

**AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA  
DI MODENA**

**COPIA DAL REGISTRO DEGLI ATTI DEL DIRETTORE GENERALE**

**N.15/0000149/DG**

**Del 14 Luglio 2015**

**DELIBERA N. 15/0000149/DG**

**OGGETTO:**

**Adozione Bilancio economico preventivo anno 2015.**

**Data:** 14/07/2015

**Proponente:** Servizio Bilancio e Finanze

*Adozione Bilancio economico preventivo anno 2015.*

*IL DIRETTORE GENERALE*

- Richiamati gli artt. 4,5, 6 e 7 della legge regionale 50/94 e successive modificazioni e l'art. 6 della legge regionale 29/2004, che disciplinano il sistema di programmazione economico – finanziaria, prevedendo l'obbligo per le aziende sanitarie di predisporre un Piano Programmatico triennale, un Bilancio Pluriennale di Previsione (avente la stessa durata del Piano programmatico) e un Bilancio Economico preventivo.
- Richiamato l'art. 25 del D. Lgs. 118/2011 e successive modificazioni e integrazioni, che prevede per le aziende ospedaliere la predisposizione di un bilancio preventivo economico annuale, che comprenda il conto economico preventivo, il rendiconto finanziario, una nota illustrativa che espliciti i criteri impiegati, e il piano degli investimenti.
- Richiamata la deliberazione di Giunta Regionale n. 901 del 13 luglio 2015 “Linee di programmazione e finanziamento delle aziende e degli enti del servizio sanitario regionale per l'anno 2015”, laddove, al fine di armonizzare le due normative sopracitate, stabilisce che le aziende sanitarie regionali debbano limitare la programmazione aziendale alla predisposizione del bilancio economico preventivo, comprensivo del rendiconto finanziario, della nota illustrativa e del piano degli investimenti, sospendendo la programmazione economica pluriennale.
- Richiamata la stessa deliberazione di Giunta Regionale n. 901/2015, con particolare riferimento al quadro economico di riparto del FSR e all'allegato A “Obiettivi della programmazione sanitaria regionale 2015”, che contengono i presupposti per i bilanci di previsione aziendali;
- Vista la nota prot. 0480166 del 6 luglio 2015, con la quale il Direttore Generale Sanità e Politiche Sociali della regione Emilia – Romagna trasmette le indicazioni di dettaglio per l'adozione del Bilancio Economico Preventivo;
- Su proposta del responsabile del servizio Bilancio e Finanze, dr.ssa Monica Gualmini, indicato, ai sensi della legge 241/90, quale responsabile del procedimento.
- Acquisito il parere favorevole del direttore sanitario e del direttore amministrativo.

*DELIBERA*

- a) Di adottare il Bilancio Economico Preventivo per l'esercizio 2015, allegato al presente atto quale parte integrante e sostanziale, composto da conto economico preventivo, rendiconto finanziario, nota illustrativa che esplicita i criteri impiegati e piano degli investimenti triennale;
- b) di trasmettere il documento alla Giunta regionale secondo i tempi e le modalità indicati dal servizio Programmazione Economico-Finanziaria della regione Emilia – Romagna;

c) di trasmettere il medesimo documento al Collegio Sindacale, al Comitato di Indirizzo e alla Conferenza Socio - Sanitaria Territoriale, per i pareri e le osservazioni di legge.

---

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO  
(Dott. Ivan Cavallo)

IL DIRETTORE SANITARIO  
(Dott. Luca Sircana)

IL DIRETTORE GENERALE  
(Dott. Ivan Trenti)

parere favorevole

DELIBERA N.15/0000149/2015/DG

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO  
F.to (Dott. Ivan Cavallo)

IL DIRETTORE SANITARIO  
F.to (Dott. Luca Sircana)

IL DIRETTORE GENERALE  
F.to (Dott. Ivan Trenti)

---

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE E DI ESECUTIVITA'

Si certifica che la presente deliberazione viene pubblicata, ai sensi dell'art. 32, della L. n.69/2009, in forma integrale, in data odierna, all'Albo online di questa Azienda Ospedaliero-Universitaria Policlinico di Modena e che, pertanto, da questa data, essa è esecutiva in quanto ai sensi dell'art.4, comma 8, L. n. 412/1991 atto non soggetto al controllo della Giunta Regionale.

Modena, il \_\_/\_\_/\_\_

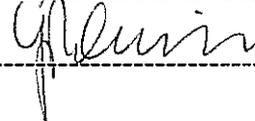
IL FUNZIONARIO INCARICATO

---

CERTIFICATO DI CONTROLLO DELLA GIUNTA REGIONALE  
E DI PUBBLICAZIONE DELL' ATTO

Copia della presente deliberazione ai sensi dell'art. 4 comma 8 della legge 30.12.1991 n. 412, è stata inviata alla Giunta Regionale e pubblicata, in forma integrale, all'Albo online il 17/07/2015 ed è esecutiva dal \_\_/\_\_/\_\_.

IL FUNZIONARIO INCARICATO



---

CERTIFICATO DI AVVENUTA PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione, in forma integrale, è stata pubblicata ai sensi dell'art.32, della L. n.69/2009 all'Albo online dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria Policlinico di Modena dal \_\_/\_\_/\_\_ al \_\_/\_\_/\_\_.

Modena, il \_\_/\_\_/\_\_

IL FUNZIONARIO INCARICATO



**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE**  
**EMILIA-ROMAGNA**  
**Azienda Ospedaliero-Universitaria di Modena**

**Policlinico**

# **BILANCIO ECONOMICO**

## **PREVENTIVO 2015**

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011	PREVENTIVO 2015	PREVENTIVO 2014	VARIAZIONE PREVENTIVO 2015/PREVENTIVO 2014	
			Importo	%
<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>42.022.577</b>	<b>34.034.265</b>	<b>7.988.312</b>	<b>23,47%</b>
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	42.007.577	33.984.265	8.023.312	23,61%
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	15.000	50.000	-35.000	-70,00%
<i>A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	-	-	-	-
<i>A.1.b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	-	-	-	-
<i>A.1.b.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	-	-	-	-
<i>A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	-	-	-	-
<i>A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	-	-	-	-
<i>A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici</i>	15.000	50.000	-35.000	-70,00%
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
<i>A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	-	-	-	-
<i>A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	-	-	-	-
<i>A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici</i>	-	-	-	-
<i>A.1.c.4) da privati</i>	-	-	-	-
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-
<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-</b>	<b>-2.633.065</b>	<b>2.633.065</b>	<b>100,00%</b>
<b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>1.300.000</b>	<b>1.300.000</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>206.092.634</b>	<b>206.606.884</b>	<b>-514.250</b>	<b>-0,25%</b>
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	195.447.669	196.036.884	-589.215	-0,30%
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	6.573.000	6.740.000	-167.000	-2,48%
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	4.071.965	3.830.000	241.965	6,32%
<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>4.362.200</b>	<b>3.640.076</b>	<b>722.124</b>	<b>19,84%</b>
<b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>3.350.000</b>	<b>3.150.000</b>	<b>200.000</b>	<b>6,35%</b>
<b>A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>5.538.000</b>	<b>4.787.484</b>	<b>750.516</b>	<b>15,68%</b>

A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
A.9) Altri ricavi e proventi	179.050	101.000	78.050	77,28%
<b>Totale A)</b>	<b>262.844.461</b>	<b>250.986.644</b>	<b>11.857.817</b>	<b>4,72%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				-
<b>B.1) Acquisti di beni</b>	<b>57.602.000</b>	<b>54.797.500</b>	<b>2.804.500</b>	<b>5,12%</b>
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	56.483.000	53.736.000	2.747.000	5,11%
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	1.119.000	1.061.500	57.500	5,42%
<b>B.2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>24.117.435</b>	<b>23.045.314</b>	<b>1.072.121</b>	<b>4,65%</b>
B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.207.100	1.017.528	189.572	18,63%
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	165.000	121.092	43.908	36,26%
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	386.000	353.830	32.170	9,09%
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	4.670.000	5.150.000	-480.000	-9,32%
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	160.000	107.500	52.500	48,84%
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	10.702.251	10.189.351	512.900	5,03%
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	6.827.084	6.106.013	721.071	11,81%
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
<b>B.3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>32.657.113</b>	<b>34.541.033</b>	<b>-1.883.920</b>	<b>-5,45%</b>

B.3.a) Servizi non sanitari	31.636.110	32.838.139	-1.202.029	-3,66%
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	658.507	1.401.558	-743.051	-53,02%
B.3.c) Formazione	362.496	301.336	61.160	20,30%
<b>B.4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>10.797.500</b>	<b>10.478.500</b>	<b>319.000</b>	<b>3,04%</b>
<b>B.5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>2.196.000</b>	<b>1.627.500</b>	<b>568.500</b>	<b>34,93%</b>
<b>B.6) Costi del personale</b>	<b>111.297.413</b>	<b>109.635.315</b>	<b>1.662.098</b>	<b>1,52%</b>
B.6.a) Personale dirigente medico	33.193.995	35.645.160	-2.451.165	-6,88%
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.698.863	3.597.243	101.620	2,82%
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	52.531.002	49.444.017	3.086.985	6,24%
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	2.118.553	2.113.455	5.098	0,24%
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	19.755.000	18.835.440	919.560	4,88%
<b>B.7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>1.460.000</b>	<b>1.477.000</b>	<b>-17.000</b>	<b>-1,15%</b>
<b>B.8) Ammortamenti</b>	<b>10.763.000</b>	<b>10.648.461</b>	<b>114.539</b>	<b>1,08%</b>
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	213.000	317.461	-104.461	-32,91%
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	6.935.000	6.581.000	354.000	5,38%
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.615.000	3.750.000	-135.000	-3,60%
<b>B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>350.000</b>	<b>350.000</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
<b>B.10) Variazione delle rimanenze</b>	<b>500.000</b>	<b>-</b>	<b>500.000</b>	<b>-</b>
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	500.000	-	500.000	-
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-
<b>B.11) Accantonamenti</b>	<b>2.180.000</b>	<b>2.165.000</b>	<b>15.000</b>	<b>0,69%</b>
B.11.a) Accantonamenti per rischi	815.000	865.000	-50.000	-5,78%
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	15.000	10.000	5.000	50,00%
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-	-
B.11.d) Altri accantonamenti	1.350.000	1.290.000	60.000	4,65%
<b>Totale B)</b>	<b>253.920.461</b>	<b>248.765.623</b>	<b>5.154.838</b>	<b>2,07%</b>

<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>8.924.000</b>	<b>2.221.021</b>	<b>-2.221.021</b>	<b>100,00%</b>
				-
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				-
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-	-
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1.375.000	1.805.000	-430.000	-23,82%
<b>Totale C)</b>	<b>-1.375.000</b>	<b>-1.805.000</b>	<b>430.000</b>	<b>-23,82%</b>
				-
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				-
D.1) Rivalutazioni	-	-	-	-
D.2) Svalutazioni	-	-	-	-
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
				-
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				-
E.1) Proventi straordinari	210.000	50.000	160.000	320,00%
E.1.a) Plusvalenze	-	-	-	-
E.1.b) Altri proventi straordinari	210.000	50.000	160.000	320,00%
E.2) Oneri straordinari	-	-	-	-
E.2.a) Minusvalenze	-	-	-	-
E.2.b) Altri oneri straordinari	-	-	-	-
<b>Totale E)</b>	<b>210.000</b>	<b>50.000</b>	<b>160.000</b>	<b>320,00%</b>
				-
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>7.759.000</b>	<b>466.021</b>	<b>7.292.980</b>	<b>1564,95%</b>
				-
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>				-
Y.1) IRAP	7.629.000	7.519.000	110.000	1,46%
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	7.359.000	7.209.000	150.000	2,08%
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	80.000	82.000	-2.000	-2,44%
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	190.000	228.000	-38.000	-16,67%

Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
<b>Y.2) IRES</b>	<b>130.000</b>	<b>130.000</b>	-	<b>0,00%</b>
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
<b>Totale Y)</b>	<b>7.759.000</b>	<b>7.649.000</b>	<b>110.000</b>	<b>1,44%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>0</b>	<b>-7.182.979</b>	<b>7.182.980</b>	

## RELAZIONE ILLUSTRATIVA

### PREMESSA

Il bilancio economico preventivo dell'esercizio 2015 dell'Azienda Ospedaliero – Universitaria di Modena è redatto secondo le indicazioni e gli schemi di conto economico e rendiconto di liquidità previsti dal Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118, modificato con Decreto del Ministero della Salute 20 marzo 2013.

Considerato che quest'anno viene adottato successivamente all'adozione del Bilancio di Esercizio 2014, come indicato dalla Direzione Regionale Sanità e Politiche Sociali con mail del 28 maggio scorso, la nota illustrativa riporta anche i dati del Consuntivo 2014, così da favorire la confrontabilità e la comprensibilità del Preventivo stesso, e, per i medesimi motivi, illustra le variazioni intercorse proprio tra il Preventivo 2015 e il Consuntivo 2014.

Il bilancio di previsione 2015 è stato impostato con le indicazioni contenute nella deliberazione regionale n. 901 del 13 luglio 2015, che peraltro precisa che, stante l'indeterminatezza dello scenario economico-finanziario dei prossimi anni per il settore sanitario, la programmazione aziendale viene limitata alla predisposizione del solo Preventivo Annuale, ma comprensivo del Piano degli Investimenti triennale.

