00	2.936.818,86	56.457,50	56.457,50
570.030.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN	1	517.266,46	517.266,46					0,00	517.266,46	9.943,95	9.943,95
570.030.0055	COMPETENZE VARIE - COMPSAN		3.413,99	3.413,99					0,00	3.413,99	0,00	0,00
570.030.0060	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO SANITARIO - COMPSAN	1	6.056,72	6.056,72					0,00	6.056,72	116,43	116,43
570.035.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPSAN	1	739.168,99	739.168,99					0,00	739.168,99	14.209,81	14.209,81
570.035.0020	T DET - CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI - COMPSAN	1	149.026,89	149.026,89					0,00	149.026,89	2.864,90	2.864,90
570.035.0030	T DET - PREMIALITA' E FASCE - COMPSAN	1	50.965,19	50.965,19					0,00	50.965,19	979,76	979,76
570.035.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	1	249.952,10	249.952,10					0,00	249.952,10	4.805,09	4.805,09
570.035.0050	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN	1	22.639,17	22.639,17					0,00	22.639,17	435,22	435,22
570.035.0055	T DET - COMPETENZE VARIE - COMPSAN		1.738,84	1.738,84					0,00	1.738,84	0,00	0,00
580.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRPROF		64.391,71	64.391,71					0,00	64.391,71	0,00	0,00
580.010.0030	RETR. POSIZIONE - DPROF		17.021,46	17.021,46					0,00	17.021,46	0,00	0,00
580.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF		19.613,55	19.613,55					0,00	19.613,55	0,00	0,00
580.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRPROF		4.861,59	4.861,59					0,00	4.861,59	0,00	0,00
580.015.0030	T DET - RETR. POSIZIONE - DPROF		3.124,53	3.124,53					0,00	3.124,53	0,00	0,00
580.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF		2.002,80	2.002,80					0,00	2.002,80	0,00	0,00
590.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRTEC	1	580.868,32	580.868,32					0,00	580.868,32	11.166,63	11.166,63
590.010.0020	RETRIB RISULTATO E ACCESS. - DTEC	1	6.735,35	6.735,35					0,00	6.735,35	129,48	129,48
590.010.0030	RETR. POSIZIONE - DTEC		62.864,19	62.864,19					0,00	62.864,19	1.208,50	1.208,50
590.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRTEC	1	156.695,18	156.695,18					0,00	156.695,18	3.012,31	3.012,31
590.010.0060	INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA TECNICA - DIRTEC	1	7.084,03	7.084,03					0,00	7.084,03	136,18	136,18
590.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPTEC	1	1.920.525,30	1.920.525,30					0,00	1.920.525,30	36.920,24	36.920,24
590.020.0020	CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI - COMPTEC	1	208.647,36	208.647,36					0,00	208.647,36	4.011,04	4.011,04
590.020.0030	PREMIALITA' E FASCE- COMPTEC	1	158.966,87	158.966,87					0,00	158.966,87	3.055,98	3.055,98
590.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC	1	566.846,66	566.846,66					0,00	566.846,66	10.897,08	10.897,08
590.020.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPTEC	1	59.732,00	59.732,00					0,00	59.732,00	1.148,29	1.148,29
590.020.0055	COMPETENZE VARIE - COMPTEC	1	14.130,00	14.130,00					0,00	14.130,00	271,64	271,64

