



---

## DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N° 270 DEL 28/02/2020

Il Direttore Generale  
su proposta della struttura aziendale  
U.O.C Contabilità Analitica

adotta la seguente deliberazione:

OGGETTO: Adozione del Bilancio Economico Preventivo 2020 e del Bilancio Economico Preventivo Pluriennale 2020-2022

Responsabile della struttura proponente: Albiani Maria Teresa

Responsabile del procedimento: Albiani Maria Teresa

Il Dirigente e/o il Responsabile del Procedimento sottoscrive la proposta di delibera di pari oggetto con num. Provv. 930

Hash .pdf (SHA256):  
77cea2999ae6d211583decd900b95791784154e653a8fcffd35f56fbdabb5968

Hash .p7m (SHA256):  
d1d8e9611c6c5ad308edcf4548f42ba9a9ac4f1b66909c636305d46e867806b1



---

## IL DIRETTORE DELLA U.O.C. CONTABILITA' ANALITICA

**VISTA** la Deliberazione del Direttore Generale n. 2 del 4 Gennaio 2016 “*Disposizioni iniziali del Direttore e conferma di attribuzione deleghe*” con la quale sono stati confermati tutti gli incarichi in essere nelle tre Aziende Sanitarie soppresse dal 31 dicembre 2015 ed il relativo sistema di deleghe;

**VISTO** il Decreto Legislativo 30 Dicembre 1992 n. 502 "Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell'articolo 1 della legge 23 ottobre 1992, n. 421" e s.m.i.;

**VISTA** la Legge Regionale 24 Febbraio 2005, n. 40 “*Disciplina del Servizio Sanitario Regionale*” e s.m.i.;

**VISTA** la Deliberazione del Direttore Generale n. 872 del 22 luglio 2016 “*Approvazione schema dello Statuto dell'Azienda USL Toscana sud est*”;

**VISTA** la Deliberazione del Direttore Generale n. 873 del 22 luglio 2016 “*Approvazione schema del Regolamento di Organizzazione dell'Azienda USL Toscana Sud Est*”;

**VISTA** la Deliberazione del Direttore Generale n. 876 del 22 luglio 2016 “*Seconda applicazione Regolamento Aziendale di Organizzazione: nomina incarichi di Staff, amministrativi e tecnici*” con la quale sono stati nominati i responsabili delle strutture organizzative professionali e funzionali complesse del supporto tecnico amministrativo e di staff;

**VISTO** il D.Lgs n. 118 del 23/06/2011 e successive modificazioni ed integrazioni;

**VISTO** il Decreto del Ministero della Salute del 20/03/2013;

**VISTI** gli art. n. 120, 121 e 123 della Legge R.T. n. 40 del 24/02/2005;

**VISTE** le Direttive Regionali di cui alla Delibera G.R.T. n. 1171/2003 “*Approvazione degli schemi di bilancio delle Aziende Sanitarie*” e alla Delibera G.R.T. n. 1343/2004 “*Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana*” e ss.mm.ii.;

**VISTE** le Direttive impartite dalla Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale della Regione Toscana con note prot. n. AOOGRT\_0475950 del 20/12/2019 e n. AOOGRT\_0054618 del 12/02/2020;

**VISTA** la Delibera G.R.T. n. 7 del 07/01/2020 “*Assegnazione iniziale 2020 di Fondo Sanitario Regionale Indistinto alle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale*”;

**ESAMINATO** l'allegato al presente atto, di cui forma parte integrante e sostanziale, contenente gli elaborati come di seguito nominati: Bilancio Economico Preventivo 2020, Conto Economico Preventivo Pluriennale 2020-2022, Nota Illustrativa al Bilancio Economico Preventivo 2020, Conto Economico dettagliato (Modello CE), Piano Flussi di Cassa Mensilizzati, Prospetto attività sociali 2020, Piano Investimenti Pluriennale 2020-2022, Piano delle Alienazioni, Prospetto di riparto delle Risorse per la Sicurezza, Relazione del Direttore Generale;

**ATTESTATA** la legittimità e la regolarità formale e sostanziale della presente proposta;



---

## PROPONE AL DIRETTORE GENERALE

Per quanto espresso in premessa, che qui si intende integralmente riportato:

1. **di far propria** la proposta come sopra esposta e di approvarla integralmente nei termini indicati e pertanto:

- Di approvare l'allegato al presente atto, di cui forma parte integrante e sostanziale, contenente i seguenti elaborati:
  1. Bilancio Economico Preventivo 2020;
  2. Bilancio Economico Preventivo Pluriennale 2020-2022;
  3. Nota Illustrativa al Bilancio Economico Preventivo 2020;
  4. Conto Economico dettagliato (Modello CE).
  5. Piano Flussi di Cassa Mensilizzato;
  6. Prospetto attività sociali 2020;
  7. Piano Investimenti Pluriennale 2020-2022;
  8. Piano delle Alienazioni;
  9. Prospetto di riparto delle risorse per la sicurezza;
  10. Relazione del Direttore Generale;

2. di **dare atto** che, ai sensi dell'art. 6 della L. 241/90 e s.m.i, il responsabile del procedimento è la Dr.ssa Maria Teresa Albiani, Direttore U.O.C. Contabilità Analitica.

Il Direttore U.O.C. Contabilità Analitica  
Dr.ssa Maria Teresa Albiani

## IL DIRETTORE GENERALE

**VISTO** il decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502 "Riordino della disciplina in materia sanitaria a norma dell'articolo 1 della legge 23 febbraio 1982 n. 421" ed in particolare gli articoli 3 e 3-bis che disciplinano la nomina dei Direttori Generali delle Aziende UsI, delle Aziende ospedaliere e degli Enti del SSR;

**VISTA** la legge regionale 24 febbraio 2005, n. 40 "Disciplina del servizio sanitario regionale" ed in particolare l'articolo 37 che disciplina la nomina ed il rapporto di lavoro del Direttore Generale delle Aziende unità sanitarie locali e delle Aziende ospedaliero-universitarie;

**VISTA** la Legge Regionale Toscana 28 dicembre 2015, n. 84 "Riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del sistema sanitario regionale. Modifiche alla l.r. 40/2005", che introduce modifiche ed integrazioni alla Legge Regionale Toscana n. 40/2005, ed in particolare l'art. 83, comma 2 e 3, secondo cui "Le aziende USL 1 di Massa e Carrara, USL 2 di Lucca, USL 3 di Pistoia, USL 4 di Prato, USL 5 di Pisa, USL 6 di Livorno, USL 7 di Siena, USL 8 di Arezzo, USL 9 di Grosseto, USL 10 di Firenze, USL



11 di Empoli, USL 12 di Viareggio sono soppresse alla data del 31 dicembre 2015. Le aziende unità sanitarie locali di nuova istituzione, tra cui l'Azienda USL Toscana Sud Est, a decorrere dal 1 gennaio 2016, subentrano con successione a titolo universale in tutti i rapporti giuridici attivi e passivi delle aziende unità sanitarie locali soppresse, comprese nell'ambito territoriale di competenza”;

**VISTO** il Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 35 del 08 Marzo 2019 con cui si nomina il Dr. Antonio D’Urso nell’incarico di Direttore Generale dell’Azienda Usl Toscana Sud Est;