Per quanto riguarda il finanziamento del Servizio Sanitario Nazionale per il 2015 il riparto alle aziende è stato fatto con un volume di risorse pari a 7.954,417 milioni di euro, inferiore dello 0,28% rispetto all'anno scorso, distribuiti con gli stessi criteri utilizzati nel 2014, ma con modalità differente.

Quest'anno infatti la DGR ripartisce da subito alle aziende tutte le risorse disponibili, mantenendo un unico accantonamento a copertura dei farmaci innovativi e degli investimenti in c/esercizio (115 milioni di euro complessivi).

Per questi ultimi, si stabilisce che, nell'anno 2015, la possibilità di finanziamento con risorse proprie (cioè attraverso la rettifica dei contributi in conto esercizio) è limitata agli interventi indifferibili, in quanto necessari per garantire la sicurezza delle strutture e degli impianti, e la continuità nell'erogazione delle prestazioni. Nello specifico viene definito un tetto massimo regionale (20,626 milioni di euro, accantonati nel bilancio regionale), che sarà assegnato in chiusura di esercizio sulla base degli investimenti effettivamente realizzati. Le Aziende pertanto, come precisato nella nota regionale prot. 0480166 del 6 luglio 2015, indicano nei Piani degli investimenti triennali gli investimenti finanziati con contributi in conto esercizio, mentre l'iscrizione della rettifica nel conto economico sarà disposta dalla Regione in chiusura di esercizio.

Per quanto riguarda i farmaci innovativi, la Legge di Stabilità per il 2015 ha istituito per il biennio 2015/2016 il "Fondo per il concorso al rimborso per l'acquisto dei medicinali innovativi", cofinanziato da Stato e da FSN. Nelle more del riparto di questo Fondo nazionale, le aziende sanitarie dovranno

indicare nei preventivi il costo per l'acquisizione dei medicinali innovativi (per un totale di 93,982 milioni di euro compresi i farmaci erogati in mobilità extra regionale) ed iscriverne un equivalente finanziamento regionale, che sarà assegnato in chiusura dell'esercizio 2015 a valere sull'accantonamento regionale e sulla base della spesa effettivamente sostenuta (nota regionale prot. 0480166 del 6 luglio 2015 già richiamata).

Queste indicazioni, unitamente all'assegnazione fin d'ora del finanziamento per gli ammortamenti non sterilizzati ante 2009 e delle somme a garanzia dell'equilibrio economico-finanziario, a cui si aggiungono gli obiettivi di governo dei processi di acquisto, della spesa farmaceutica e dei dispositivi medici, delle risorse umane, dei processi di integrazione di servizi tra le aziende contenuti nella stessa DGR 901/2015, consentiranno ai bilanci aziendali di registrare una situazione di pareggio civilistico.

Coerentemente con questo quadro regionale, il Policlinico di Modena presenta il suo Bilancio di previsione 2015 in pareggio. I finanziamenti regionali assegnati a garanzia dell'equilibrio economico, la rettifica contributi per investimenti a carico 2015 finanziata nel 2014, il contenimento di alcuni costi (oneri finanziari, accantonamenti, variazione di rimanenze, utenze) hanno permesso all'Azienda di far fronte all'incremento per i medicinali innovativi (iscritti a bilancio e quindi ricompresi nel risultato d'esercizio) e per altri specifici beni, per alcune tipologie mirate di personale, per la riapertura di alcune aree con conseguente aumento di posti letto.

Di seguito vengono sinteticamente illustrate le principali variazioni iscritte nel Preventivo, con riferimento all'ultimo bilancio deliberato, che, quest'anno, è il Bilancio di Esercizio 2014.

# RICAVI

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011	BILANCIO PREVENTIVO 2015	BILANCIO CONSUNTIVO 2014	BILANCIO PREVENTIVO 2014	PREV 2015	%	PREV 2015	%
				CONS 2014		PREV 2014	
				Importo		Importo	
<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>42.022.577</b>	<b>43.846.445</b>	<b>34.034.265</b>	<b>-1.823.868</b>	<b>-4,16%</b>	<b>7.988.312</b>	<b>23,47%</b>
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	42.007.577	43.489.835	33.984.265	-1.482.258	-3,41%	8.023.312	23,61%
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	15.000	233.340	50.000	-218.340	-93,57%	-35.000	-70,00%
<i>A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	-	134.380	-	-134.380	-	-	-
<i>A.1.b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>A.1.b.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	-	85.620	-	-85.620	-	-	-
<i>A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici</i>	15.000	13.340	50.000	1.660	12,44%	-35.000	-70,00%
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	123.270	-	-123.270	100,00%	-	-
<i>A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici</i>	-	123.270	-	-123.270	100,00%	-	-
<i>A.1.c.4) da privati</i>	-	-	-	-	-	-	-
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-	-	-	-
<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	-	<b>-6.231.056</b>	<b>-2.633.065</b>	<b>6.231.056</b>	<b>100,00%</b>	<b>2.633.065</b>	<b>100,00%</b>
<b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>1.300.000</b>	<b>2.736.057</b>	<b>1.300.000</b>	<b>-1.436.057</b>	<b>-52,49%</b>	-	<b>0,00%</b>
<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>206.092.634</b>	<b>205.873.266</b>	<b>206.606.884</b>	<b>219.368</b>	<b>0,11%</b>	<b>-514.250</b>	<b>-0,25%</b>
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	195.447.669	195.138.934	196.036.884	308.735	0,16%	-589.215	-0,30%
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	6.573.000	6.562.925	6.740.000	10.075	0,15%	-167.000	-2,48%
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	4.071.965	4.171.407	3.830.000	-99.442	-2,38%	241.965	6,32%
<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>4.362.200</b>	<b>5.488.832</b>	<b>3.640.076</b>	<b>-1.126.632</b>	<b>-20,53%</b>	<b>722.124</b>	<b>19,84%</b>

A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	3.350.000	3.152.343	3.150.000	197.657	6,27%	200.000	6,35%
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	5.538.000	6.110.776	4.787.484	-572.776	-9,37%	750.516	15,68%
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-	-	-
A.9) Altri ricavi e proventi	179.050	205.442	101.000	-26.392	-12,85%	78.050	77,28%
<b>Totale A)</b>	<b>262.844.461</b>	<b>261.182.106</b>	<b>250.986.644</b>	<b>1.662.355</b>	<b>0,64%</b>	<b>11.857.817</b>	<b>4,72%</b>

## CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

Sono state iscritte le cifre assegnate con DGR 901/2015, che, al netto di progetti speciali e contributi finalizzati, risultano essere le seguenti:

	Preventivo 2015	Consuntivo 2014
Finanziamento a carico Aziende Usi della regione	9.832.123,00	9.832.126,00
Qualificazione dell'attività di eccellenza	4.511.903,00	4.511.903,00
Finanziamento SSR-Università	11.427.551,00	11.427.551,00
Riequilibrio economico-finanziario	9.279.000,00	8.585.000,00 **
Rettifica contributi conto esercizio indistinti per investimenti	finanziato nel 2014	-3.603.901,00
Ammortamenti sterilizzati ante 2009	4.152.000,00	4.389.000,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>39.205.577,00</b>	<b>35.141.679,00</b>

\*\*Riportato interamente per omogeneità di confronto, nonostante nel 2014 sia stato contabilizzato in parte (670 mila euro) tra i rimborsi.

Rispetto al Consuntivo 2014, l'Azienda incrementa la propria quota di risorse regionali di 694 mila euro e non subisce la decurtazione corrispondente alla quota di rettifica dei contributi in conto esercizio per investimenti effettuati in anni precedenti (2012/2014), in quanto finanziata nello scorso esercizio (DGR 1735/2014).

Per quanto riguarda il finanziamento con risorse proprie di nuovi investimenti, indifferibili ed urgenti, si rinvia a quanto illustrato in premessa.

In merito alla copertura dei medicinali innovativi, all'Azienda è stato riconosciuto un importo di 400 mila euro a titolo di rimborso dei costi per il farmaco per l'epatite (quantificati in 180 mila euro) e per i medicinali innovativi rientranti nella mobilità extraregionale. I restanti costi per medicinali innovativi, essendo stati ricompresi nel risultato d'esercizio, non rientrano nel fondo di riserva regionale, ma vengono finanziati dal valore della produzione.

## RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE

### *ACCORDO DI FORNITURA*

Gli importi iscritti a bilancio sono stati concordati e definiti congiuntamente con l'Azienda UsI provinciale e ripetono quanto iscritto nello scorso esercizio:

	Accordo 2015	Accordo 2014
Degenza	99.815.219,00	99.815.219,00
Ambulatoriale	34.230.327,00	34.230.327,00
Contributo di qualificazione	5.514.820,00	5.514.820,00
Farmaci	7.356.518,00	7.356.518,00
<b>TOTALE</b>	<b>146.916.884,00</b>	<b>146.916.884,00</b>

Ad esso sono stati aggiunti 250 mila euro di maggiori ricavi per il contenimento delle liste di attesa e 141 mila euro per aumento dell'attività di consulenza a Baggiovara e Castelfranco, temporaneamente registrati tra i ricavi per specialistica a fatturazione diretta in attesa di definirne con l'Azienda provinciale la corretta contabilizzazione.

### *MOBILITA' INFRA ED EXTRA*

Tenuto conto che si è in attesa della definizione del sistema di remunerazione delle prestazioni sanitarie (art. 9 del Patto per la salute 2014-2016), la DGR 901/2015 precisa che, in sede previsionale, le aziende sanitarie devono attenersi ai valori di mobilità infraregionale 2014 e alle tariffe regionali vigenti per quanto riguarda la mobilità extraregionale.

L'azienda pertanto ha mantenuto i ricavi da attività di ricovero e di specialistica ambulatoriale per pazienti della regione sugli stessi importi dello scorso esercizio (pur evidenziandosi nel primo quadrimestre un lieve incremento).

Per quanto riguarda l'attività per pazienti di provenienza extra regionale, a tariffe invariate, è stato stimato il mantenimento dei ricavi per le prestazioni di ricovero e un contenuto aumento per le prestazioni ambulatoriali, in linea con quanto osservato nei primi quattro mesi dell'anno.

Il ricavo per somministrazione farmaci in mobilità, al netto dei medicinali oggetto di finanziamento specifico, è stato stimato in sostanziale continuità con il 2014.

#### *ALTRI PROVENTI E RICAVI DI ESERCIZIO*

Sono stati complessivamente mantenuti sugli stessi importi del consuntivo, fatte salve alcune valutazioni prudenziali (per esempio per quanto riguarda gli incassi da sperimentazioni farmaci, da corsi di formazione...).

Sono stati invece stimati in incremento i ricavi da ticket, sulla base dell'andamento registrato nel primo quadrimestre dell'anno.

#### *RIMBORSI*

Importo stimato in riduzione per il venir meno di alcune poste significative di rimborso, in particolare assicurative, non ripetibili (nel 2014 sono state pari a poco meno di 500 mila euro). Inoltre, nello scorso esercizio era stato contabilizzato in questa voce una quota parte del contributo a garanzia dell'equilibrio economico – finanziario (670 mila euro), ora invece registrato interamente nei contributi in conto esercizio.

#### *STERILIZZAZIONE QUOTE DI AMMORTAMENTO*

La voce comprende le rettifiche dei costi di ammortamento generati dai cespiti acquisiti con contributi in conto capitale, donazioni da privati, altri fondi finalizzati o acquisiti anteriormente al 1996. L'importo è previsto in riduzione coerentemente con la previsione in riduzione dei corrispondenti costi di ammortamento.

#### *ALTRI RICAVI*

Sono ricompresi, in questo raggruppamento, i ricavi da patrimonio immobiliare, che si mantengono sulle somme registrate nello scorso esercizio.