590.020.0060	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTEC	1	4.140,33	4.140,33					0,00	4.140,33	79,59	79,59
590.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPTEC	1	228.115,95	228.115,95					0,00	228.115,95	4.385,31	4.385,31
590.025.0020	T DET - CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI - COMPTEC	1	7.245,21	7.245,21					0,00	7.245,21	139,28	139,28
590.025.0030	T DET - PREMIALITA' E FASCE - COMPTEC	1	16.901,14	16.901,14					0,00	16.901,14	324,91	324,91
590.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC	1	63.861,80	63.861,80					0,00	63.861,80	1.227,68	1.227,68
590.025.0050	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPTEC	1	157,50	157,50					0,00	157,50	3,03	3,03
590.025.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTEC	1	1.511,02	1.511,02					0,00	1.511,02	29,05	29,05
600.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRAMM		406.855,64	406.855,64					0,00	406.855,64	0,00	0,00
600.010.0030	F.DO POSIZIONE - DAMM		54.651,76	54.651,76					0,00	54.651,76	0,00	0,00
600.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM		103.454,81	103.454,81					0,00	103.454,81	0,00	0,00
600.010.0060	INDENNITA' MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM		1.296,70	1.296,70					0,00	1.296,70	0,00	0,00
600.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRAMM		57.633,77	57.633,77					0,00	57.633,77	0,00	0,00
600.015.0030	T DET - F.DO POSIZIONE - DIRAMM		4.477,53	4.477,53					0,00	4.477,53	0,00	0,00
600.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM		16.072,68	16.072,68					0,00	16.072,68	0,00	0,00
600.015.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM		344,96	344,96					0,00	344,96	0,00	0,00
600.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM		1.267.551,06	1.267.551,06					0,00	1.267.551,06	0,00	0,00
600.020.0020	CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI - COMPAMM		20.253,83	20.253,83					0,00	20.253,83	0,00	0,00
600.020.0030	PREMIALIATA' E FASCE - COMPAMM		126.636,14	126.636,14					0,00	126.636,14	0,00	0,00
600.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM		338.140,99	338.140,99					0,00	338.140,99	0,00	0,00
600.020.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPAMM		755,43	755,43					0,00	755,43	0,00	0,00
600.020.0055	COMPETENZE VARIE - COMPAMM		4.900,00	4.900,00					0,00	4.900,00	0,00	0,00
600.020.0060	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO AMMINISTRATIVO - COMPAMM		738,26	738,26					0,00	738,26	0,00	0,00
600.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM		47.307,77	47.307,77					0,00	47.307,77	0,00	0,00
600.025.0020	T DET - CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI - COMPAMM		694,38	694,38					0,00	694,38	0,00	0,00
600.025.0030	T DET - PREMIALIATA' E FASCE - COMPAMM		4.439,01	4.439,01					0,00	4.439,01	0,00	0,00

600.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM	13.572,74	13.572,74					0,00	13.572,74	0,00	0,00
610.010.0010	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER LA DIREZIONE AZIENDALE	328.520,14	328.520,14					0,00	328.520,14	0,00	0,00
610.010.0020	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER GLI ORGANI COLLEGIALI	29.667,94	29.667,94					0,00	29.667,94	0,00	0,00
610.010.0030	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIREZIONE E ORGANI COLLEGIALI	86.006,61	86.006,61					0,00	86.006,61	0,00	0,00
610.040.0010	SPESE E INTERESSI INDEDUCIBILI	4.089,86	4.089,86					0,00	4.089,86	0,00	0,00
610.050.0010	TASSA PER SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI (TARSU)	59.640,67	59.640,67					0,00	59.640,67	0,00	0,00
610.060.0010	IMPOSTA DI BOLLO	32.185,58	32.151,58	4,00	30,00			4,00	32.177,58	0,00	4,00
610.080.0010	ALTRE IMPOSTE	18.887,17	18.887,17					0,00	18.887,17	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	1.265,25		1.265,25				1.265,25	-1.265,25	0,00	1.265,25
610.100.0010	ONERI VARI DI GESTIONE	15.087,27	12.952,91		2.134,36			0,00	15.087,27	0,00	0,00
610.100.0015	ONERI INAIL	213.712,85	213.712,85					0,00	213.712,85	0,00	0,00
610.100.0020	SPESE POSTALI	51.233,30	13.252,14					0,00	13.252,14	0,00	0,00
610.100.0030	SPESE DI RAPPRESENTANZA	1.017,75	1.826,66					0,00	1.826,66	0,00	0,00
610.100.0040	ABBUONI E SCONTI PASSIVI	23.917,95	0,10					0,00	0,10	0,00	0,00
610.100.0060	ARROTONDAMENTI PASSIVI	13.385,88	-6,00		173,74	4,00		4,00	163,74	0,00	4,00
620.030.0010	AMMORTAMENTO SOFTWARE	780.242,71	52.761,67					0,00	52.761,67	0,00	0,00
620.030.0020	AMMORTAMENTO ALTRI DIRITTI DI BREVETTO E DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE DELL'INGEGNERIA	649.681,18	128,46					0,00	128,46	0,00	0,00
620.040.0010	AMMORTAMENTO MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	77.197,77	35.041,38					0,00	35.041,38	0,00	0,00
630.010.0010	AMMORTAMENTO FABBRICATI DISPONIBILI	33.161,22	13.385,88					0,00	13.385,88	0,00	0,00
630.010.0020	AMMORTAMENTO FABBRICATI INDISPONIBILI	180.205,68	806.279,51					0,00	806.279,51	0,00	0,00
630.020.0010	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI SANITARI	753.021,56	509.384,97					0,00	509.384,97	0,00	0,00
630.020.0020	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI TECNICI	84.537,72	84.287,27					0,00	84.287,27	0,00	0,00
630.020.0030	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI ECONOMICI	84.806,09	24.998,42					0,00	24.998,42	0,00	0,00
630.020.0040	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE INFORMATICHE	375,00	205.259,56					0,00	205.259,56	0,00	0,00
630.030.0010	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	5.522,62	868.665,49					0,00	868.665,49	0,00	0,00
630.040.0010	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI AD USO SANITARIO	94.349,40	94.349,40					0,00	94.349,40	0,00	0,00
630.040.0020	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI AD USO NON SANITARIO	70.038,67	70.038,67					0,00	70.038,67	0,00	0,00
630.060.0010	AMMORTAMENTO ALTRI BENI	6.176,70	6.176,70					0,00	6.176,70	0,00	0,00
640.010.0010	ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	89.491,00	89.491,00					0,00	89.491,00	0,00	0,00
650.035.0010	VARIAZIONE RIMANENZE MEDICINALI CON AIC	-25.757,43	-25.757,43					0,00	-25.757,43	0,00	0,00
650.035.0020	VARIAZIONE RIMANENZE MEDICINALI SENZA AIC	34.744,88	34.744,88					0,00	34.744,88	0,00	0,00