**LETTA E VALUTATA** la sopra esposta proposta di deliberazione, presentata dal Direttore del Dipartimento Gestioni Economiche e Finanziarie, avente ad oggetto “*Adozione del Bilancio Economico Preventivo 2020 e del Bilancio Economico Preventivo Pluriennale 2020-2022*”;

**PRESO ATTO** dell’attestazione della legittimità, nonché della regolarità formale e sostanziale, espressa dal Dirigente che propone il presente atto;

**VISTO** il parere favorevole del Direttore Amministrativo, del Direttore Sanitario, e del Direttore dei Servizi Sociali,

## **DELIBERA**

per quanto sopra premesso, da intendersi qui integralmente trascritto e riportato:

- 1. di far propria** la proposta sopra esposta e di approvarla integralmente nei termini indicati e pertanto:
  - Di approvare l’allegato al presente atto, di cui forma parte integrante e sostanziale, contenente i seguenti elaborati:
    1. Bilancio Economico Preventivo 2020;
    2. Bilancio Economico Preventivo Pluriennale 2020-2022;
    3. Nota Illustrativa al Bilancio Economico Preventivo 2020;
    4. Conto Economico dettagliato (Modello CE).
    5. Piano Flussi di Cassa Mensilizzato;
    6. Prospetto attività sociali 2020;
    7. Piano Investimenti Pluriennale 2020-2022;
    8. Piano delle Alienazioni;
    9. Prospetto di riparto delle risorse per la sicurezza;
    10. Relazione del Direttore Generale;
  
- 2. di dare atto** che, ai sensi dell’art. 6 della L. 241/90 e s.m.i, il responsabile del procedimento è la Dr.ssa Maria Teresa Albiani, Direttore U.O.C. Contabilità Analitica.
  
- 3. di incaricare** la U.O.C. Affari Generali:
  - di provvedere alla pubblicazione all’Albo on line, ai sensi dell’art. 32, comma 1, della legge n. 69/2009, consultabile sul sito WEB istituzionale;
  - di trasmettere il presente atto alla Regione Toscana e alla Conferenza dei Sindaci;
  - di trasmettere il presente atto, contestualmente alla sua pubblicazione, al Collegio Sindacale, ai sensi dell’art. 42, comma 2, Legge regionale 24 febbraio 2005, n. 40 e s.m.i..



Il Direttore Generale  
(Dr. Antonio D'Urso)



Servizio Sanitario della Toscana

Azienda USL Toscana Sud Est – BILANCIO DI PREVISIONE annuale 2020 e pluriennale 2020-2022

Azienda USL Toscana Sud Est

# **BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE 2020 E PLURIENNALE 2020 - 2022**

# **1) BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO ANNO 2020**

**BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2020**

Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	SANITARIO	SOCIALE	TOTALE
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1 Contributi in conto esercizio</b>	<b>1.487.523.637</b>	<b>5.666.240</b>	<b>1.493.189.877</b>
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	1.485.358.295		1.485.358.295
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	<b>1.999.896</b>	<b>5.618.764</b>	<b>7.618.660</b>
1) Contributi da Regione o Provincia autonoma (extra fondo) - vincolati			
2) Contributi da Regione o Provincia autonoma (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA			
3) Contributi da Regione o Provincia autonoma (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA			
4) Contributi da Regione o Provincia autonoma (extra fondo) - altro			
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	50.000		50.000
6) Contributi da altri soggetti pubblici	1.949.896	5.618.764	7.568.660
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca			
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente			
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata			
3) da Regione e altri soggetti pubblici			
4) da privati			
d) Contributi in c/esercizio - da privati	165.446	47.476	212.922
<b>2 Rettifiche contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>			
<b>3 Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>		<b>878.654</b>	<b>878.654</b>
<b>4 Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>140.534.663</b>	<b>134.507</b>	<b>140.669.170</b>
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	116.749.977		116.749.977
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	17.902.651		17.902.651
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	5.882.035	134.507	6.016.542
<b>5 Concorsi recuperi e rimborsi</b>	<b>22.072.018</b>	<b>60.127</b>	<b>22.132.145</b>
<b>6 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>26.361.293</b>		<b>26.361.293</b>
<b>7 Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>24.749.516</b>		<b>24.749.516</b>
<b>8 Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>			
<b>9 Altri ricavi e proventi</b>	<b>3.845.913</b>	<b>374.042</b>	<b>4.219.955</b>
<b>TOTALE A)</b>	<b>1.705.087.040</b>	<b>7.113.570</b>	<b>1.712.200.610</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1 Acquisti di beni</b>	<b>238.883.601</b>	<b>10.108</b>	<b>238.893.709</b>
a) Acquisti di beni sanitari	234.522.197		234.522.197
b) Acquisti di beni non sanitari	4.361.404	10.108	4.371.512
<b>2 Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>777.945.535</b>	<b>190.000</b>	<b>778.135.535</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	103.396.282		103.396.282
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	103.448.447		103.448.447
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	96.237.545		96.237.545
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	9.851.064		9.851.064
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	19.918.429		19.918.429
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	7.130.849		7.130.849
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	258.863.254		258.863.254
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	12.249.211		12.249.211
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci file F	31.794.948		31.794.948
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	3.519.105		3.519.105
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	29.929.661		29.929.661
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	69.047.736		69.047.736
m) Compartecipazioni al personale per attività libero-professionale (intramoenia)	12.479.433		12.479.433
n) Rimborsi assegni e contributi sanitari	6.989.341	190.000	7.179.341
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	5.761.958		5.761.958
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	7.328.272		7.328.272
q) Costi per differenziale Tariffe TUC			
<b>3 Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>86.978.923</b>	<b>6.110.184</b>	<b>93.089.107</b>
a) Servizi non sanitari	84.552.279	6.110.184	90.662.463
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.790.644		1.790.644
c) Formazione	636.000		636.000
<b>4 Manutenzione e riparazione</b>	<b>30.954.247</b>	<b>7.890</b>	<b>30.962.137</b>
<b>5 Godimento di beni di terzi</b>	<b>11.679.276</b>		<b>11.679.276</b>
<b>6 Costi del personale</b>	<b>467.434.605</b>	<b>542.494</b>	<b>467.977.099</b>



Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	SANITARIO	SOCIALE	TOTALE
a) Personale dirigente medico	162.553.259		162.553.259
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	13.345.873		13.345.873
c) Personale comparto ruolo sanitario	208.086.951		208.086.951
d) Personale dirigente altri ruoli	5.935.011		5.935.011
e) Personale comparto altri ruoli	77.513.511	542.494	78.056.005
<b>7 Oneri diversi di gestione</b>	<b>5.463.225</b>	<b>32.981</b>	<b>5.496.206</b>
<b>8 Ammortamenti</b>	<b>34.637.170</b>	<b>2.500</b>	<b>34.639.670</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.356.133		1.356.133
b) Ammortamenti dei Fabbricati	22.963.423		22.963.423
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	10.317.614	2.500	10.320.114
<b>9 Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>400.000</b>		<b>400.000</b>
<b>10 Variazione delle rimanenze</b>			
a) Variazione delle rimanenze sanitarie			
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie			
<b>11 Accantonamenti</b>	<b>13.140.329</b>	<b>217.413</b>	<b>13.357.742</b>
a) Accantonamenti per rischi	600.400		600.400
b) Accantonamenti per premio operosità	967.385		967.385
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		129.565	129.565
d) Altri accantonamenti	11.572.544	87.848	11.660.392
<b>TOTALE B)</b>	<b>1.667.516.911</b>	<b>7.113.570</b>	<b>1.674.630.481</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>37.570.129</b>	<b>0</b>	<b>37.570.129</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
<b>1 Interessi attivi ed altri proventi finanziari</b>			
<b>2 Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	<b>2.973.101</b>		<b>2.973.101</b>
<b>TOTALE C)</b>	<b>-2.973.101</b>	<b>0</b>	<b>-2.973.101</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			
<b>1 Rivalutazioni</b>			
<b>2 Svalutazioni</b>			
<b>TOTALE D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			
<b>1 Proventi straordinari</b>			
a) Plusvalenze			
b) Altri proventi straordinari			
<b>2 Oneri straordinari</b>			
a) Minusvalenze			
b) Altri oneri straordinari			
<b>TOTALE E)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>34.597.028</b>	<b>0</b>	<b>34.597.028</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>			
<b>1) IRAP</b>	<b>33.556.182</b>	<b>0</b>	<b>33.556.182</b>
a) IRAP relativa a personale dipendente	29.786.225		29.786.225
b) IRAP relativa a collaborazioni e personale assimilato a lavoro dipendente	2.733.919		2.733.919
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	1.033.568		1.033.568
d) IRAP relativa ad attività commerciali	2.470		2.470
<b>2) IRES</b>	<b>1.040.846</b>		<b>1.040.846</b>
<b>3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>			
<b>TOTALE Y)</b>	<b>34.597.028</b>	<b>0</b>	<b>34.597.028</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## **2) BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO PLURIENNALE 2020-2022**

**BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO PLURIENNALE 2020-2022**

Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	2020	2021	2022
	SANITARIO	SANITARIO	SANITARIO
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1 Contributi in conto esercizio</b>	<b>1.487.523.637</b>	<b>1.499.406.503</b>	<b>1.511.384.432</b>
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	1.485.358.295	1.497.241.161	1.509.219.090
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	<b>1.999.896</b>	<b>1.999.896</b>	<b>1.999.896</b>
1) Contributi da Regione o Provincia autonoma (extra fondo) - vincolati			
2) Contributi da Regione o Provincia autonoma (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA			
3) Contributi da Regione o Provincia autonoma (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA			
4) Contributi da Regione o Provincia autonoma (extra fondo) - altro			
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	50.000	50.000	50.000
6) Contributi da altri soggetti pubblici	1.949.896	1.949.896	1.949.896
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca			
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente			
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata			
3) da Regione e altri soggetti pubblici			
4) da privati			
d) Contributi in c/esercizio - da privati	165.446	165.446	165.446
<b>2 Rettifiche contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>			
<b>3 Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>			
<b>4 Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>140.534.663</b>	<b>140.534.663</b>	<b>140.534.663</b>
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	116.749.977	116.749.977	116.749.977
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	17.902.651	17.902.651	17.902.651
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	5.882.035	5.882.035	5.882.035
<b>5 Concorsi recuperi e rimborsi</b>	<b>22.072.018</b>	<b>22.072.018</b>	<b>22.072.018</b>
<b>6 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>26.361.293</b>	<b>26.361.293</b>	<b>26.361.293</b>
<b>7 Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>24.749.516</b>	<b>25.249.516</b>	<b>25.449.516</b>
<b>8 Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>			
<b>9 Altri ricavi e proventi</b>	<b>3.845.913</b>	<b>3.845.913</b>	<b>3.845.913</b>
<b>TOTALE A)</b>	<b>1.705.087.040</b>	<b>1.717.469.906</b>	<b>1.729.647.835</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1 Acquisti di beni</b>	<b>238.883.601</b>	<b>240.759.779</b>	<b>241.941.771</b>
a) Acquisti di beni sanitari	234.522.197	236.398.375	237.580.367
b) Acquisti di beni non sanitari	4.361.404	4.361.404	4.361.404
<b>2 Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>777.945.535</b>	<b>778.172.462</b>	<b>778.700.588</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	103.396.282	104.223.452	105.057.240
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	103.448.447	102.948.447	102.648.447
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	96.237.545	96.237.545	96.237.545
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	9.851.064	9.851.064	9.851.064
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	19.918.429	20.068.429	20.218.429
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	7.130.849	7.130.849	7.130.849
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	258.863.254	258.413.011	258.057.349
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	12.249.211	12.349.211	12.449.211
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci file F	31.794.948	31.844.948	31.894.948
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	3.519.105	3.519.105	3.519.105
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	29.929.661	29.879.661	29.829.661
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	69.047.736	69.547.736	70.047.736
m) Compartecipazioni al personale per attività libero-professionale (intramoenia)	12.479.433	12.479.433	12.479.433
n) Rimborsi assegni e contributi sanitari	6.989.341	6.989.341	6.989.341
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	5.761.958	5.361.958	4.961.958
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	7.328.272	7.328.272	7.328.272
q) Costi per differenziale Tariffe TUC			
<b>3 Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>86.978.923</b>	<b>87.178.923</b>	<b>87.278.923</b>
a) Servizi non sanitari	84.552.279	84.752.279	84.852.279
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.790.644	1.790.644	1.790.644
c) Formazione	636.000	636.000	636.000
<b>4 Manutenzione e riparazione</b>	<b>30.954.247</b>	<b>31.154.247</b>	<b>31.354.247</b>

Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	2020	2021	2022
	SANITARIO	SANITARIO	SANITARIO
<b>5 Godimento di beni di terzi</b>	<b>11.679.276</b>	<b>12.079.276</b>	<b>12.479.276</b>
<b>6 Costi del personale</b>	<b>467.434.605</b>	<b>475.848.428</b>	<b>484.889.548</b>
a) Personale dirigente medico	162.553.259	165.479.218	168.623.323
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	13.345.873	13.586.099	13.844.235
c) Personale comparto ruolo sanitario	208.086.951	211.832.516	215.857.334
d) Personale dirigente altri ruoli	5.935.011	6.041.841	6.156.636
e) Personale comparto altri ruoli	77.513.511	78.908.754	80.408.020
<b>7 Oneri diversi di gestione</b>	<b>5.463.225</b>	<b>5.463.225</b>	<b>5.463.225</b>
<b>8 Ammortamenti</b>	<b>34.637.170</b>	<b>35.337.170</b>	<b>35.537.170</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.356.133	1.356.133	1.356.133
b) Ammortamenti dei Fabbricati	22.963.423	23.463.423	23.563.423
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	10.317.614	10.517.614	10.617.614
<b>9 Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>400.000</b>	<b>400.000</b>	<b>400.000</b>
<b>10 Variazione delle rimanenze</b>			
a) Variazione delle rimanenze sanitarie			
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie			
<b>11 Accantonamenti</b>	<b>13.140.329</b>	<b>13.140.329</b>	<b>13.140.329</b>
a) Accantonamenti per rischi	600.400	600.400	600.400
b) Accantonamenti per premio operosità	967.385	967.385	967.385
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati			
d) Altri accantonamenti	11.572.544	11.572.544	11.572.544
<b>TOTALE B)</b>	<b>1.667.516.911</b>	<b>1.679.533.839</b>	<b>1.691.185.077</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>37.570.129</b>	<b>37.936.067</b>	<b>38.462.758</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
<b>1 Interessi attivi ed altri proventi finanziari</b>			
<b>2 Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	<b>2.973.101</b>	<b>2.973.101</b>	<b>2.973.101</b>
<b>TOTALE C)</b>	<b>-2.973.101</b>	<b>-2.973.101</b>	<b>-2.973.101</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			
<b>1 Rivalutazioni</b>			
<b>2 Svalutazioni</b>			
<b>TOTALE D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			
<b>1 Proventi straordinari</b>			
a) Plusvalenze			
b) Altri proventi straordinari			
<b>2 Oneri straordinari</b>			
a) Minusvalenze			
b) Altri oneri straordinari			
<b>TOTALE E)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>34.597.028</b>	<b>34.962.966</b>	<b>35.489.657</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>			
<b>1) IRAP</b>	<b>33.556.182</b>	<b>33.922.120</b>	<b>34.448.811</b>
a) IRAP relativa a personale dipendente	29.786.225	30.352.163	30.928.854
b) IRAP relativa a collaborazioni e personale assimilato a lavoro dipendente	2.733.919	2.533.919	2.483.919
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.033.568	1.033.568	1.033.568
d) IRAP relativa ad attività commerciali	2.470	2.470	2.470
<b>2) IRES</b>	<b>1.040.846</b>	<b>1.040.846</b>	<b>1.040.846</b>
<b>3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>			
<b>TOTALE Y)</b>	<b>34.597.028</b>	<b>34.962.966</b>	<b>35.489.657</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### **3) NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ANNUALE 2020**

## PREMESSA

Il presente bilancio di previsione è stato predisposto in osservanza alle direttive impartite dalla Regione Toscana:

- a) con nota della Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale prot. n. AOOGRT\_0475950 del 20/12/2019 avente ad oggetto: “Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2020”;
- b) con Delibera GRT n. 7 del 07/01/2020 “Assegnazione iniziale 2020 di Fondo Sanitario Regionale Indistinto alle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale”.

Il presente Bilancio è redatto secondo lo schema previsto dal D.Lgs n. 118/2011 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della Legge 5 Maggio 2009 n. 42” e del decreto interministeriale 20.03.2013, oltre che nel rispetto del vincolo del pareggio di bilancio.

## VALORE DELLA PRODUZIONE

### A.1) Contributi in conto esercizio

L'importo iscritto a titolo di trasferimento regionale è pari ad € 1.379.788.140,18, come risulta dall'Allegato A alla Delibera di Giunta Regionale n. 7 del 07/01/2020.

Sono inoltre stati valorizzati ed iscritti contributi regionali a titolo di ulteriore fondo sanitario indistinto e di fondo sanitario vincolato sulla base delle indicazioni contenute nelle citate Linee Guida regionali, come di seguito esposto:

DESCRIZIONE A.1.a)	IMPORTO
Fondo sanitario indistinto (DGRT n. 7 del 07/01/2020)	1.379.788.140
Ulteriore fondo sanitario indistinto (Linee Guida Regionali)	61.570.155
Fondo sanitario vincolato (Linee Guida Regionali)	44.000.000
<b>TOTALE</b>	<b>1.485.358.295</b>

Tra i contributi in conto esercizio sono riportati ulteriori importi non provenienti dal Fondo sanitario, come esposti nella seguente tabella:

DESCRIZIONE altri contributi c/esercizio	IMPORTO
Contributi per Legge 210/92 – Trasmessi (extra fondo)	1.833.974
Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	165.921
Contributi da privati	212.922
Contributi da altri soggetti pubblici – settore sociale	5.618.764
<b>TOTALE</b>	<b>7.831.581</b>

Come espressamente richiesto dalle Linee guida, nel bilancio preventivo non sono stati stimati ricavi per contributi da regione extra fondo sanitario, con la sola eccezione della copertura dei costi previsti in relazione alla Legge 210/1992 pari ad € 1.833.974; il corrispondente importo si trova tra i costi nella voce B.2.n) “Rimborsi, assegni e contributi sanitari”.

#### **A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria**

Tale voce, per un importo di circa 140,6 milioni di euro, si compone di altre sottovoci di cui si indica di seguito il dettaglio:

<b>DETTAGLIO VOCE A.4)</b>	<b>IMPORTO</b>
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	116.749.977
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	17.902.651
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	6.016.542
<b>TOTALE</b>	<b>140.669.170</b>

Nelle tabelle successive si espongono dettagliatamente le voci che compongono l'aggregato A.4).

#### **A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie ad aziende sanitarie pubbliche**

<b>DETTAGLIO A.4.a)</b>	<b>IMPORTO</b>
Proventi compensazioni attive - aziende sanitarie pubbliche Regione Toscana	18.463.180
Proventi compensazioni attive - aziende sanitarie pubbliche extra Regione Toscana	93.355.840
Proventi prestazioni fatturate ad aziende sanitarie pubbliche toscane	250.000
Proventi prestazioni fatturate ad aziende sanitarie pubbliche extra regione	76.487
Proventi da mobilità attiva internazionale	4.604.469
<b>TOTALE</b>	<b>116.749.977</b>

Come si può notare la parte prevalente della voce A.4.a) è data dalla mobilità sanitaria: l'importo riportato per la mobilità attiva, regionale, extra regione e internazionale, è pari al valore effettivo registrato per l'anno 2018; tali importi sono quelli comunicati nell'Allegato 1 alle Linee Guida della Regione Toscana per la compilazione dei bilanci preventivi delle aziende sanitarie.

#### **A.4.b) Ricavi per prestazioni socio sanitarie - intramoenia**

<b>DETTAGLIO A.4.b)</b>	<b>IMPORTO</b>
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	527.298
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	16.233.004
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	654.207
Ricavi per quote lib.prof.ne distaccata dipendenti altre aziende sanitarie fuori regione	138.586
Ricavi per quote lib.prof.ne distaccata nostri dipendenti	153.812
Proventi attività di consulenza in libera professione	195.744
<b>TOTALE</b>	<b>17.902.651</b>

I valori riportati sono stimati sulla base dell'andamento dell'esercizio 2019 e tenendo conto delle tariffe di cui alla D.G.R.T n. 743 del 29/08/2011.

#### A.4.c) Ricavi per prestazioni socio sanitarie - altro

<b>DETTAGLIO A.4.c)</b>	<b>IMPORTO</b>
Proventi servizi resi a imprese o istituzioni private	1.600.000
Tariffa annua D.Lgs.194/2008 (Rifinanziamento controlli sanitari)	900.000
Ricavi fatturazione spedalità stranieri	450.000
Proventi certificazioni medico-legali	300.000
Proventi sperimentazioni farmaci	812.035
Proventi fornitura protesi dentarie	350.000
Proventi da privati per vaccinazioni facoltative	370.000
Altri proventi	1.234.507
<b>TOTALE</b>	<b>6.016.542</b>

Gli importi sono stimati avendo a base l'esercizio 2019.