## COSTI

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011	BILANCIO PREVENTIVO 2015	BILANCIO CONSUNTIVO 2014	BILANCIO PREVENTI VO 2014	PREV 2015 CONS 2014	PREV 2015 PREV 2014		
				Importo	%	Importo	%
<b>B.1) Acquisti di beni</b>	<b>57.602.000</b>	<b>54.986.807</b>	<b>54.797.500</b>	<b>2.615.193</b>	<b>4,76%</b>	<b>2.804.500</b>	<b>5,12%</b>
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	56.483.000	53.937.610	53.736.000	2.545.390	4,72%	2.747.000	5,11%
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	1.119.000	1.049.196	1.061.500	69.804	6,65%	57.500	5,42%
<b>B.2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>24.117.435</b>	<b>24.646.743</b>	<b>23.045.314</b>	<b>-529.308</b>	<b>-2,15%</b>	<b>1.072.121</b>	<b>4,65%</b>
B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-	-	-	-
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-	-	-	-
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.207.100	1.207.165	1.017.528	-65	-0,01%	189.572	18,63%
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-	-	-	-
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-	-	-	-
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-	-	-	-
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	165.000	149.667	121.092	15.333	10,24%	43.908	36,26%
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-	-	-	-
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-	-	-	-
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-	-	-	-
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	386.000	376.030	353.830	9.970	2,65%	32.170	9,09%
B.2.l) Acquisti prestazioni socio- sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	-	-	-
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	4.670.000	4.650.176	5.150.000	19.824	0,43%	480.000	-9,32%
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	160.000	1.366.026	107.500	-1.206.026	-88,29%	52.500	48,84%
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	10.702.251	10.256.109	10.189.351	446.142	4,35%	512.900	5,03%
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	6.827.084	6.641.569	6.106.013	185.515	2,79%	721.071	11,81%
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-	-	-	-
<b>B.3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>32.657.113</b>	<b>31.950.022</b>	<b>34.541.033</b>	<b>707.091</b>	<b>2,21%</b>	<b>-1.883.920</b>	<b>-5,45%</b>
B.3.a) Servizi non sanitari	31.636.110	30.939.002	32.838.139	697.108	2,25%	-1.202.029	-3,66%

B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	658.507	721.146	1.401.558	-62.639	-8,69%	-743.051	-53,02%
B.3.c) Formazione	362.496	289.874	301.336	72.622	25,05%	61.160	20,30%
<b>B.4) Manutenzione e riparazione</b>	10.797.500	10.517.454	10.478.500	280.046	2,66%	319.000	3,04%
<b>B.5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>2.196.000</b>	<b>1.633.292</b>	<b>1.627.500</b>	<b>562.708</b>	<b>34,45%</b>	<b>568.500</b>	<b>34,93%</b>
<b>B.6) Costi del personale</b>	<b>111.297.413</b>	<b>110.714.504</b>	<b>109.635.315</b>	<b>582.909</b>	<b>0,53%</b>	<b>1.662.098</b>	<b>1,52%</b>
B.6.a) Personale dirigente medico	33.193.995	34.004.960	35.645.160	-810.965	-2,38%	-2.451.165	-6,88%
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.698.863	3.459.659	3.597.243	239.204	6,91%	101.620	2,82%
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	52.531.002	51.738.854	49.444.017	792.148	1,53%	3.086.985	6,24%
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	2.118.553	2.077.641	2.113.455	40.912	1,97%	5.098	0,24%
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	19.755.000	19.433.390	18.835.440	321.610	1,65%	919.560	4,88%
<b>B.7) Oneri diversi di gestione</b>	1.460.000	1.807.454	1.477.000	-347.454	-19,22%	-17.000	-1,15%
<b>B.8) Ammortamenti</b>	<b>10.763.000</b>	<b>11.852.327</b>	<b>10.648.461</b>	<b>-1.089.327</b>	<b>-9,19%</b>	<b>114.539</b>	<b>1,08%</b>
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	213.000	400.232	317.461	-187.232	-46,78%	-104.461	-32,91%
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	<b>6.935.000</b>	<b>6.951.123</b>	<b>6.581.000</b>	<b>-16.123</b>	<b>-0,23%</b>	<b>354.000</b>	<b>5,38%</b>
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	<b>3.615.000</b>	<b>4.500.972</b>	<b>3.750.000</b>	<b>-885.972</b>	<b>-19,68%</b>	<b>-135.000</b>	<b>-3,60%</b>
<b>B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>350.000</b>	<b>711.066</b>	<b>350.000</b>	<b>-361.066</b>	<b>-50,78%</b>	-	<b>0,00%</b>
<b>B.10) Variazione delle rimanenze</b>	<b>500.000</b>	<b>1.166.801</b>	-	<b>-666.801</b>	<b>-57,15%</b>	<b>500.000</b>	-
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	500.000	1.225.373	-	-725.373	-59,20%	500.000	-
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	58.572	-	58.572	100,00%	-	-
<b>B.11) Accantonamenti</b>	<b>2.180.000</b>	<b>3.325.169</b>	<b>2.165.000</b>	<b>-1.145.169</b>	<b>-34,44%</b>	<b>15.000</b>	<b>0,69%</b>
B.11.a) Accantonamenti per rischi	815.000	1.644.768	865.000	-829.768	-50,45%	-50.000	-5,78%
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	15.000	12.267	10.000	2.733	22,28%	5.000	50,00%
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	256.295	-	-256.295	100,00%	-	-
B.11.d) Altri accantonamenti	1.350.000	1.411.840	1.290.000	-61.840	-4,38%	60.000	4,65%
<b>Totale B)</b>	<b>253.920.461</b>	<b>253.311.639</b>	<b>248.765.623</b>	<b>608.822</b>	<b>0,24%</b>	<b>5.154.838</b>	<b>2,07%</b>

### *ACQUISTO BENI*

Al netto delle variazioni determinate dagli acquisti con finanziamenti dedicati, l'incremento effettivo stimato è significativo (+2,6 milioni di euro) ed è concentrato sui farmaci oncologici (in particolare su oncologici specifici, quali quelli per il tumore alla mammella) e, in misura inferiore, sui dispositivi medici (destinati alla nuova piattaforma robotica di ortopedia e alle nuove attrezzature per l'urologia donate dalla BPER). E' stato valutato l'impatto positivo sui prezzi di gare AVEN in aggiudicazione o già aggiudicate, che ha compensato in parte gli aumenti stimati per l'anno e in parte, invece, la conclusione negativa di altre gare.

Come da nota regionale prot. 0480166 del 6 luglio 2015, è stata ricompresa nella previsione la stima di 180 mila euro di spesa per l'acquisto del farmaco Epatite C da somministrare a pazienti ricoverati e finanziata dall'accantonamento regionale.

### *SERVIZI SANITARI*

Al netto delle variazioni in diminuzione collegate al programma di ricerca Regione – Università (concentrate nella voce “Rimborsi, assegni e contributi sanitari”, che si riduce di 1,2 milioni di euro), si prevede un aumento di 290 mila euro per nuovi contratti libero – professionali, aumento di ore su contratti esistenti e per ripercussione sull'intero anno di contratti attivati nel corso del 2014. Questi incrementi si sono resi e si renderanno necessari per far fronte principalmente alle attività di recupero delle liste di attesa e alle maggiori consulenze concordate con l'Azienda UsI provinciale.

A questi maggiori oneri, si è aggiunto un costo aggiuntivo di 210 mila euro per personale infermieristico acquisito in urgenza per far fronte al periodo estivo.

### *SERVIZI NON SANITARI*

La previsione dei servizi alberghieri e degli altri servizi non sanitari (+500 mila euro) ha tenuto in considerazione il trend in aumento conseguente alla riattivazione di n. 4 posti letto in Ostetricia, n. 6 posti letto in Recovery-room, n. 10 posti letto in Urologia. Sono stati considerati i costi emergenti per la fornitura di calzature protettive Ebola per il personale operante in Malattie Infettive e Pronto Soccorso, per aumentate esigenze di vigilanza, nonché per la consegna di alcuni cantieri effettuata a fine dicembre 2014 o programmata per l'anno in corso.

E' stata rivisitata infine la convenzione con l'Università degli Studi di Modena e Reggio Emilia per l'attività consulenziale di genetica medica, con un aumento di spesa di 160 mila euro, dovuta alla rilevante quantità di campioni genetici da sottoporre ad indagine. Trattandosi di attività collegata a prestazioni a fatturazione diretta, i maggiori costi saranno in parte recuperati da maggiori ricavi.

### *MANUTENZIONI E RIPARAZIONI*

Si prevede un incremento di costi di 280 mila euro, dovuto principalmente alla manutenzione delle attrezzature sanitarie. Su questa voce, infatti, impatta l'uscita dalla garanzia (dicembre 2014) dell'acceleratore lineare di Carpi, l'aumento dei costi per le chiamate e i materiali di ricambio per l'invecchiamento del parco apparecchiature, la previsione di una quota di manutenzioni straordinarie su attrezzature altrimenti da sostituire. Un minimo incremento del 2% è stato stimato anche per la manutenzione ordinaria agli immobili.

### *GODIMENTO BENI DI TERZI*

Si prevedono maggiori costi per 560 mila euro, dovuti alla ripercussione sull'intero esercizio di contratti di noleggio stipulati a fine 2014, in particolare per la piattaforma robotica di ortopedia protesica, per i sistemi diagnostici di Anatomia e Istologia Patologica, per i sistemi di raccolta e produzione di concentrati eritrocitari del TrASFusionale

### *PERSONALE DIPENDENTE*

Il costo previsto a fine anno aumenta complessivamente di 580 mila euro, a cui si aggiungono 80 mila euro di irap.

L'incremento è dovuto per 280 mila euro all'indennità 15 anni e RIA e rappresenta il calcolo di quanto prudenzialmente sarà liquidato entro l'anno, mentre la differenza di 380 mila euro copre il costo di tutto il personale in servizio a maggio 2015, finanziato per tutto l'anno.

### *ONERI DIVERSI DI GESTIONE*

Si riducono significativamente le spese processuali, particolarmente elevate nel 2014 per la chiusura di alcuni importanti contenziosi. Rispetto al consuntivo, inoltre, si evidenzia un'ulteriore riduzione "tecnica" di 230 mila euro dovuta alla non iscrizione dei costi per rimborsi assicurativi oltre franchigia (e, tra i ricavi, del correlativo rimborso regionale).

### *SVALUTAZIONI*

L'importo iscritto tra le svalutazioni crediti è inferiore al 2014, ma congruo con l'entità dei crediti ad oggi passibili di tale accantonamento.

### *VARIAZIONE DELLE RIMANENZE*

Si stima una variazione negativa delle scorte, inferiore a quanto registrato a consuntivo, ma pur sempre prudenzialmente preventivata perché collegata all'entrata a regime degli approvvigionamenti dall'ULC e, quindi, ad una più controllata gestione degli armadi di reparto.

## ACCANTONAMENTI

Diminuiscono significativamente rispetto allo scorso esercizio.

In particolare, si riducono l'accantonamento per interessi di ritardato pagamento, per effetto della riduzione dei tempi di pagamento delle forniture e l'accantonamento per le franchigie assicurative, che viene riportato su un importo più contenuto, ma adeguato al fondo già esistente al 31.12.2014. Non viene previsto infine l'accantonamento per quote inutilizzate di contributi vincolati, perché non rilevabile a preventivo.

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011	BILANCIO PREVENTIVO 2015	BILANCIO CONSUNTIVO 2014	BILANCIO PREVENTIVO 2014	PREV 2015 CONS 2014		PREV 2015 PREV 2014	
				Importo	%	Importo	%
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	417	-	-417	-100,00%	-	-
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1.375.000	1.287.809	1.805.000	87.191	6,77%	-430.000	-23,82%
<b>Totale C)</b>	<b>-1.375.000</b>	<b>-1.287.392</b>	<b>-1.805.000</b>	<b>-87.608</b>	<b>6,81%</b>	<b>430.000</b>	<b>-23,82%</b>
					-	-	-
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					-	-	-
D.1) Rivalutazioni	-	-	-	-	-	-	-
D.2) Svalutazioni	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
					-	-	-
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>					-	-	-
E.1) Proventi straordinari	210.000	2.965.037	50.000	-2.755.037	-92,92%	160.000	320,00%
E.1.a) Plusvalenze	-	8.101	-	-8.101	-100,00%	-	-
E.1.b) Altri proventi straordinari	210.000	2.956.936	50.000	-2.746.936	-92,90%	160.000	320,00%
E.2) Oneri straordinari	-	1.864.913	-	-1.864.913	-100,00%	-	-
E.2.a) Minusvalenze	-	4.099	-	-4.099	-100,00%	-	-
E.2.b) Altri oneri straordinari	-	1.860.814	-	-1.860.814	-100,00%	-	-
<b>Totale E)</b>	<b>210.000</b>	<b>1.100.124</b>	<b>50.000</b>	<b>-890.124</b>	<b>-80,91%</b>	<b>160.000</b>	<b>320,00%</b>

<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>7.759.000</b>	<b>7.683.199</b>	<b>466.021</b>	<b>75.801</b>	<b>0,99%</b>	<b>7.292.979</b>	<b>1564,95%</b>
					-	-	-
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>					-	-	-
<b>Y.1) IRAP</b>	<b>7.629.000</b>	<b>7.548.131</b>	<b>7.519.000</b>	<b>80.869</b>	<b>1,07%</b>	<b>110.000</b>	<b>1,46%</b>
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	7.359.000	7.279.710	7.209.000	79.290	1,09%	150.000	2,08%
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	80.000	83.947	82.000	-3.947	-4,70%	-2.000	-2,44%
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	190.000	184.474	228.000	5.526	3,00%	-38.000	-16,67%
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-	-	-	-
<b>Y.2) IRES</b>	<b>130.000</b>	<b>130.000</b>	<b>130.000</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
<b>Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Totale Y)</b>	<b>7.759.000</b>	<b>7.678.131</b>	<b>7.649.000</b>	<b>80.869</b>	<b>1,05%</b>	<b>110.000</b>	<b>1,44%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-</b>	<b>5.068</b>	<b>-7.182.979</b>	<b>-5.068</b>	<b>-100,00%</b>	<b>7.182.979</b>	<b>-100,00%</b>

### *INTERESSI PASSIVI*

Sono stati ridotti (- 90 mila euro), stimando gli effetti del minor tasso di interesse sull'anticipazione di tesoreria contenuto nella nuova convenzione e dell'andamento dei tassi di interesse sulle rate dei mutui.

Per quanto riguarda gli interessi sui ritardati pagamenti, al momento è particolarmente difficile stimarne l'andamento e quindi sono stati mantenuti prudenzialmente sull'importo, peraltro contenuto, del consuntivo (riducendo però l'accantonamento).