650.035.0030	VARIAZIONE RIMANENZE EMODERIVATI PRODUZIONE REGIONALE	-149,02	-149,02					0,00	-149,02	0,00	0,00	
650.035.0070	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI MEDICI	-113.467,40	-113.467,40					0,00	-113.467,40	0,00	0,00	
650.035.0080	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI	52.246,92	52.246,92					0,00	52.246,92	0,00	0,00	
650.035.0090	VARIAZIONE RIMANEZE DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)	-99.373,62	-99.373,62					0,00	-99.373,62	0,00	0,00	
650.035.0100	VARIAZIONE RIMANEZE DISPOSITIVI DIETETICI	-1.813,14	-1.813,14					0,00	-1.813,14	0,00	0,00	
650.035.0120	VARIAZIONE RIMANEZE PRODOTTI CHIMICI	4.288,95	4.288,95					0,00	4.288,95	0,00	0,00	
650.035.0130	VARIAZIONE RIMANEZE MATERIALI PROTESICI USO VETERINARIO	-332,31	-332,31					0,00	-332,31	0,00	0,00	
650.035.0140	VARIAZIONE ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	-113.899,28	-113.899,28					0,00	-113.899,28	0,00	0,00	
650.035.0150	VARIAZIONE RIMANEZE BENI E PRODOTTI DA AZ. SAN. PUBBLICHE DELLA REGIONE	-867,98	-867,98					0,00	-867,98	0,00	0,00	
650.060.0090	VARIAZIONE RIMANENZE ALTRI BENI NON SANITARI	-1.098,00	-1.098,00					0,00	-1.098,00	0,00	0,00	
660.020.0010	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRMEDVET	408.909,09	408.909,09					0,00	408.909,09	0,00	0,00	
660.020.0020	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRNOMED	46.218,66	46.218,66					0,00	46.218,66	0,00	0,00	
660.020.0030	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - COMPAN	465.459,65	465.459,65					0,00	465.459,65	0,00	0,00	
660.020.0040	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRPROF	2.323,89	2.323,89					0,00	2.323,89	0,00	0,00	
660.020.0060	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRTEC	23.452,75	23.452,75					0,00	23.452,75	0,00	0,00	
660.020.0070	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - COMPTEC	105.862,57	105.862,57					0,00	105.862,57	0,00	0,00	
660.020.0080	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRAMM	23.843,80	23.843,80					0,00	23.843,80	0,00	0,00	
660.020.0090	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - COMPAMM	65.540,96	65.540,96					0,00	65.540,96	0,00	0,00	
660.050.0010	ACC RINNOVI CONTR DIR MED	216.396,31	216.396,31					0,00	216.396,31	0,00	0,00	
660.050.0020	ACC RINNOVI CONTR DIR NO MED	37.471,59	37.471,59					0,00	37.471,59	0,00	0,00	0,00
660.050.0025	ACC RINNOVI CONTRATTUALI COMPARTO	793.703,00	793.703,00					0,00	793.703,00	0,00	0,00	
660.070.0010	ACCANTONAMENTI FONDO DONAZIONI	157.036,00	157.036,00					0,00	157.036,00	0,00	0,00	
660.080.0010	ACCANTONAMENTI PARTECIPAZIONI ATTIVITA' INTRAMOENIA	189.521,33	189.521,33					0,00	189.521,33	0,00	0,00	
660.080.0020	ACCANTONAMENTO STUDI NO PROFIT	26.884,53	297,36			26.587,17		26.587,17	-26.289,81	0,00	26.587,17	26.587,17
660.080.0025	ACC.TO CONTRIBUTI REGIONE F.DO IND FINALIZZATO	11.876,40	11.876,40					0,00	11.876,40	0,00	0,00	
670.010.0010	INTERESSI PASSIVI SU CONTO CORRENTE BANCARIO	2.580,39	2.580,39					0,00	2.580,39	0,00	0,00	
670.010.0020	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	216.232,51	216.232,51					0,00	216.232,51	0,00	0,00	
670.010.0030	ALTRI INTERESSI PASSIVI	14.510,01	14.510,01					0,00	14.510,01	0,00	0,00	
670.030.0010	SPESE BANCARIE	39.511,57	39.499,57	10,00		2,00		12,00	39.487,57	0,00	12,00	
670.030.0020	SPESE DI INCASSO	166,77	166,77					0,00	166,77	0,00	0,00	
690.020.0010	CONTRIBUTI PER RICERCA ISTITUZIONALE	261.099,36	261.099,36					0,00	261.099,36	0,00	0,00	