#### A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi

<b>DETTAGLIO A.5)</b>	<b>IMPORTO</b>
Pay back	5.827.122
Rimborso personale comandato	1.133.557
Proventi per cessione plasmaderivati (a privati ed in compensazione)	5.332.816
Rimborsi INAIL personale dipendente	748.861
Concorso da privati per rette e FNA	5.752.134
Altri concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	91.026
Altri concorsi, recuperi e rimborsi	3.246.627
<b>TOTALE</b>	<b>22.132.145</b>

La voce, pari a circa € 22,1 mln, comprende i rimborsi di varia natura tra cui quelli ricevuti per personale in comando, rimborsi vari da privati e quelli da INAIL per infortuni.

Comprende inoltre il rimborso per Pay Back sulla spesa farmaceutica: a questo proposito le Linee Guida regionali sottolineano che non avendo, al momento della redazione delle stesse, notizie certe né sull'ammontare del pay back farmaceutica ospedaliera relativo alle annualità 2018 e 2019, né sui tempi nei quali sarà possibile iscrivere i relativi ricavi nei bilanci regionali (e di conseguenza in quelli delle aziende sanitarie), si ritiene prudente non prevedere alcun ricavo di tale origine; la regione ha autorizzato invece ad iscrivere € 5.827.122,19 a titolo di l'ulteriore pay back relativo alla spesa farmaceutica territoriale (quindi a favore delle sole aziende usl), per il quale esistono minori incertezze.

Inoltre sono iscritti nella posta in oggetto i concorsi ed i rimborsi da soggetti privati per le prestazioni relative alla non autosufficienza e alle partecipazioni alle rette per strutture socio-sanitarie a gestione diretta; sono compresi anche i proventi per cessione di plasmaderivati, sia a privati che in compensazione, in quest'ultimo caso il valore è quello indicato nell'Allegato 1 alle Linee Guida regionali.



#### **A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (tickets)**

<b>DETTAGLIO A.6)</b>	<b>IMPORTO</b>
Ricavi per quota ricetta per specialistica	1.432.285
Compartecipazioni alla spesa sanitaria (tickets)	24.374.847
Ricavi per digitalizzazione	-
Compartecipazioni alla spesa per prestazioni di Pronto Soccorso	554.161
<b>TOTALE</b>	<b>26.361.293</b>

Il valore iscritto, pari a circa 26,3 milioni di euro, è calcolato tenendo conto dell'andamento storico e considerando che, dall'esercizio 2020, non può essere previsto alcun contributo per la digitalizzazione poiché, a seguito della DGRT n. 191 del 18/12/2019, la Regione Toscana ha abolito tale contributo.

Non è compreso, invece, il valore relativo ai tickets per farmaceutica convenzionata né quello riscosso dalle strutture private accreditate, come da indicazioni del MEF impartite al Tavolo degli Adempimenti Regionali; infatti, ai fini della rappresentazione nel modello CE, la voce dei tickets deve riguardare solamente le prestazioni effettuate presso strutture di diretta gestione pubblica e la spesa relativa alla farmaceutica convenzionata deve essere esposta al netto dei tickets.

#### **A.7) Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio**

La voce, pari a circa € 24,749 mln, corrisponde alla stima delle sterilizzazioni da operare sugli ammortamenti previsti per l'anno 2020, tenendo conto dell'applicazione delle aliquote di ammortamento di cui al D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i..

#### **A.9) Altri ricavi e proventi**

<b>DETTAGLIO A.9)</b>	<b>IMPORTO</b>
Proventi per fitti attivi e concessioni	2.068.413
Ricavi comfort alberghiero ospedaliero attività commerciale	200.000
Ricavi per quote iscrizione corsi formazione attività commerciale	280.000
Ricavi da settore sociale	962.000
Proventi Sanzioni Amministrative	374.042
Altri proventi diversi	335.500
<b>TOTALE</b>	<b>4.219.955</b>

La posta in oggetto contiene i ricavi che non possono considerarsi "corrispettivo" per prestazioni sanitarie erogate; ne fanno parte i proventi per fitti attivi, per sanzioni amministrative, per comfort alberghiero e altri proventi di varia natura.

## COSTI DELLA PRODUZIONE

Si riportano di seguito i valori per le poste di bilancio esposte secondo lo schema previsto dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i. dettagliando le voci maggiormente rilevanti.

### **B.1) Acquisti di beni**

#### **B.1.a) Acquisti di beni sanitari**

<b>DETTAGLIO VOCE B.1.a)</b>	<b>IMPORTO</b>
Prodotti farmaceutici ed emoderivati	153.110.636
Sangue ed emocomponenti	142.156
Dispositivi medici	67.957.655
Prodotti dietetici	858.565
Materiali per la profilassi (vaccini)	7.168.771
Prodotti chimici	114.454
Materiali e prodotti per uso veterinario	19.421
Altri beni e prodotti sanitari	1.913.987
Plasmaderivati a compensazione	3.236.550
<b>TOTALE</b>	<b>234.522.196</b>

Gli importi iscritti nel preventivo 2020 relativamente alla spesa per farmaci AIC e senza AIC rispettano l'obiettivo posto dalla Regione con le citate Linee guida che impongono una riduzione dello 0,5% rispetto al valore finale atteso degli stessi costi per l'esercizio 2019; per quanto concerne invece i dispositivi (medici, impiantabili attivi e diagnostici in vitro), l'indicazione fornita per il bilancio preventivo è quella del mantenimento dei costi agli stessi livelli attualmente stimabili per l'esercizio 2019; le stesse considerazioni valgono anche per il resto degli acquisti di beni sanitari.

#### **B.1.b) Acquisti di beni non sanitari**

<b>DETTAGLIO VOCE B.1.b)</b>	<b>IMPORTO</b>
Prodotti alimentari	62.000
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	370.000
Combustibili, carburanti e lubrificanti	1.083.942
Supporti informatici e cancelleria	1.636.962
Materiale per la manutenzione	71.500
Altri beni e prodotti non sanitari	1.147.108
<b>TOTALE</b>	<b>4.371.512</b>

Gli acquisti di beni di consumo di natura non sanitaria sono stati stimati sulla base di quanto registrato a preconsuntivo 2019.

## **B.2) Acquisti di servizi sanitari**

### B.2.a) Acquisti di servizi sanitari – medicina di base

<b>Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base</b>	<b>IMPORTO</b>
Convenzioni nazionali Medico Generica	68.685.154
Convenzioni nazionali Medico Pediatria	15.132.106
Convenzioni nazionali Continuità Assistenziale	10.123.781
Assistenza Medica Deu 118	7.863.374
Convenzione Nazionale Medicina dei Servizi	705.475
Compensazioni passive Regione Toscana	497.419
Compensazioni passive extra regione	388.973
<b>TOTALE</b>	<b>103.396.282</b>

Il valore riportato nelle voci di costo relative alle varie convenzioni mediche di base è pressoché coincidente con quanto registrato a preconsuntivo 2019.