### *PROVENTI E ONERI STRAORDINARI*

Rientrano in questo raggruppamento contributi in denaro, plusvalenze e sopravvenienze, tutti iscritti nell'importo ad oggi registrato in contabilità non essendo, per loro natura, proiettabili a fine anno.

## IL RENDICONTO FINANZIARIO E IL PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2015/2017

Il rendiconto finanziario contiene una stima delle variazioni di cassa previste per l'esercizio 2015. E' stato redatto sul nuovo modello previsto dal D. Lgs. 118/2011.

La gestione corrente, con la progressiva riduzione degli ammortamenti pregressi e con il pareggio civilistico, è prevista con segno positivo.

La gestione reddituale al momento è stimata invariata. Non si prevedono erogazioni straordinarie di liquidità, pertanto, prudenzialmente, non sono state iscritte rimesse straordinarie che, qualora pervengano, saranno vincolate alla riduzione del debito. Attualmente i tempi di pagamento delle forniture sono a 80 giorni dalla data di registrazione delle fatture, ma si cercherà di utilizzare in modo ottimale la liquidità disponibile per raggiungere i 60 giorni. In questo senso, l'avvio del nuovo servizio di tesoreria dal 1° luglio, con la conseguente riduzione del tasso d'interesse sull'anticipazione ordinaria, dà all'Azienda un'ulteriore disponibilità.

La gestione extracorrente contiene, nella parte dedicata alle attività, la quota annuale del piano triennale degli investimenti finanziati dall'Azienda con donazioni in denaro o contributi in c/capitale. Sono state iscritte le quote di capitale da rimborsare sui mutui in essere al 31.12.2015, per finanziare le quali è stato stimato un contenuto aumento a fine anno dell'anticipazione di cassa (attualmente utilizzata al 50% della sua disponibilità).

Il Piano degli Investimenti triennale è stato redatto secondo gli specifici schemi predisposti a livello regionale, a cui è stata aggiunta la Scheda di Rilevazione degli interventi conseguenti agli eventi sismici.

Le prime due schede contengono l'elenco e la descrizione degli investimenti previsti nel triennio, con la relativa fonte di finanziamento, mentre la terza scheda comprende interventi ritenuti prioritari dall'Azienda e per i quali occorre reperire il finanziamento. In particolare:

- la scheda "Investimenti in corso di realizzazione oppure con progettazione approvata" raggruppa n. 7 interventi in corso o in fase di avvio, per i quali esiste un finanziamento già assegnato sotto forma di contributo in c/capitale (interventi AP o programma regionale-6° aggiornamento), di donazione da privato o di mutuo. Tra questi investimenti si segnalano 5 interventi per lavori di consolidamento statico, miglioramento antisismico e ristrutturazione

degli stabili. Gli interventi residui mirano all'ammodernamento delle tecnologie mediche e dei sistemi informativi aziendali;

- la scheda “Investimenti in corso di progettazione” comprende interventi di manutenzione straordinaria edile e impiantistica, sostituzioni di attrezzature sanitarie, informatiche ed arredi, per i quali è indifferibile ed urgente intervenire. Per questi infatti è richiesta la copertura con rettifica dei contributi in c/esercizio secondo la percentuale fissata dalla Legge di Stabilità 2013 (che, per il 2015, è l'80%); peraltro, come da indicazioni regionali, per ora la rettifica dei contributi in c/esercizio non viene riportata nel conto economico, in quanto sarà coperta da un accantonamento regionale, ripartito però solo a consuntivo sulla base dei costi effettivamente sostenuti dall'Azienda;
- la scheda “Interventi in corso di progettazione – BIS” elenca al suo interno gli interventi post – sisma, resisi necessari a seguito degli eventi tellurici del 2012 e finanziati dai fondi per la ricostruzione. Tra questi interventi il più significativo è la costruzione ex novo del Nuovo Blocco Materno-Infantile che avrà un valore complessivo di € 28.372.000,00 (finanziati). Ad esso si aggiungono gli interventi volti al consolidamento e al miglioramento antisismico dei corpi H – D1, D, G, E, C ed altri progetti (interamente finanziati) per ripristino e riparazione di parti strutturali del Policlinico e acquisto di strumentazione e apparecchiature mediche finalizzate all'attività sanitaria dei nuovi reparti;
- la scheda “Interventi in programmazione”, come anticipato, elenca alcuni investimenti ritenuti prioritari dall'Azienda e per i quali occorre reperire la copertura finanziaria. Di questi, buona parte erano stati proposti già per l'anno in corso, ma non ritenuti finanziariamente compatibili con il fondo regionale accantonato.

Infine, si allegano le schede richieste dalla legge 11 febbraio 1994, n. 109 e adottate dall'Azienda con deliberazione n. 148 del 3.7.2015.

*ALLEGATI*

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	PREVENTIVO 2015	Euro/1000, (Arrotonda;0), segni SIS	PREVENTIVO 2014	Euro/1000, (Arrotonda;0), segni SIS
AA0000	A) Valore della produzione				
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	42.022.577,00	42.023	34.034.264,58	34.035
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	42.007.577,00	42.008	33.984.264,58	33.985
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	37.455.577,00	37.456	33.673.503,78	33.674
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	4.552.000,00	4.552	310.760,80	311
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	15.000,00	15	50.000,00	50
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	0	-	0
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		0		0
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA		0		0
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA		0		0
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro		0		0
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	0	-	0
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		0		0
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro		0		0
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	15.000,00	15	50.000,00	50
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	15.000,00	15	50.000,00	50
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92		0		0
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro		0		0
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	-	-	-
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente		0		0
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		0		0
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca		0		0
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca		0		0
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati		0		0

<b>AA0240</b>	<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	-	-	<b>- 2.633.065,00</b>	<b>(2.633)</b>
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale		0	- 2.633.065,00	-2.633
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi		0		0
<b>AA0270</b>	<b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>1.300</b>
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato		0		0
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		0		0
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	1.300.000,00	1.300	1.300.000,00	1.300
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati		0		0
<b>AA0320</b>	<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>206.092.634,00</b>	<b>206.092</b>	<b>206.606.884,00</b>	<b>206.607</b>
<b>AA0330</b>	<b>A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici</b>	<b>196.492.669,17</b>	<b>196.492</b>	<b>196.341.884,00</b>	<b>196.342</b>
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	176.553.669,17	176.553	176.045.084,00	176.045
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	117.603.924,17	117.604	125.420.084,00	125.420
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	44.176.477,00	44.176	36.975.000,00	36.975
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		0		0
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	7.978.268,00	7.978	7.600.000,00	7.600
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale		0		0
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata		0		0
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali		0		0
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso		0		0
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	6.795.000,00	6.795	6.050.000,00	6.050
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	1.045.000,00	1.045	305.000,00	305
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	18.894.000,00	18.894	19.991.800,00	19.992
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	14.963.000,00	14.963	15.692.800,00	15.693

AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	3.137.000,00	3.137	3.159.000,00	3.159
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)		0		0
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	761.000,00	761	1.130.000,00	1.130
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione		0		0
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione		0		0
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione		0		0
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione		0		0
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione		0		0
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione		0		0
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC		0		0
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	33.000,00	33	10.000,00	10
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione		0		0
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	33.000,00	33	10.000,00	10
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale		0		0
AA0610	<b>A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)</b>	-	0	-	0
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		0		0
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		0		0
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		0		0
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		0		0
AA0660	<b>A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati</b>	<b>3.026.964,83</b>	<b>3.027</b>	<b>3.525.000,00</b>	<b>3.525</b>
AA0670	<b>A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia</b>	<b>6.573.000,00</b>	<b>6.573</b>	<b>6.740.000,00</b>	<b>6.740</b>

AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	1.700.000,00	1.700	2.240.000,00	2.240
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	4.873.000,00	4.873	4.500.000,00	4.500
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica		0		0
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)		0		0
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		0		0
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro		0		0
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		0		0
<b>AA0750</b>	<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>4.362.200,00</b>	<b>4.362</b>	<b>3.640.076,22</b>	<b>3.641</b>
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	145.000,00	145	120.000,00	120
<b>AA0770</b>	<b>A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione		0		0
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione		0		0
<b>AA0800</b>	<b>A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>2.067.750,00</b>	<b>2.068</b>	<b>1.351.790,00</b>	<b>1.352</b>
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	356.750,00	357	110.290,00	110
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	619.000,00	619	426.000,00	426
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.092.000,00	1.092	815.500,00	816
<b>AA0840</b>	<b>A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici</b>	<b>1.343.250,00</b>	<b>1.343</b>	<b>1.476.786,22</b>	<b>1.477</b>
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	203.250,00	203	241.786,22	242
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici		0		0
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	1.140.000,00	1.140	1.235.000,00	1.235
<b>AA0880</b>	<b>A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati</b>	<b>806.200,00</b>	<b>806</b>	<b>691.500,00</b>	<b>692</b>
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	0	-	0

AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale		0		0
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera		0		0
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back		0		0
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	806.200,00	806	691.500,00	692
<b>AA0940</b>	<b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>3.350.000,00</b>	<b>3.350</b>	<b>3.150.000,00</b>	<b>3.150</b>
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	3.350.000,00	3.350	3.150.000,00	3.150
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso		0		0
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) – Altro		0		0
<b>AA0980</b>	<b>A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio</b>	<b>5.538.000,00</b>	<b>5.538</b>	<b>4.787.484,00</b>	<b>4.787</b>
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato		0		0
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	2.590.000,00	2.590	1.502.175,00	1.502
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	1.837.000,00	1.837	1.820.000,00	1.820
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	641.000,00	641		0
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti		0		0
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	470.000,00	470	1.465.309,00	1.465
<b>AA1050</b>	<b>A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>		0		0
<b>AA1060</b>	<b>A.9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>179.050,00</b>	<b>179</b>	<b>101.000,00</b>	<b>101</b>
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	20.000,00	20	6.000,00	6
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	57.050,00	57	65.000,00	65
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	102.000,00	102	30.000,00	30
<b>AZ9999</b>	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>262.844.461,00</b>	<b>262.844</b>	<b>250.986.643,80</b>	<b>250.988</b>
<b>BA0000</b>	<b>B) Costi della produzione</b>		0		0
<b>BA0010</b>	<b>B.1) Acquisti di beni</b>	<b>- 57.602.000,00</b>	<b>57.601</b>	<b>- 54.797.500,00</b>	<b>54.797</b>
<b>BA0020</b>	<b>B.1.A) Acquisti di beni sanitari</b>	<b>- 56.483.000,00</b>	<b>56.482</b>	<b>- 53.736.000,00</b>	<b>53.735</b>
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	- 3.580.445,56	3.580	- 3.305.090,00	3.305
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	- 3.020.248,67	3020	- 2.968.090,00	2968

BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	- 560.196,89	560	- 337.000,00	337
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale		0		0
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	- 3.765.250,00	3.765	- 3.507.400,00	3.507
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	- 36.878,00	37	- 45.000,00	45
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale		0		0
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	- 3.728.372,00	3.728	- 3.462.400,00	3.462
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	- 17.071.676,54	17.072	- 21.633.000,00	21.633
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	- 10.857.563,35	10.858	- 15.784.000,00	15.784
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	- 1.299.665,51	1.300	- 1.650.000,00	1.650
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	- 4.914.447,68	4.914	- 4.199.000,00	4.199
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	- 18.587,88	19	- 40.000,00	40
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	- 64.357,61	64	- 51.000,00	51
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	- 500.249,46	500	- 1.019.300,00	1.019
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario		0		0
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	- 715.056,79	715	- 746.000,00	746
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 30.767.376,16	30.767	- 23.434.210,00	23.434
<b>BA0310</b>	<b>B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</b>	<b>- 1.119.000,00</b>	<b>1.119</b>	<b>- 1.061.500,00</b>	<b>1.062</b>
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	- 12.000,00	12	- 18.000,00	18
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	- 400.000,00	400	- 380.000,00	380
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	- 2.000,00	2	- 2.000,00	2
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	- 470.000,00	470	- 491.000,00	491
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	- 185.000,00	185	- 111.500,00	112
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	- 50.000,00	50	- 59.000,00	59
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0		0
<b>BA0390</b>	<b>B.2) Acquisti di servizi</b>	<b>- 56.774.548,55</b>	<b>56.772</b>	<b>- 57.586.347,11</b>	<b>57.586</b>
<b>BA0400</b>	<b>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</b>	<b>- 24.117.435,16</b>	<b>24.117</b>	<b>- 23.045.314,09</b>	<b>23.046</b>
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	0	-	0
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	0	-	0
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG		0		0
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS		0		0
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale		0		0
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)		0		0

BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		0		0
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale		0		0
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	0	-	0
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione		0		0
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		0		0
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)		0		0
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	- 1.207.100,00	1.207	- 1.017.528,00	1.018
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	- 1.151.901,14	1.152	- 938.528,00	939
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		0		0
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	- 55.198,86	55	- 79.000,00	79
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI		0		0
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	-	0	-	0
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati		0		0
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati		0		0
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private		0		0
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati		0		0
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		0		0
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	0	-	0
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		0		0
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		0		0
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione		0		0
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)		0		0
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)		0		0
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	0	-	0
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		0		0
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		0		0
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)		0		0