690.030.0010	SOPRAVVENIENZE PASSIVE	46.511,17	46.511,17					0,00	46.511,17	0,00	0,00	
690.030.0020	INSUSSISTENZE DELL' ATTIVO	89.765,70	74.558,65		15.207,05			0,00	89.765,70	0,00	0,00	
700.010.0010	IRAP RELATIVA AL PERSONALE DIPENDENTE	2.662.516,51	2.662.516,51					0,00	2.662.516,51	0,00	0,00	
700.010.0020	IRAP RELATIVA A COLLABORATORI E PERSONALE ASSIMILATO A LAVORO DIPENDENTE	26.185,55	26.185,55					0,00	26.185,55	0,00	0,00	
700.010.0030	IRAP RELATIVA AD ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE INTRAMOENIA	301.525,25	301.525,25					0,00	301.525,25	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	
		97.976.143,88	97.270.745,88	29.528,71	223.416,93	83.590,21	245.998,97	359.117,89	97.135.044,92	1.408.339,00	1.767.456,89	27.478,05
		-7.620.142,81	-9.477.674,96	1.336.825,56	602.506,47	261.746,06	-220.682,76	1.377.888,86	-10.253.057,35	-1.408.339,00	-30.450,14	

RICAVI	1.737.006,75
COSTI NON DEDUCIBILI	1.767.456,89
RISULTATO	27.478,05
	-2.972,09

RICAVI	A1	A2	A3	A4	A5			
	SANITA'		RICERCA		MENSA			
90.356.001,07		1.366.354,27		345.336,27	25.316,21	1.737.006,75	1,92%	
A		B		C	D	B+C+D	A/(B+C)	

2H160)	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2I100)	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2I110)	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2I120)	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2I130)	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2I140)	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2I150)	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2J100)	Assistenza sociosanitaria residenziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2J110)	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2J120)	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2J130)	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2J140)	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2J150)	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2J160)	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2K100)	Assistenza termale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2L100)	Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29999)	TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	17594390	937861	0	0	0	3148693	0	0	0	0
3A100)	Attività di Pronto soccorso	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3A110)	Attività diretta di Pronto soccorso e OBI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3A111)	Attività diretta di PS e OBI per accessi non seguiti da ricovero	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3A112)	Attività diretta di PS e OBI per accessi seguiti da ricovero	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3A120)	Accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in Pronto Soccorso per accessi non seguiti da ricovero	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3B100)	Assistenza ospedaliera per acuti	79113049	7896824	0	0	0	455242	0	0	381343	32206
3B110)	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital	397594	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3B120)	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Surgery	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3B130)	Assistenza ospedaliera per acuti - In degenza ordinaria	78715455	7896824	0	0	0	455242	0	0	381343	32206
3B140)	Assistenza ospedaliera per acuti - Farmaci ad alto costo rimborsati extra-tariffa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3B150)	Assistenza ospedaliera per acuti - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra-tariffa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3C100)	Assistenza ospedaliera per lungodegenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3D100)	Assistenza ospedaliera per riabilitazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3E100)	Trasporto sanitario assistito	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3F100)	Attività trasfusionale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3G100)	Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3H100)	Attività a supporto della donazione di cellule riproduttive	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39999)	TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	79113049	7896824	0	0	0	455242	0	0	381343	32206
48888)	TOTALE COSTI PER ATTIVITA' DI RICERCA	1133965	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49999)	TOTALE GENERALE	97841404	8834685	0	0	0	3603935	0	0	381343	32206