### B.2.b) Acquisti di servizi sanitari – farmaceutica

<b>Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica</b>	<b>IMPORTO</b>
Costi per assistenza farmaceutica in convenzione (farmacie pubbliche e private)	101.066.210
Accantonamento DPR 371/98	83.916
Assistenza Farmaceutica da Aziende Sanitarie Toscane in compensazione	1.069.635
Assistenza Farmaceutica extra Regione a compensazione	1.228.687
<b>TOTALE</b>	<b>103.448.447</b>

Per quanto riguarda la farmaceutica convenzionata pubblica e privata la Regione ritiene ragionevole attendersi dall'Azienda Usl Sud Est un risparmio di € 1.270.703,77, derivante dalla riduzione, rispetto al 2019, del costo medio annuo di € 1,50 per assistito; il valore è esposto al netto del ticket incassato, come da indicazione del MEF.

Preme sottolineare che l'Azienda Usl Sud Est ha già ottenuto nel 2019 una riduzione del costo della convenzionata pari a circa € 1,83 milioni rispetto al precedente esercizio 2018.

Le altre voci contenute nell'aggregato riguardano la mobilità sanitaria passiva regionale ed extra regionale.

B.2.c) Acquisti di servizi sanitari – specialistica ambulatoriale

<b>Acquisti di servizi sanitari - assistenza specialistica ambulatoriale</b>	<b>IMPORTO</b>
Prest. specialistica ambulatoriale Azienda Ospedaliera Senese a compensazione	31.577.148
Specialistica.ambulatoriale Aziende Sanitarie Toscane a compensazione	9.717.055
Prestazioni da altri sogg. pubblici regione Toscana a compensazione	677.210
Specialistica ambulatoriale extra Regione in compensazione	7.677.871
Prest. di specialistica ambulat. da Azienda Ospedaliera Senese a fatturazione diretta	5.066.970
Prest. specialistica ambulat. da Aziende Sanitarie toscane a fatturazione diretta	682.251
Specialistica ambulatoriale da altri soggetti pubblici toscani	1.052.892
Convenzione nazionale specialistica ambulatoriale interna (SUMAI)	23.626.255
Costi per assistenza specialistica e diagnostica da privato	487.340
Convenzioni Privato Accreditato attività di specialistica e diagnostica residenti asl	8.050.508
Convenzioni Privato Accreditato attività di specialistica e diagnostica residenti toscani	522.189
Convenzioni Privato Accreditato attività di specialistica e diagnostica utenti extra regione	7.099.857
<b>TOTALE</b>	<b>96.237.545</b>

La posta di bilancio relativa alla spesa per la specialistica ambulatoriale può essere ricondotta alle seguenti macro voci:

- 1) mobilità passiva sia a compensazione che a fatturazione diretta, che in totale ammonta ad € 55,39 mln circa, erogata da aziende ed enti del SSR, ove gli importi a compensazione sono pari all'effettivo 2018;
- 2) convenzione nazionale di specialistica ambulatoriale (ex SUMAI), per € 23,62 mln, per la quale le Linee Guida regionali stabiliscono che il valore a preventivo di tale voce non può essere superiore al dato atteso 2019;
- 3) acquisti di prestazioni con privato accreditato, pari a circa 15,67 mln che tengono conto delle disposizioni di cui alla Delibera GRT n. 1220 del 08/11/2018 *"Determinazione dei tetti massimi per l'acquisto di prestazioni dalle strutture sanitarie private accreditate"*;
- 4) voci residue pari complessivamente a 1,54 mln, formate principalmente da acquisti di prestazioni di specialistica e diagnostica da altri soggetti pubblici.

B.2.d) Acquisti di servizi sanitari – assistenza riabilitativa

<b>Acquisti di servizi sanitari - assistenza riabilitativa</b>	<b>IMPORTO</b>
Attività di riabilitazione Azienda Sanitaria Toscana Sud Est a compensazione	765.114
Costi per prestazioni riabilitazione CRT residenti Azienda Sanitaria Sud Est	3.571.514
Costi per prestazioni riabilitazione CRT utenti TOSCANI	246.744
Riabilitativa in convenzione ex art.26 utenti RESIDENTI Azienda Sanitaria Sud Est	3.584.646
Riabilitativa in convenzione ex.art.26 utenti toscani-sanitario e sociale	1.683.047
<b>TOTALE</b>	<b>9.851.064</b>

B.2.e) – B.2.f) Acquisti di servizi sanitari – assistenza integrativa e protesica

<b>Acquisti di servizi sanitari - assistenza integrativa e protesica</b>	<b>IMPORTO</b>
Costi fatturati per prestazioni di assistenza integrativa (c/o altri soggetti pubblici toscani)	2.812.785
Costi per assistenza integrativa (compreso pannoloni, traverse e assistenza per celiaci)	10.535.663
Costi per servizio di ossigenoterapia domiciliare	1.097.815
Costi servizi ausili e protesica territoriale	12.603.015
<b>TOTALE</b>	<b>27.049.278</b>

Anche per i servizi di assistenza riabilitativa, integrativa e protesica la stima tiene conto dei livelli di servizi erogati nel corso del 2019 e del mantenimento delle azioni di razionalizzazione già intraprese.

B.2.g) Acquisti di servizi sanitari – assistenza ospedaliera

<b>Acquisti di servizi sanitari - assistenza ospedaliera residenti ASL TSE</b>	<b>IMPORTO</b>
Costi per ricoveri Azienda Ospedaliera Senese a compensazione	104.301.695
Costi per ricoveri Aziende sanitarie toscane a compensazione	42.198.613
Costi per ricoveri da altri soggetti pubblici toscani (ISPO, Monasterio) a compensazione	2.423.698
Costi per ricoveri da case di cura private toscane a compensazione	4.477.281
Costi per ricoveri extra regione a compensazione	45.926.787
Prestazioni di assistenza ospedaliera con Azienda Ospedaliera Senese a fatturazione	591.089
Ricoveri da altri soggetti pubblici toscani CRT residenti ASL Sud Est	5.850.000
Costi per ricoveri case di cura residenti ASL Sud Est	13.468.142
<b>TOTALE RESIDENTI</b>	<b>219.237.304</b>

<b>Acquisti di servizi sanitari - assistenza ospedaliera non residenti ASL TSE</b>	<b>IMPORTO</b>
Costi per ricoveri case di cura per utenti extra regione	37.906.119
Costi ricoveri case di cura residenti toscani	1.089.832
Costi per ricoveri da altri soggetti pubblici toscani CRT utenti toscani	355.000
Costi per ricoveri da altri soggetti pubblici toscani CRT utenti extra regione	275.000
<b>TOTALE NON RESIDENTI</b>	<b>39.625.951</b>

I costi previsti per la mobilità in compensazione sono coerenti con quanto indicato nell'Allegato 1 delle Linee Guida regionali, mentre per quanto riguarda i costi per ricoveri presso case di cura private gli importi inseriti a preventivo rispettano il vincolo definito dall'Allegato A della citata Delibera GRT n. 1220 del 08/11/2018 *“Determinazione dei tetti massimi per l'acquisto di prestazioni dalle strutture sanitarie private accreditate”*.