BA0740	B.2.A.5.4) - da privato		0		0
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	0	-	0
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		0		0
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		0		0
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)		0		0
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato		0		0
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	- 165.000,00	165	- 121.092,00	121
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	- 122.934,78	123	- 93.092,00	93
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		0		0
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	- 42.065,22	42	- 28.000,00	28
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-	0	-	0
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati		0		0
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati		0		0
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private		0		0
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati		0		0
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		0		0
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	0	-	0
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		0		0
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		0		0
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione		0		0
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)		0		0
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)		0		0
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	0	-	0
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale		0		0
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		0		0
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)		0		0
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)		0		0
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)		0		0

BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		0		0
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	0	-	0
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		0		0
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		0		0
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)		0		0
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato		0		0
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		0		0
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	- 386.000,00	386	- 353.830,00	354
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		0		0
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		0		0
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)		0		0
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	- 386.000,00	386	- 353.830,00	354
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	0	-	0
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		0		0
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)		0		0
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione		0		0
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)		0		0
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)		0		0
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)	- 4.670.000,00	4.670	- 5.150.000,00	5.150
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area ospedaliera	- 1.100.000,00	1.100	- 1.400.000,00	1.400
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia- Area specialistica	- 3.570.000,00	3.570	- 3.750.000,00	3.750
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area sanità pubblica		0		0
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)		0		0

BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
			0		0
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro				
			0		0
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
			0		0
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	- 160.000,00	160	- 107.500,0 0	108
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	- 131.400,00	131	- 107.500,00	108
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero		0		0
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		0		0
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92		0		0
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi		0		0
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 28.600,00	29		0
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	- 10.702.250,98	10.702	- 10.189.351,09	10.189
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 413.366,92	413	- 310.213,00	310
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	- 61.133,08	61	- 15.337,00	15
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	- 10.227.750,98	10.228	- 9.825.141,09	9.825
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	- 25.000,00	25	- 28.000,00	28
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	- 1.541.000,00	1.541	- 1.471.500,00	1472
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	- 54.000,00	54	- 53.000,00	53
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	- 5.196.750,98	5.197	- 5.595.281,09	5595
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	- 213.000,00	213		0
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	- 3.198.000,00	3.198	- 2.677.360,00	2677
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	0	- 38.660,00	39

BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	- 38.660,00	39
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università		0		0
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		0		0
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	- 6.827.084,18	6.827	- 6.106.013,00	6.106
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 1.213.142,11	1.213	- 372.013,00	372
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	- 567.000,00	567		0
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)		0		0
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	- 5.046.942,07	5.047	- 5.734.000,00	5.734
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva		0		0
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC		0		0
<b>BA1560</b>	<b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>	- <b>32.657.113,39</b>	<b>32.655</b>	- <b>34.541.033,02</b>	<b>34.540</b>
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	- 31.636.110,00	31.635	- 32.838.139,00	32.838
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	- 3.519.000,00	3.519	- 3.635.000,00	3.635
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	- 4.402.000,00	4.402	- 6.650.000,00	6.650
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	- 4.766.000,00	4.766	- 4.952.000,00	4.952
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento		0		0
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	- 950.000,00	950	- 1.100.000,00	1.100
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	- 865.000,00	865	- 820.000,00	820
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	- 1.278.000,00	1.278	- 665.000,00	665
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	- 200.000,00	200	- 270.000,00	270
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	- 4.040.000,00	4.040	- 4.417.200,00	4.417
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	- 2.106.406,00	2.106	- 2.581.100,00	2.581
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	- 3.445.000,00	3.445	- 3.416.000,00	3.416
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	- 3.225.000,00	3.225	- 3.200.000,00	3.200
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	- 220.000,00	220	- 216.000,00	216
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	- 6.064.704,00	6.064	- 4.331.839,00	4.332

BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	- 2.120.335,53	2.120	- 1.791.180,00	1.791
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	- 50.000,00	50	-	0
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	- 3.894.368,47	3.894	- 2.540.659,00	2.541
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	- 658.507,39	658	- 1.401.558,02	1.401
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 2.845,41	3	- 105.257,00	105
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	- 150.070,41	150	- 567.000,00	567
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	- 495.349,02	495	- 729.301,02	729
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	- 77.000,00	77	- 111.600,00	112
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	- 45.000,00	45	- 44.900,00	45
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	- 6.349,02	6	- 6.349,02	6
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria		0		0
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	- 367.000,00	367	- 566.452,00	566
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	- 10.242,55	10	-	0
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 10.242,55	10		0
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università		0		0
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		0		0
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	- 362.496,00	362	- 301.336,00	301
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico		0		0
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	- 362.496,00	362	- 301.336,00	301
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	- 10.797.500,00	10.798	- 10.478.500,00	10.479
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	- 5.041.000,00	5.041	- 4.984.500,00	4.985
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari		0		0
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	- 5.220.000,00	5.220	- 4.930.000,00	4.930
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi		0		0

BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	- 16.500,00	17	- 14.000,00	14
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	- 520.000,00	520	- 550.000,00	550
<b>BA1980</b>	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0		0
<b>BA1990</b>	<b>B.4) Godimento di beni di terzi</b>	<b>- 2.196.000,00</b>	<b>2.196</b>	<b>- 1.627.500,00</b>	<b>1.628</b>
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	- 140.000,00	140	- 498.500,00	499
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	- 2.056.000,00	2.056	- 1.129.000,00	1.129
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	- 1.570.000,00	1.570	- 750.000,00	750
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	- 486.000,00	486	- 379.000,00	379
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	0	-	0
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria		0		0
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria		0		0
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0		0
<b>BA2080</b>	<b>Totale Costo del personale</b>	<b>- 111.297.412,45</b>	<b>111.298</b>	<b>- 109.635.314,89</b>	<b>109.635</b>
<b>BA2090</b>	<b>B.5) Personale del ruolo sanitario</b>	- 89.423.859,01	89.424	- <b>88.686.419,41</b>	88.687
<b>BA2100</b>	<b>B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>	- 36.892.857,42	36.893	- <b>39.242.402,35</b>	39.243
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	- 33.193.994,91	33.194	- 35.645.159,81	35.645
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	- 31.793.994,91	31.794	- 34.906.479,42	34.906
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	- 1.400.000,00	1.400	- 738.680,39	739
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro		0		0
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	- 3.698.862,51	3.699	- 3.597.242,54	3.598
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	- 3.633.862,51	3634	- 3.534.559,50	3535
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	- 65.000,00	65	- 62.683,04	63
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro		0		0
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	- 52.531.001,59	52.531	- 49.444.017,06	49.444
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	- 48.156.001,59	48.156	- 46.889.538,83	46.890
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	- 4.375.000,00	4.375	- 2.554.478,23	2.554
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro		0		0
<b>BA2230</b>	<b>B.6) Personale del ruolo professionale</b>	- <b>609.757,45</b>	<b>610</b>	- <b>550.955,91</b>	<b>551</b>
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	- 609.757,45	610	- 550.955,91	551

BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	- 609.757,45	610	- 550.955,91	551
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato		0		0
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro		0		0
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	0	-	0
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato		0		0
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato		0		0
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro		0		0
<b>BA2320</b>	<b>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>	<b>- 11.943.795,99</b>	<b>11.944</b>	<b>- 11.349.780,70</b>	<b>11.349</b>
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	- 238.795,99	239	- 302.057,91	302
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	- 140.000,00	140	- 203.607,41	204
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	- 98.795,99	99	- 98.450,50	98
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro		0		0
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	- 11.705.000,00	11.705	- 11.047.722,79	11.047
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	- 11.000.000,00	11.000	- 10.774.369,06	10.774
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	- 705.000,00	705	- 273.353,73	273
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro		0		0
<b>BA2410</b>	<b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>	<b>- 9.320.000,00</b>	<b>9.320</b>	<b>- 9.048.158,87</b>	<b>9.048</b>
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	- 1.270.000,00	1.270	- 1.260.441,46	1.260
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	- 1.270.000,00	1.270	- 1.260.441,46	1.260
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato		0		0
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro		0		0
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	- 8.050.000,00	8.050	- 7.787.717,41	7.788
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	- 8.050.000,00	8.050	- 7.787.717,41	7.788
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato		0		0
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro		0		0
<b>BA2500</b>	<b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>	<b>- 1.460.000,00</b>	<b>1.460</b>	<b>- 1.477.000,00</b>	<b>1.477</b>

BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	- 510.000,00	510	- 500.000,00	500
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	- 50.000,00	50	- 50.000,00	50
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	- 900.000,00	900	- 927.000,00	927
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	- 645.000,00	645	- 635.000,00	635
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	- 255.000,00	255	- 292.000,00	292
<b>BA2560</b>	<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>- 10.763.000,00</b>	<b>10.763</b>	<b>- 10.648.461,00</b>	<b>10.648</b>
<b>BA2570</b>	<b>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>	- 213.000,00	213	- 317.461,00	317
<b>BA2580</b>	<b>B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>- 10.550.000,00</b>	<b>10.550</b>	<b>- 10.331.000,00</b>	<b>10.331</b>
<b>BA2590</b>	<b>B.12) Ammortamento dei fabbricati</b>	<b>- 6.935.000,00</b>	<b>6.935</b>	<b>- 6.581.000,00</b>	<b>6.581</b>
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)		0		0
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	- 6.935.000,00	6.935	- 6.581.000,00	6.581
<b>BA2620</b>	<b>B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali</b>	<b>- 3.615.000,00</b>	<b>3.615</b>	<b>- 3.750.000,00</b>	<b>3.750</b>
<b>BA2630</b>	<b>B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>- 350.000,00</b>	<b>350</b>	<b>- 350.000,00</b>	<b>350</b>
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali		0		0
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	- 350.000,00	350	- 350.000,00	350
<b>BA2660</b>	<b>B.15) Variazione delle rimanenze</b>	<b>- 500.000,00</b>	<b>500</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	- 500.000,00	500		0
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie		0		0
<b>BA2690</b>	<b>B.16) Accantonamenti dell'esercizio</b>	<b>- 2.180.000,00</b>	<b>2.180</b>	<b>- 2.165.000,00</b>	<b>2.165</b>
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	- 815.000,00	815	- 865.000,00	865
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	- 50.000,00	50	- 100.000,00	100
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	- 120.000,00	120	- 120.000,00	120
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		0		0
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)		0		0
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	- 645.000,00	645	- 645.000,00	645
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	- 15.000,00	15	- 10.000,00	10
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	0	-	0
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato		0		0
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		0		0

BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca		0		0
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati		0		0
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	- 1.350.000,00	1.350	- 1.290.000,00	1.290
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	- 300.000,00	300	- 500.000,00	500
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		0		0
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai		0		0
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt. dirigenza medica		0	- 215.000,00	215
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt. dirigenza non medica		0		0
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt. comparto		0		0
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	- 1.050.000,00	1.050	- 575.000,00	575
<b>BZ9999</b>	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>- 253.920.461,00</b>	<b>253.918</b>	<b>- 248.765.623,00</b>	<b>248.765</b>
<b>CA0000</b>	<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		0		0
<b>CA0010</b>	<b>C.1) Interessi attivi</b>	-	0	-	0
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica		0		0
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari		0		0
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi		0		0
<b>CA0050</b>	<b>C.2) Altri proventi</b>	-	0	-	0
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni		0		0
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		0		0
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		0		0
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti		0		0
CA0100	C.2.E) Utili su cambi		0		0
<b>CA0110</b>	<b>C.3) Interessi passivi</b>	<b>- 1.360.000,00</b>	<b>1.360</b>	<b>- 1.795.000,00</b>	<b>1.795</b>
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	- 180.000,00	180	- 80.000,00	80
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	- 980.000,00	980	- 1.215.000,00	1.215
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	- 200.000,00	200	- 500.000,00	500
<b>CA0150</b>	<b>C.4) Altri oneri</b>	<b>- 15.000,00</b>	<b>15</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>10</b>
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	- 15.000,00	15	- 10.000,00	10
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi		0		0
<b>CZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>1.375.000,00</b>	<b>-1.375</b>	<b>1.805.000,00</b>	<b>-1.805</b>
<b>DA0000</b>	<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		0		0
DA0010	D.1) Rivalutazioni		0		0
DA0020	D.2) Svalutazioni		0		0
<b>DZ9999</b>	<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>

<b>EA0000</b>	<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>		0		0
EA0010	E.1) Proventi straordinari	210.000,00	210	50.000,00	50
EA0020	E.1.A) Plusvalenze		0		0
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	210.000,00	210	50.000,00	50
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	50.000,00	50	50.000,00	50
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	160.000,00	160	-	0
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0		0
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	160.000,00	160	-	0
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		0		0
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale		0		0
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		0		0
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		0		0
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		0		0
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		0		0
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	160.000,00	160		0
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	-	0	-	0
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0		0
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-	0	-	0
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		0		0
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale		0		0
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		0		0
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		0		0
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		0		0
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		0		0
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi		0		0
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari		0		0
<b>EA0260</b>	<b>E.2) Oneri straordinari</b>	-	<b>0</b>	-	<b>0</b>
EA0270	E.2.A) Minusvalenze		0		0
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-	0	-	0

EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti		0		0
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali		0		0
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-	0	-	0
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	0	-	0
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale		0		0
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0		0
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-	0	-	0
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		0		0
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-	0	-	0
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica		0		0
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica		0		0
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto		0		0
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		0		0
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		0		0
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		0		0
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		0		0
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi		0		0
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-	0	-	0
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0		0
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-	0	-	0
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		0		0
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale		0		0
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		0		0
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		0		0

EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		0		0
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		0		0
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi		0		0
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari		0		0
<b>EZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>210.000,00</b>	<b>210</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50</b>
<b>XA0000</b>	<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>7.759.000,00</b>	<b>7.761</b>	<b>466.020,80</b>	<b>468</b>
<b>YA0000</b>	<b>Imposte e tasse</b>		0		0
<b>YA0010</b>	<b>Y.1) IRAP</b>	<b>- 7.629.000,00</b>	<b>7.629</b>	<b>- 7.519.000,00</b>	<b>7.519</b>
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	- 7.359.000,00	7.359	- 7.209.000,00	7.209
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	- 80.000,00	80	- 82.000,00	82
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	- 190.000,00	190	- 228.000,00	228
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale		0		0
<b>YA0060</b>	<b>Y.2) IRES</b>	<b>- 130.000,00</b>	<b>130</b>	<b>- 130.000,00</b>	<b>130</b>
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	- 130.000,00	130	- 130.000,00	130
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale		0		0
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)		0		0
<b>YZ9999</b>	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>- 7.759.000,00</b>	<b>7.759</b>	<b>- 7.649.000,00</b>	<b>7.649</b>
<b>ZZ9999</b>	<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>0,00</b>	<b>2</b>	<b>- 7.182.979,20</b>	<b>-7.181</b>

<b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>		<b>ANNO 2015 preventivo</b>	<b>ANNO 2014 preventivo</b>
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>			
(+)	risultato di esercizio	-	- 7.182.972
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	6.935.000	6.581.000
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	3.615.000	3.750.000
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	213.000	317.461
<b>Ammortamenti</b>			
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 5.068.000	- 3.587.484
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	- 470.000	- 1.200.000
<b>Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>			
(+)	accantonamenti SUMAI	15.000	10.000
(-)	pagamenti SUMAI		-
(+)	accantonamenti TFR		-
(-)	pagamenti TFR		-
<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>			
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		-
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	350.000	-
(-)	utilizzo fondi svalutazioni		-
<b>- Fondi svalutazione di attività</b>			
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	2.165.000	2.155.000
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri		-
<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>			
<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>		<b>7.755.000</b>	<b>843.005</b>
(+)/( )	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali		-
(+)/( )	aumento/diminuzione debiti verso comune		-
(+)/( )	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche		-
(+)/( )	aumento/diminuzione debiti verso arpa		-
(+)/( )	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	- 8.500.000	- 5.000.000
(+)/( )	aumento/diminuzione debiti tributari		-
(+)/( )	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza		-

(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	-	-
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl. forn. di immob. e C/C bancari e istituto tesoriere)	-	-
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a Statuto speciale	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a Statuto speciale	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	-	5.000.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	2.000.000	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	500.000	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-	-
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>		<b>1.755.000</b>	<b>843.005</b>
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	-	-
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	-	-
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	- 300.000
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-	-
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-	-
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali	-	-
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	-	-

(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	-	-
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse	-	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	-	-
(-)	Acquisto terreni	-	-
(-)	Acquisto fabbricati	-	-
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-	-
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 2.307.413	- 1.400.000
(-)	Acquisto mobili e arredi	-	-
(-)	Acquisto automezzi	-	-
(-)	Acquisto altri beni materiali	-	- 500.000
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali in corso	- 6.576.025	- 6.334.600
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	-	-
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali in corso dismesse	-	-
(-)	Acquisto crediti finanziari	-	-
(-)	Acquisto titoli	-	-
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-	-
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	-	-
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-	-
<b>B - Totale attività di investimento</b>		<b>- 8.883.438</b>	<b>- 8.534.600</b>
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			

(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	6.413.438	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	-	-
(+)	aumento fondo di dotazione	-	-
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	-	7.064.600
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto	-	-
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-	-
(+)/(-)	aumenti/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere	3.710.805	3.522.741
(+)	assunzione nuovi mutui	-	-
(-)	mutui quota capitale rimborsata	- 2.995.805	- 2.895.746
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>		<b>7.128.438</b>	<b>7.691.595</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C+)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		-	-
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo			

**Scheda di rilevazione degli interventi in corso di realizzazione oppure con progettazione approvata - piano fornitura approvato posta a base di gara**

	descrizione intervento	tipologia	valore complessivo dell'investimento	data inizio lavori (mese anno)	investimento da realizzare nell'anno 2015	investimento da realizzare nell'anno 2016	investimento da realizzare nell'anno 2017	totale investimento da realizzare	contributo conto/capitale	mutui	alienazioni	contributi in conto esercizio	altre forme di finanziamento	donazioni e contributi da altri soggetti	totale finanziamenti dedicati	note
lavori	2013/1	Intervento 219 AP - CONSOLIDAMENTO STATICO E MIGLIORAMENTO ANTISISMICO - CORPI A, C, F, G, H del POLICLINICO	OP	€ 9.035.000,00	dicembre 2005	€ 1.083.230,57	€ -	€ 1.083.230,57	€ 1.083.230,57						€ 1.083.230,57	intervento 219 AP stralcio 2004
	2013/2	Intervento 221 AP - RISTRUTTURAZIONE PARZIALE PIANI SEMINTERRATO, RIALZATO, TERZO E QUINTO del POLICLINICO	OP	€ 6.904.182,00	ottobre 2005	€ 1.706.699,43	€ -	€ 1.706.699,43	€ 1.236.699,43	€ 470.000,00					€ 1.706.699,43	intervento 221 AP stralcio 2004 + DGR 401/2007 (autorizzato mutuo di 35 milioni di euro, di cui 245 mila euro per completamento int. 221) + DGR 1214/2009 (autorizzato mutuo di 10 milioni di euro, di cui 225 mila euro per completamento int. 221)
	2014/1	MESSA IN SICUREZZA DEL CORPO C, PIANO SECONDO, MEDIANTE RIPARAZIONE E RIPRISTINO DELLE PARTI STRUTTURALI, NON STRUTTURALI ED IMPIANTISTICHE DANNEGGIATE DAL SISMA	OP	€ 2.000.000,00	gennaio 2014	€ 2.000.000,00	€ -	€ 2.000.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 2.000.000,00	€ 2.000.000,00	BENEFATTORE
	2014/10	Intervento AP19 Bis - Miglioramento antisismico, ripristino e finitura di supporto degenze monoblocco	OP	€ 2.270.000,00	aprile 2016		€ 1.200.000,00	€ 1.070.000,00	€ 2.270.000,00	#					€ 2.270.000,00	Delibera Assemblea Legislativa 27 maggio 2014, n.159, DGR del 23 aprile 2014, n. 537
	2014/2	Intervento L14 - CONSOLIDAMENTO STATICO E MIGLIORAMENTO ANTISISMICO -	OP	€ 3.100.000,00	giugno 2014	€ 1.786.094,94	€ -	€ 1.786.094,94	€ 1.786.094,94				€ -		€ 1.786.094,94	programma regionale allegato L, 6° aggiornamento intervento L14; la iniziale quota lavori 2013 pari a 700.000€ è finanziata da fondo sisma da ordinanze 13 e 14 del 24 2-2014- in attesa di definire recupero finanziamento (nota in scheda 2 bis)
tecnologie biomediche	2014/11	int. AP 21 "Ammodernamento attrezzature diagnostico terapeutiche."	ATT	€ 2.268.122,00	aprile 2014	€ 1.900.000,00	€ -	€ 1.900.000,00	€ 1.900.000,00						€ 1.900.000,00	AP 21
		intervento O.4 "Rinnovo tecnologie in ambito plurispecialistico e multidisciplinare"	ATT	€ 150.000,00	marzo 2012	€ 7.413,00	€ -	€ 7.413,00	€ 7.413,00						€ 7.413,00	
tecnologie informatiche	2014/13	Int. AP 22 " Ammodernamento tecnologico attrezzature e sistemi informatici aziendali"		€ 1.000.000,00	aprile 2014	€ 400.000,00	€ -	€ 400.000,00	€ 400.000,00						€ 400.000,00	AP 22
		Int. M 10 " Integrazione applicativi informatici di area sanitaria ed amministrativa"		€ 858.000,00		€ -		€ -	€ -						€ -	L'aggiudicazione delle forniture relative all'intervento M10 sono state completate nel 2014 e sono in fase di contabilizzazione
beni economici, altro																
<b>totale interventi</b>			€ 27.585.304,00		€ 8.883.437,94	€ 1.200.000,00	€ 1.070.000,00	€ 11.153.437,94	€ 6.413.437,94	€ 470.000,00	€ -	€ -		€ 2.000.000,00	€ 11.153.437,94	
<b>rimborso rate mutui accessi (parte capitale)</b>					€ 2.995.805,00	€ 3.097.188,00	€ 3.210.146,00	€ 54.618.330,00								
<b>TOTALE</b>			€ 27.585.304,00	€ -	€ 11.879.242,94	€ 4.297.188,00	€ 4.280.146,00	€ 65.771.767,94	€ 6.413.437,94	€ 470.000,00	€ -	€ -		€ 2.000.000,00	€ 11.153.437,94	



**Scheda di rilevazione degli interventi conseguenti agli eventi sismici del 20-29 maggio 2012 e dei relativi finanziamenti**

identificazione intervento	descrizione intervento	Tipologia	Valore complessivo dell'investimento	EUSF (European Union Solidarity Fund)	DGR 268/2015	assicurazione	donazioni e contributi da altri soggetti	DGR 1735/2014	ord. 06 del 06-02-2014	totale finanziamenti dedicati concessi	note
1	Edificio del policlinico di Modena - Blocco Materno e Infantile	OP + IMP + ATT	€ 28.372.406,00		€ 10.700.000,00	€ 2.599.406,00		15.073.000,00		€ 28.372.406,00	
2	Edificio del policlinico di Modena - Corpo H-D1		€ 5.235.000,00		€ 5.235.000,00					€ 5.235.000,00	
3	Edificio del policlinico di Modena - Corpo D		€ 1.300.000,00		€ 1.300.000,00					€ 1.300.000,00	
4	Edificio del policlinico di Modena - Corpo G		€ 3.866.000,00		€ 3.866.000,00					€ 3.866.000,00	
5	Edificio del policlinico di Modena - Corpo - E		€ 9.500.000,00		€ 9.500.000,00					€ 9.500.000,00	
6	Edificio del policlinico di Modena - Corpo - C		€ 4.960.000,00		€ 4.960.000,00					€ 4.960.000,00	
11	Intervento provvisorio di messa in sicurezza del Policlinico mediante realizzazione di blocco ascensori a servizio del Corpo D et E		€ 452.664,00	€ 452.664,00						€ 452.664,00	
12	Intervento provvisorio di messa in sicurezza del Corpo G, piani seminterrato, rialzato, primo del Policlinico, mediante riparazione e ripristino delle parti strutturali, non strutturali ed impiantistiche danneggiate dal sisma		€ 1.490.857,00	€ 1.490.857,00						€ 1.490.857,00	
13	Acquisto di strumenti ed apparecchiature mediche necessari per garantire lo svolgimento delle attività clinico assistenziali nei nuovi reparti		€ 200.000,00						€ 200.000,00	€ 200.000,00	quota 1° semestre 2015
			€ 55.376.927,00	€ 1.943.521,00	€ 35.561.000,00				€ 200.000,00	€ 55.376.927,00	

**Scheda rilevazione interventi in corso di programmazione**

(1)	identificazione intervento (2)	descrizione intervento (3)	tipologia (4)	valore complessivo dell'investimento	eventuale parziale copertura finanziaria intervento					Previsione inizio - fine lavori (mese-anno)	identificazione dei bisogni e definizione degli obiettivi che si intendono raggiungere con la realizzazione dell'intervento (breve descrizione)
					contributo conto/capitale	mutui (5)	alienazioni (6)	contributi in conto esercizio (7)	altre forme di finanziamento (8)		
lavori	2014/15	Edificio Dermatologia	NC	€ 3.520.000,00				€ 2.420.000,00		€ 1.100.000,00	Concessione di costruzione e gestione con pagamento in 20 anni con rate annuali di 121.000€ - Finanza di Progetto
Manutenzioni straordinarie	2015/1bis	manutenzione straordinaria impianti elettrici - parte 2	IMP	€ 267.779,95				€ 267.779,95			quota parte intervento 2015 senza copertura finanziaria
	2015/2bis	manutenzione straordinaria impianti meccanici - parte 2	IMP	€ 139.792,35				€ 139.792,35			quota parte intervento 2015 senza copertura finanziaria
	2015/3bis	servizi complementari manutenzioni edili - parte 2	OP	€ 341.690,80				€ 341.690,80			quota parte intervento 2015 senza copertura finanziaria
	2015/4bis	interventi a valenza patrimoniale- parte 2	IMP	€ 547.608,07				€ 547.608,07			quota parte intervento 2015 senza copertura finanziaria
	2015/5bis	adeguamento a prescrizioni SPP locali anatomia patologia - parte 2	OP	€ 273.339,00				€ 273.339,00			quota parte intervento 2015 senza copertura finanziaria
	2015/6bis	Adeguamento normativo e di legge locali radiofarmacia medicina nucleare	IMP	€ 200.000,00				€ 200.000,00			quota parte intervento 2015 senza copertura finanziaria
	2015/7bis	Adeguamento normativo locali Edificio Dialisi - parte 2	IMP	€ 400.000,00				€ 400.000,00			quota parte intervento 2015 senza copertura finanziaria
	2015/8bis	Ristrutturazione 3° piano corpo I ad uso Amb. Derm atologia	IMP	€ 300.000,00				€ 300.000,00			quota parte intervento 2015 senza copertura finanziaria
	2014/16	Nuova struttura integrata interaziendale di Senologia Clinica e Screening Mammografico	IMP	€ 1.000.000,00							Obiettivo dell'intervento è la realizzazione di un unico polo di diagnostica mammografica radiologica ed ecografica di 1° e 2° livello, con attività interventistica che veda l'attività di screening mammografico (1° livello) dell'azienda USL di Modena svolta in continuità con l'attività di senologia clinica (2° livello) erogata dalla Radiologia dell'AOUMO, con condivisione delle tecnologie ecografiche e dedicate alle biopsie radio ed eco guidate.
tecnologie biomediche	2015/9bis	sostituzioni per obsolescenza programmate e impreviste - parte 2	ATT	€ 222.416,96				€ 222.416,96			quota parte intervento 2015 senza copertura finanziaria
	2014/19	Tac Intraoperatoria mobile	ATT	€ 650.000,00							L'apparecchiatura TC Intraoperatoria è dedicata agli interventi su neoplasie base cranio effettuati dalla SC di ORL in collaborazione con la S.C. di Neurochirurgia della AUSL di Modena ed ai controlli post operatori in TIPO, senza lo spostamento del paziente
	2014/20	Sistema per la preparazione automatizzata di farmaci citostatici	ATT	€ 750.000,00							L'apparecchiatura consente di trasformare la preparazione manuale delle terapie antitumorali in una preparazione automatizzata, con miglioramento del processo produttivo in termini di riduzione del tempo operatore, una pressochè totale eliminazione dei rischi da contaminazione e ottimizzazione dell'uso di farmaci ad alto costo mediante riduzione degli scarti. L'utilizzo dello strumento, se condiviso con l'azienda USL di Modena, potrebbe garantire oltre alla copertura delle esigenze aziendali quelle dell'area sud della provincia di Modena
	2014/21	Robot chirurgico Da Vinci - seconda consolle	ATT	€ 300.000,00							l'acquisto della seconda consolle è destinata a dare la possibilità di affiancare al chirurgo principale il secondo operatore e a consentire la formazione di nuovi operatori.
	2015/16	Cone Beam CT per Linac Synergy	ATT	€ 480.000,00							Potenziamento dell'ultimo Linac acquistato con sistema Kvoltage per realizzazione terapie IGRT, in affinamento di quelle prodotte con HI-Art Tomotherapy, per estendere il numero di trattamenti ad alta precisione erogabili dal servizio di radioterapia
	2015/17	Aggiornamento angiografo radiologia a tecnologia FPD	ATT	€ 400.000,00							Sostituzione catena di ripresa analogica con catena digitale basata su FPD con miglioramento della qualità immagine oltre che per vetustà IB attualmente installato.
	2015/22	Manutenzioni straordinarie e sostituzioni apparecchiature biomediche e di laboratorio obsolete e/o prive di copertura manutentiva - Anno 2016	ATT	€ 2.000.000,00							il progressivo invecchiamento delle apparecchiature non coperto da proporzionale turn over, richiede per il mantenimento della dotazione un investimento annuo per sostituzioni non inferiore all'importo indicato
tecnologie informatiche	2015/10bis	Tecnologie informatiche - sostituzioni impreviste - parte 2	ATT	€ 39.182,01				€ 39.182,01			quota parte intervento 2015 senza copertura finanziaria
	2015/23	Manutenzioni straordinarie e sostituzioni apparecchiature informatiche - Anno 2016	ATT	€ 250.000,00							il progressivo invecchiamento delle apparecchiature non coperto da proporzionale turn over, richiede per il mantenimento della dotazione un investimento annuo per sostituzioni non inferiore all'importo indicato
beni economici, altro	2015/11bis	sostituzioni per obsolescenza programmate e impreviste - parte 2	ATT	€ 65.164,26				€ 65.164,26			quota parte intervento 2015 senza copertura finanziaria
	2015/24	sostituzione arredi	ATT	€ 250.000,00							il progressivo invecchiamento degli arredi e le nuove ristrutturazioni, richiedono per il mantenimento delle funzioni un investimento annuo per sostituzioni non inferiore all'importo indicato
<b>totale</b>				€ 12.396.973,40	-	-	-	€ 5.216.973,40	-	1.100.000	-

**SCHEDA 1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2015/2017 DELL'AMMINISTRAZIONE  
AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI MODENA**

**QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI**

TIPOLOGIE RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA			Importo Totale
	Disponibilità finanziaria primo anno	Disponibilità finanziaria secondo anno	Disponibilità finanziaria terzo anno	
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	52.904.000,00	0,00	0,00	52.904.000,00
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di immobili art. 53 commi 6-7 d.lgs n. 163/2006	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanziamanti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
Altro	599.405,00	0,00	0,00	599.405,00
<b>Totali</b>	<b>53.503.405,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>53.503.405,00</b>

Importo
0,00

Il Responsabile del Programma

Lugli Mario

**Note:**  
nessun trasferimento di immobili

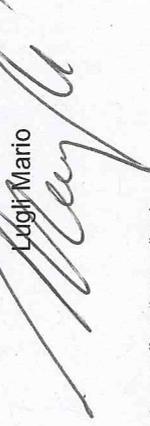
# SCHEDA 2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2015/2017 DELL'AMMINISTRAZIONE AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI MODENA

## ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. progr. (1)	Cod. Int. Amm. ne (2)	Codice ISTAT (3)		Codice NUTS (3)	Tipologia (4)	Categoria (4)	Descrizione intervento	Priorità (5)	Stima dei costi del programma			Cessione Immobili		Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov. Com.						Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Totale	S/N (6)	Importo	Tipologia (7)
1		008	036 023		04	A06/00	Intervento 449 edificio Policlinico di Modena - corpo G	1	3.866.000,00	0,00	0,00	3.866.000,00	N	0,00	
2		008	036 023		04	A06/00	Intervento AP 19 bis - Ristrutturazione degenza monoblocco + intervento 455 edificio Policlinico di Modena - corpo D (da bando di gara accorpato due interventi)	1	3.570.000,00	0,00	0,00	3.570.000,00	N	0,00	
3		008	036 023		04	A06/00	Intervento 450 edificio Policlinico di Modena - corpo E	1	9.500.000,00	0,00	0,00	9.500.000,00	N	0,00	
4		008	036 023		04	A06/00	Intervento 453 edificio Policlinico di Modena - corpo H-D1	1	5.235.000,00	0,00	0,00	5.235.000,00	N	0,00	
5		008	036 023		04	A06/00	Intervento edificio Policlinico di Modena - Blocco Materno Infantile	1	26.372.405,00	0,00	0,00	26.372.405,00	N	0,00	
6		008	036 023		04	A06/00	Intervento 451 edificio Policlinico di Modena - corpo C	1	4.960.000,00	0,00	0,00	4.960.000,00	N	0,00	
							Totale		53.503.405,00	0,00	0,00	53.503.405,00		0,00	

Il Responsabile del Programma

Lugh Mario



(1) Numero progressivo da 1 a N, a partire dalle opere del primo anno.  
(2) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).  
(3) In alternativa al codice ISTAT si può inserire il codice NUTS.

(4) Vedi tabella 1 e Tabella 2.  
(5) Vedi art. 128, comma 3, d.lgs. N. 163/2006 e s.m.i., secondo le priorità indicate dall'amministrazione con una scala in tre livelli (1= massima priorità, 3 = minima priorità).  
(6) Da compilarsi solo nell'ipotesi di cui all'art. 53 co. 6 e 7 del D.l. n. 163/2006 e s.m.i. quando si tratta d'intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. In caso affermativo compilare la

scheda 2B.

### Note

accorpato due interventi: l'intervento edificio policlinico di Modena - corpo D è stato messo dentro all'intervento AP19 - ristrutturazione degenza monoblocco - lotto 5 (gara unica con cinque lotti)

# SCHEDA 3: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2015/2017 DELL'AMMINISTRAZIONE AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI MODENA

## ELENCO ANNUALE

Cod. Int. Amm. n° (1)	Codice Unico Intervento CUI (2)	CUP	Descrizione Intervento	CPV	Responsabile del Procedimento		Importo annualità	Importo totale intervento	Finalità (3)	Conformità		Verifica vincoli ambientali Amb (S/N)	Priorità (4)	Stato progettazione approvata (5)	Stima tempi di esecuzione	
					Cognome	Nome				Urb (S/N)	S/N				Trim/Anno inizio lavori	Trim/Anno fine lavori
	022417403602015 0001	F99E1400006000 1	Intervento 449 edificio Policlinico di Modena - corpo G	65000000-3	Cavazza	Stefano	3.866.000,00	3.866.000,00	MIS	N	S	Sf	1	Sf	1/2016	3/2017
	022417403602015 0002	F99E1400005000 1	Intervento AP 19 bis - Ristrutturazione degenza monoblocco + intervento 455 edificio Policlinico di Modena - corpo D (da bando di gara accorpato due interventi)	65000000-3	Cavazza	Stefano	3.570.000,00	3.570.000,00	MIS	N	S	Sf	1	Sf	4/2015	4/2017
	022417403602015 0003	F99E1400007000 1	Intervento 450 edificio Policlinico di Modena - corpo E	65000000-3	Cavazza	Stefano	9.500.000,00	9.500.000,00	MIS	N	S	Sf	1	Sf	1/2016	3/2017
	022417403602015 0004	F99E1400008000 1	Intervento 453 edificio Policlinico di Modena - corpo H-D1	65000000-3	Cavazza	Stefano	5.235.000,00	5.235.000,00	MIS	N	S	Sf	1	Sf	1/2016	3/2017
	022417403602015 0005	F93H140000200 00	Intervento edificio Policlinico di Modena - Blocco Materno Infantile	65000000-3	bertacchi	alessandro	26.372.405,00	26.372.405,00	MIS	N	S	Sf	1	Sf	4/2016	4/2018
	022417403602015 0006	F99E1400010000 1	Intervento 451 edificio Policlinico di Modena - corpo C	65000000-3	Cavazza	Stefano	4.960.000,00	4.960.000,00	MIS	N	S	Sf	1	Sf	1/2016	1/2017
							Totale	53.503.405,00								

Il Responsabile del Programma

Luigi Mario

- (1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).  
 (2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione.  
 (3) Indicare le finalità utilizzando la Tabella 5.  
 (4) Vedi art. 128, comma 3, d.lgs. n. 163/2006 e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1= massima priorità; 3= minima priorità).  
 (5) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4.

**Note**

- 1) nessun tipo di fornitura e servizi  
 2) accorpato due interventi: l'intervento edificio policlinico di Modena - corpo D è stato messo dentro all'intervento AP19 - ristrutturazione degenza monoblocco - lotto 5 (gara unica con cinque lotti)

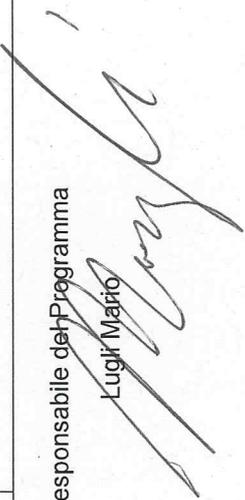
**Allegato alla SCHEDA 3: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2015/2017  
DELL'AMMINISTRAZIONE AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI MODENA**

**ELENCO LAVORI IN ECONOMIA**

Descrizione	Costo stimato
nessuno	0,01
Totale	0,01

Il Responsabile del Programma

Lugli' Mario



## RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

### BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2015

In data 15/07/2015 si é riunito presso la sede della AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI MODENA il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2015.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

AURELIO CASAMENTI

Componente in rappresentanza dell'Università interessata

GRAZIANO POPPI

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

SALVATORE SEBASTIANO VIZZINI

Dirigente del Servizio Bilancio e Finanze e referente aziendale del Collegio

MONICA GUALMINI

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 149 del 14/07/2015

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 10/07/2015 , con nota prot. n. mail

del 10/07/2015 e, ai sensi dell'art. 25 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

- conto economico preventivo
- piano dei flussi di cassa prospettici
- conto economico di dettaglio
- nota illustrativa
- piano degli investimenti
- relazione del Direttore generale

Il Collegio, al fine di acquisire ulteriori elementi informativi sul bilancio preventivo, con riferimento anche alla relazione del Direttore Generale, ha ritenuto opportuno conferire con lo stesso che in merito all'argomento ha così relazionato:

Il Collegio ha incontrato, in sostituzione del DG, la dott.ssa Monica Gualmini, direttore del Servizio Bilancio e Finanze, che ha fornito tutte le informazioni/delucidazioni richieste al fine di redigere la presente relazione.