B.2.h) Acquisti di servizi sanitari – prestazioni di assistenza psichiatrica residenziale e semiresidenziale

<b>Acquisti di servizi sanitari - prestazioni di assistenza psichiatrica residenziale e semiresidenziale</b>	<b>IMPORTO</b>
Costi per prestazioni di ricovero utenti DSM in istituto (rette)	3.701.427
Convenzioni gestione diretta strutture per prestazioni DSM	4.848.515
Costi prestazioni assistenziali residenziali affetti disturbi psichici presso altri soggetti	148.163
Costi prestazioni DSM in convenzione da privato	2.660.608
Assistenza residenziale e semiresid. a disabili fisici e psichici da privato fuori RT	683.936
Costi per altra assistenza residenziale a disabili fisici e psichici	206.562
<b>TOTALE</b>	<b>12.249.211</b>

La posta di bilancio tiene conto dei costi sostenuti per l'inserimento di utenti in strutture private accreditate oltre a quelli sostenuti per le strutture a gestione diretta, stimando un volume di assistenza simile a quello registrato per l'esercizio 2019.

B.2.i) Acquisti di servizi sanitari – distribuzione File F

<b>Acquisti di servizi sanitari - prestazioni di distribuzione farmaci file F</b>	<b>IMPORTO</b>
Costi per Farmaceutica FED Azienda Ospedaliera Senese a compensazione	13.483.626
Costi per farmaceutica FED Aziende Sanitarie Toscane a compensazione	8.998.111
Costi per farmaceutica FED Fond. Monasterio e ISPO a compensazione	1.398
Costi per farmaceutica FED extra Regione a compensazione	4.461.252
Costi per distribuzione diretta farmaci da altri soggetti pubblici toscani	862.390
Costi per AGGIO farmaceutica Territoriale da Privato	3.988.172
<b>TOTALE</b>	<b>31.794.948</b>

La posta rappresenta il costo sostenuto dall'Azienda per l'erogazione diretta di farmaci, sia presso altre strutture pubbliche (aziende sanitarie e altri enti pubblici toscani), sia gestita dalle strutture aziendali per il tramite di soggetti che si occupano solamente della distribuzione di farmaci acquistati dall'Azienda (farmacie convenzionate pubbliche e private).

La mobilità passiva a compensazione per distribuzione farmaci rispecchia quanto comunicato nell'Allegato 1 delle Linee Guida regionali; per quanto riguarda il FED passivo da Azienda Ospedaliera Senese, il valore non coincide, come per tutte le altre voci a compensazione, con gli importi iscritti a bilancio 2018, in quanto l'ASL Toscana Sud Est, solo dal mese di settembre del 2018, ha preso in carico la gestione della distribuzione diretta di farmaci in dimissione dal Policlinico Le Scotte dell'AOUS.

B.2.i) Acquisti di servizi sanitari – assistenza termale in convenzione

<b>Acquisti di servizi sanitari - prestazioni termali in convenzione</b>	<b>IMPORTO</b>
Costi per assistenza termale Aziende Sanitarie toscane in compensazione	87.432
Costi per assistenza termale extra regione a compensazione	470.723
Costi per prestazioni termali da privato a fatturazione diretta RESIDENTI	1.228.645
Costi per prestazioni termali da privato a fatturazione diretta NON RESIDENTI	1.732.305
<b>TOTALE</b>	<b>3.519.105</b>

Il valore dell'assistenza termale acquistata da privato è stato stimato sulla base dell'andamento 2019, derivante dalla sottoscrizione degli accordi contrattuali; preme ricordare che anche per questa voce l'esposizione è al netto del ticket incassato, come da indicazioni del MEF impartite al Tavolo degli Adempimenti Regionali

B.2.k) Acquisti di servizi sanitari – trasporti sanitari

<b>Acquisti di servizi sanitari - prestazioni di trasporto sanitario</b>	<b>IMPORTO</b>
Costi per trasporto assistenza elisoccorso extra regione a compensazione	622.726
Costi trasporti sanitari urgenza (ordinari + dializzati)	12.520.700
Costi per trasporti sanitari Emergenza	4.130.383
Costi trasporti sanitari Stand by (emergenza)	6.641.989
Costi per trasporti con Elisoccorso	6.013.863
<b>TOTALE</b>	<b>29.929.661</b>

La voce comprende i costi per i trasporti sanitari erogati sia in regime ordinario che di emergenza-urgenza, compreso l'importo stabilito per lo stand-by delle ambulanze a disposizione per gli interventi. I valori sono quelli definiti dalla delibera del Direttore Generale dell'Azienda USL Toscana Sud Est n.107 del 28/01/2020 "Programmazione annuale dei trasporti sanitari anno 2020 – Adozione".

Comprende inoltre il costo per il servizio di elisoccorso, sia diurno che notturno, con base a Grosseto, interamente coperto da finanziamento regionale; si presume che tale finanziamento sia compreso nei contributi da Fondo Sanitario indistinto assegnati dalla Regione Toscana con le citate Linee Guida per la compilazione dei bilanci preventivi, in quanto riconducibile ai finanziamenti ricorrenti.

B.2.l) acquisti di servizi sanitari – prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria

<b>Acquisti di servizi sanitari - prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>Importo</b>
Costi prestazioni sanitarie da altri soggetti pubblici toscani residenziale anziani	25.925.981
Costi prestazioni sanitarie da altri soggetti pubblici toscani residenziale disabili psichici	1.377.782
Costi prestazioni ricovero in Ospedale di Comunità/Hospice da altri soggetti pubbl.RT	466.800
Costi per prestazioni socio-sanitarie da privato- Rette anziani non autosufficienti	18.972.890
Convenzioni con cooperative per RSA direttamente gestite anziani non autosufficienti	9.100.306

Costi per prestazioni socio-sanitarie da privato per disabili psichici e fisici	6.504.581
Costi per prestazioni socio-sanitarie da privato per tossicodipendenti (Rette)	3.465.947
Costi con cooperative per ra e centri diurni anziani direttamente gestiti	1.367.958
Costi per prestazioni socio-sanitarie da privato extra RT per tossicodipendenti	333.058
Costi per altre prestazioni assistenziali per anziani (es.ricovero per cure intermedie)	718.029
Costi per prestazioni di ricovero in Ospedale di Comunità/Hospice	34.582
Costi per prestazioni sanitarie di assistenza domiciliare in convenzione	411.782
Costi prestazioni socio-sanitarie per disabili extra RT	56.099
Costi per altre prestazioni socio - sanitarie	311.943
<b>TOTALE</b>	<b>69.047.736</b>

La posta in oggetto contiene i costi per le prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria di cui costituisce parte rilevante l'assistenza agli anziani non autosufficienti. Nella voce sono contenuti sia i costi per l'acquisto di prestazioni "finite" (rette), sia i costi per l'acquisto di servizi inerenti la gestione diretta delle strutture.

In particolare le rette tengono conto degli adeguamenti tariffari previsti dalle delibere di giunta regionale n. 1481/2018 (RSA), n. 1476/2018 (riabilitazione extraospedaliera) e n. 513/2019 (strutture SERD), nonché, con riferimento alla residenzialità per anziani, del budget assegnato con DGRT n.1593/2019.