Il Collegio, avendo accertato in via preliminare che il bilancio è stato predisposto su schema conforme al modello previsto dalla normativa vigente, passa all'analisi delle voci che compongono il bilancio stesso.

In particolare, per le voci indicate tra i ricavi il Collegio ha esaminato l'attendibilità dei valori iscritti nei vari conti sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dall'Ente.

Per quanto attiene l'analisi delle voci indicate tra i costi, ai fini di una valutazione di congruità, il Collegio ha esaminato con attenzione il Piano di attività per l'anno 2015, confrontando lo stesso con quello dell'anno precedente, valutando la coerenza delle previsioni con gli obiettivi da conseguire e la compatibilità con le risorse concretamente realizzabili nel periodo cui si riferisce il bilancio nonché l'attendibilità della realizzazione di quanto nello stesso previsto.

In particolare l'attenzione è stata rivolta:

- alle previsioni di costo per il personale, complessivamente considerato, con riferimento anche alla consistenza delle unità di personale in servizio, compreso quello che si prevede di assumere a tempo determinato, nonché agli oneri per rinnovi contrattuali;
- alle previsioni di costo per l'acquisto di beni di consumo e servizi, con riferimento al costo che si sosterrà relativo a consulenze nonché al lavoro a vario titolo esternalizzato per carenza di personale in organico;
- agli accantonamenti di oneri di non diretta manifestazione finanziaria;
- Altro:

Preliminarmente alle osservazioni di seguito riportate, si precisa che il consuntivo cui vengono rapportate le previsioni 2015 è relativo all'anno 2014 e non, come presentato dal sistema PISA non modificabile, il 2013.

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2015 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2013	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2014	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2015	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 261.182.106,00	€ 250.986.644,00	€ 262.844.461,00	€ 1.662.355,00
Costi della produzione	€ 253.311.639,00	€ 248.765.623,00	€ 253.920.461,00	€ 608.822,00
Differenza + -	€ 7.870.467,00	€ 2.221.021,00	€ 8.924.000,00	€ 1.053.533,00
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ -1.287.392,00	€ -1.805.000,00	€ -1.375.000,00	€ -87.608,00
Rettifiche di valore attività fin. + -	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ 1.100.124,00	€ 50.000,00	€ 210.000,00	€ -890.124,00
Risultato prima delle Imposte	€ 7.683.199,00	€ 466.021,00	€ 7.759.000,00	€ 75.801,00
Imposte dell'esercizio	€ 7.678.131,00	€ 7.649.000,00	€ 7.759.000,00	€ 80.869,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 5.068,00	€ -7.182.979,00	€ 0,00	€ -5.068,00

**Valore della Produzione:** tra il preventivo 2015 e il consuntivo 2013 si evidenzia un incremento

pari a € 1.662.355,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	- ticket	€ 198.000,00
	- specialistica per pazienti di provenienza extra regionale	€ 220.000,00
	- contributi da FSR	€ 694.000,00
	- differenza "matematica" tra: minori rimborsi, minori sterilizzazioni, minori finanziamenti per progetti e mancata riduzione di contributi per investimenti	€ 550.000,00

**Costi della Produzione:** tra il preventivo 2015 e il consuntivo 2013

si evidenzia un incremento pari a € 608.822,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	- acquisto beni	€ 2.600.000,00
	- godimento beni di terzi	€ 563.000,00
	- manutenzioni e riparazioni	€ 280.000,00
	- acquisto di servizi non sanitari	€ 707.000,00
	- acquisti di servizi sanitari	€ -529.000,00
	- personale	€ 583.000,00
	- oneri diversi di gestione	€ -347.000,00
	- ammortamenti e svalutazioni	€ -1.450.000,00
	- variazione delle rimanenze	€ -666.000,00
	- accantonamenti	€ -1.145.000,00



**Proventi e Oneri Fin.:** tra il preventivo 2015 e il consuntivo 2013 si evidenzia un decremento

pari a € -87.608,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	- interessi passivi	€ -87.000,00



rimanenze.

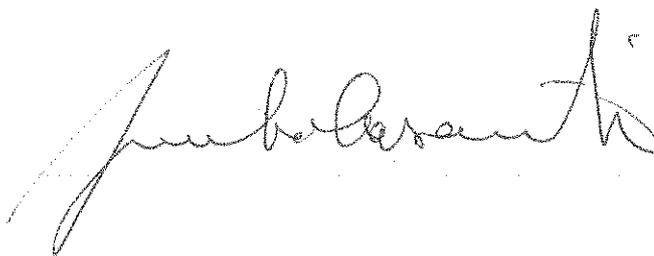
Complessivamente, il preventivo risulta in pareggio e rispetta il vincolo stabilito dalla Regione nella delibera di Giunta regionale n. 901 del 2015.

Per quanto riguarda la dinamica finanziaria, attualmente i tempi di pagamento delle forniture sono a 80 giorni dalla data di registrazione delle fatture, ma l'Azienda dichiara che cercherà di utilizzare in modo ottimale la liquidità disponibile per raggiungere i 60 giorni. In questo senso, l'avvio del nuovo servizio di tesoreria dal 1° luglio, con una significativa riduzione del tasso d'interesse sull'anticipazione ordinaria, darà un'ulteriore disponibilità.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2015 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2015, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Il Collegio, a supporto dei dati esposti, prende atto di quanto riportato nella relazione del DG in merito all'analisi dei costi e dei ricavi riportati nelle diverse voci di pertinenza.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'F. Beltrami', is positioned on the right side of the page. The signature is fluid and cursive, with a prominent initial 'F'.



**CONFERENZA  
TERRITORIALE  
SOCIALE E  
SANITARIA**  
*della provincia di Modena*

**Prot. N° 12/2015**

16 luglio 2015

**DELIBERAZIONE**

L'anno duemilaquindici, il giorno sedici del mese di luglio (16.07.2015) alle ore 14.15, presso la sala del Consiglio dell'Amministrazione Provinciale (Viale Martiri della Libertà, 34 – Modena), come da regolare convocazione, si è riunita la Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria della provincia di Modena, nelle persone dei signori:

Sono presenti:

GIAN CARLO MUZZARELLI, Co-Presidente della CTSS, Presidente Amm.ne Provinciale e Sindaco di Modena;  
ALBERTO BELLELLI, Co-Presidente della CTSS e Sindaco di Carpi;  
MAINO BENATTI, Sindaco di Mirandola;  
CLAUDIO PISTONI, Sindaco di Sassuolo;  
ROBERTO RUBBIANI, Sindaco di Serramazzoni delegato dal Sindaco di Pavullo;  
SIMONE PELLONI, Vice –Sindaco Comune di Vignola;  
STEFANO REGGIANINI, Sindaco del Comune di Castelfranco Emilia;  
SANDRA PALTRINIERI, Assessore delegata dal Sindaco di Bastiglia;  
LINDA LEONI, Vice-Sindaco del Comune di Campogalliano;  
ANTONELLA BALDINI, Sindaco del Comune di Camposanto;  
SOFIA BALDAZZINI, Assessore delegata dal Sindaco di Castelnuovo Rangone;  
LISA LUPPI, Sindaco del Comune di Cavezzo;  
LUCA PRANDINI, Sindaco del Comune di Concordia sulla Secchia;  
STEFANO MUZZARELLI, Sindaco del Comune di Fanano;  
LISA POLETTI, Vice-Sindaco del Comune di Finale Emilia;  
ANTONETTA VASTOLA, Vice-Sindaco del Comune di Formigine;  
LUIGI ZIRONI, Vice-Sindaco del Comune di Maranello;  
FILIPPO MONTANARI, Sindaco del Comune di Medolla;  
GIORGIO LAZZARINI, Assessore delegato dal Sindaco di Montese;  
FEDERICO DI STEFANO, Assessore delegato dal Sindaco di Nonantola;  
FABIO BRAGLIA, Sindaco del Comune di Palagano;  
GIAN DOMENICO TOMEI, Sindaco del Comune di Polinago;  
DANIELA CONTRI, Sindaco del Comune di Riolunato;  
GUANFRANCO GOZZOLI, Sindaco del Comune di S. Cesario sul Panaro;  
ALBERTO SILVESTRI, Sindaco del Comune di S.Felice sul Panaro;  
ANDREA SELMI, Assessore delegato dal Sindaco di Soliera;

Partecipano inoltre:

MASSIMO ANNICHIARICO, Direttore Generale Azienda USL di Modena;  
IVAN TRENTI, Direttore Generale Azienda Ospedaliera Universitaria di Modena;  
GIANBATTISTA SPAGNOLI, Direttore Sanitario Azienda USL di Modena;  
FRANCESCA ISOLA, Direttore Amministrativo Azienda USL di Modena  
MARIA CHIARA LONGHITANO, Direzione Sanitaria Az. Ospedaliera Universitaria di Modena;  
IVAN CAVALLO, Direttore Amministrativo Az. Ospedaliera Universitaria di Modena;  
ANDREA DONATI, Direttore Sanitario Nuovo Ospedale di Sassuolo;  
STEFANO SAZZI, Direttore Amministrativo Nuovo Ospedale di Sassuolo;  
GIULIANA URBELLI, Assessore Comune di Modena;  
DANIELA DE PIETRI, Assessore Comune di Carpi;

MESCHIERI MARIO, Direttore del Distretto di Mirandola;

FRANCESCA NOVACO, Direttore del Distretto di Modena;  
MARIA PIA BIONDI, Direttore del Distretto di Sassuolo;  
ANDREA SPANO', Direttore del Distretto di Pavullo;  
VEZZOSI ANGELO, Direttore del Distretto di Vignola;  
ANTONELLA DALLARI, Direttore del Distretto di Castelfranco;

Il Segretario della Conferenza Sanitaria Territoriale, CINZIA ZANOLI.

Il Co- presidente Gian Carlo Muzzarelli constatata la validità della seduta pone in trattazione il seguente argomento all'ordine del giorno:

2) Bilancio di Previsione 2015 delle Aziende Sanitarie; PARERE

#### LA CONFERENZA TERRITORIALE SOCIALE E SANITARIA

Visto l'art.11 comma 2 , lettera d) , della LR 19/1944 " Norme per il riordino del Servizio Sanitario Regionale ai sensi del Dlgs 502/1992, modificato dal Dlgs 517/1993 " e s.m.i.

Udita la sintetica relazione introduttiva del Co-presidente della Conferenza Territoriale Sociale Sanitaria dott. Gian Carlo Muzzarelli;

Udite le relazioni al bilancio economico di previsione 2015 dell'Azienda USL da parte della dott.ssa Isola Direttore Amministrativo e delle conclusioni espresse dal dott. Annichiarico Direttore Generale;

Udite altresì le relazioni al bilancio economico di previsione 2015 dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Modena da parte del Direttore Amministrativo dott. Cavallo e le conclusioni formulate dal Direttore Generale dott. Trenti;

Dopo breve discussione e confronto.

Con voti unanimi

#### DELIBERA

- o di esprimere **parere favorevole** sui bilanci economici di previsione 2015 dell'Azienda USL di Modena e dell'Azienda Ospedaliero Universitaria Policlinico di Modena

Letto, approvato e sottoscritto

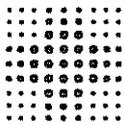
I Presidenti della Conferenza

(Gian Carlo Muzzarelli)

(Alberto Bellelli)

Il Segretario verbalizzante  
(Cinzia Zanoli)





SERVIZIO SANITARIO REGIONALE  
EMILIA-ROMAGNA  
Azienda Ospedaliero-Universitaria di Modena

Policlinico  
Comitato di Indirizzo

Il Presidente

Prot. n. 16879

Modena, lì 29 luglio 2015

## **BILANCIO PREVENTIVO 2015:**

### **PARERE DEL COMITATO DI INDIRIZZO**

#### **BILANCIO PREVENTIVO 2015 DELL'AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA DI MODENA: PARERE.**

Ai sensi dell'art. 5, punto 1.a) della "disciplina delle Aziende Ospedaliero-Universitarie", approvata con deliberazione di Giunta R.E.R. n. 318 del 14 febbraio 2005, il Comitato di Indirizzo dell'Azienda Ospedaliera di Modena esamina e valuta la seguente documentazione:

⇒ Bilancio Preventivo 2015

Il Direttore Generale, a supporto e ad integrazione della documentazione già consegnata ai membri del Comitato, fornisce in primis ulteriori precisazioni circa gli elementi che hanno caratterizzato la gestione 2015.

### **PARERE**

Il Comitato di Indirizzo dell'Azienda Ospedaliera di Modena, nel manifestare apprezzamento per gli sforzi costanti e i risultati conseguiti dalla Direzione Generale dell'Azienda, esprime il proprio parere favorevole al Bilancio Preventivo 2015.

Modena, lì 29 luglio 2015

IL PRESIDENTE  
Morini avv. Danilo

Comitato di Indirizzo  
Via del Pozzo, 71 – 41100 Modena  
T+39.059.422.3104-Fax:+39.059.422.2385  
e-mail:direttoregen.seg@policlinico.mo.it  
Partita IVA 02241740360

Direzione Generale Azienda Ospedaliero-Universitaria  
Via del Pozzo 71 – 41100 Modena  
Centralino : T+39.059.422.2111  
Sito internet: [www.policlinico.mo.it](http://www.policlinico.mo.it)