#### B.2.m) Acquisti di servizi sanitari – compartecipazione al personale per attività libero professionale

<b>Acquisti di servizi sanitari –compartecipazioni al personale per attività libero-professionale</b>	<b>IMPORTO</b>
Compartecipazione del personale per attività libero professionale - specialistica	474.200
Compartecipazione del personale per attività libero professionale - commerciale	11.148.765
Compartecipazione per attività libero professionale medici convenzionati	355.700
Oneri attività libero professionale distaccata nostri dipendenti	30.000
Costi libera professione intramoenia dipendenti da altre Aziende Sanitarie della Regione	470.767
<b>TOTALE</b>	<b>12.479.433</b>

La voce accoglie la quota di compartecipazione spettante al personale che effettua prestazioni in regime di libera professione intramoenia, comprendendo in tale voce anche il personale dell'azienda che effettua libera professione presso sedi di altre aziende sanitarie e il personale di altre aziende sanitarie regionali che effettuano libera professione distaccata presso le sedi dell'Azienda Toscana Sud Est.

Nella tabella sottostante è riportato, come previsto dalla normativa vigente, il bilancio preventivo dell'attività libero professionale per l'esercizio 2020 redatto secondo i criteri stabiliti dalla DGRT n. 888/2008; risulta evidente dal prospetto di contabilità separata sotto riportato che i ricavi coprono tutti i costi dell'attività, sia diretti che indiretti, come richiesto dalle Linee Guida della Regione Toscana.



<b>BILANCIO LIBERA PROFESSIONE</b>	<b>Preventivo anno 2020</b>	<b>Bilancio 2018</b>
<b><u>RICAVI</u></b>		
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	17.179.608	17.203.557
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	527.298	440.451
RICAVI PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SVOLTE SU RICHIESTA DI TERZI	195.744	113.720
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>17.902.651</b>	<b>17.757.728</b>
<b><u>COSTI</u></b>		
COSTI DEL PERSONALE	12.857.149	13.172.334
ACQUISTO DI BENI SANITARI	122.213	116.393
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	41.571	39.592
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	470.767	486.040
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	1.732.762	1.553.655
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	166.055	158.147
AMMORTAMENTI	192.183	133.832
IMPOSTE E TASSE	1.033.568	1.024.191
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>16.616.269</b>	<b>16.684.185</b>
<b>SALDO</b>	<b>1.286.382</b>	<b>1.073.544</b>

B.2.n) Acquisti di servizi sanitari – rimborsi, assegni e contributi sanitari

<b>Acquisti di servizi sanitari - rimborsi assegni e contributi sanitari</b>	<b>IMPORTO</b>
Contributi per donatori di sangue	1.075.292
Rimborso per prestazioni di ricovero e cura specialistica all'estero	350.000
Contributo per Legge 210/92 (rimborsi per trasfusi e vaccinazioni obbligatorie)	1.833.974
Rimborso prestazioni integrative- indiretta	164.344
Contributi assegni e sussidi per utenti DSM	562.750
Contributi, assegni e sussidi sanitari tossicodipendenti	137.354
Altri contributi assegni e sussidi agli assistiti	1.861.549
Contributi assistenza farmacologia DGRT 493/2001	306.078
Contributi ad altri Enti ed Associazioni	888.000
<b>TOTALE</b>	<b>7.179.341</b>

La posta di bilancio comprende i sussidi e contributi erogati a vario titolo ad utenti in particolari situazioni sanitarie; nella voce in oggetto è compresa anche la stima del costo per i contributi di cui alla Legge 210/1992, poiché il relativo finanziamento (stimato pari all'annualità 2019) è stato iscritto tra i ricavi nei contributi da Regione extra fondo.

B.2.o) Acquisti di servizi sanitari – consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie

<b>Acquisti di servizi sanitari - consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro</b>	<b>IMPORTO</b>
Costi per personale con mansioni sanitarie fornito da agenzie di lavoro interinale	3.951.036
Spese per personale tirocinante e specializzandi	78.000
Costi per borse di studio	232.980
Costi per prestazioni di lavoro sanitario e socio sanitarie individuali	306.612
Compartecipazione attività di sperimentazione	19.282
Rimborso oneri stipendiali personale in comando da soggetti pubblici	1.174.048
<b>TOTALE</b>	<b>5.761.958</b>

La stima della posta in oggetto è stata calcolata sulla base del preconsuntivo 2019, anche se rispetto all'ultimo esercizio, non ancora chiuso, viene prevista una sensibile riduzione al ricorso di personale da agenzie di lavoro interinale.

Si ritiene infatti che nei primi mesi dell'esercizio 2020 si rendano disponibili le graduatorie per il personale del comparto ruolo sanitario (infermieri professionali e tecnici sanitari), in modo tale da consentire all'Azienda di acquisire personale strutturato.

B.2.p) Acquisti di servizi sanitari – altri servizi sanitari e socio sanitari a rilevanza sanitaria

<b>Acquisti di servizi sanitari - altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>	<b>IMPORTO</b>
Costi per servizi appaltati di sterilizzazione	2.548.520
Costi per prestazioni relative alle protesi dentarie eseguite da privato	450.000
Costi da mobilità passiva internazionale	3.551.028
Costi per personale religioso a convenzione adibito a funzioni sanitarie	305.000
Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie fornite da terzi	473.724
<b>TOTALE</b>	<b>7.328.272</b>

Tale posta di bilancio accoglie tutte le voci residuali di costo comunque correlate all'erogazione di servizi sanitari, la cui previsione tiene conto dell'andamento registrato nell'anno 2019.

Come previsto dalle Linee Guida regionali, tra le voci della posta in oggetto è ricompresa anche la mobilità passiva internazionale, di importo pari a quello registrato per il bilancio 2018.

### **B.3) Acquisti di servizi non sanitari**

#### **B.3.a) Acquisti di servizi non sanitari – servizi non sanitari**

<b>Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>IMPORTO</b>
<b><u>ACQUISTI NON SANITARI APPALTATI:</u></b>	<b><u>48.382.059</u></b>
Servizi di lavanderia appaltati	9.510.880
Servizi di pulizia ordinaria appaltati	15.337.523
Costi per servizi di mensa appaltati (degenti)	8.034.479
Costi per servizi di mensa appaltata (dipendenti ed esterni)	2.060.926
Servizi di riscaldamento e condizionamento appaltati	4.375.131
Costi per servizi di distribuzione di Gas (Metano, Gasolio) e Combustibili	3.828.746
Servizi di elaborazione di dati appaltati	264.000
Servizi appaltati per logistica	3.138.872
Costi per servizi di archiviazione appaltati	1.276.263
Costi per servizi appaltati manutenzione verde	555.240
<b><u>UTENZE:</u></b>	<b><u>17.815.047</u></b>
Costi per utenze telefoniche	1.670.000
Costi per canoni di reti telefoniche e dati	1.500.000
Costi per utenze energia elettrica	11.510.877
Costi per utenze acqua	3.134.170
<b><u>ALTRI ACQUISTI SERVIZI NON SANITARI:</u></b>	<b><u>24.465.357</u></b>
Costi per prestazioni e servizi da ESTAR	1.813.601
Smaltimento rifiuti speciali ospedalieri	2.128.560
Costi per prestazioni di servizi prenotazione CUP	3.467.058
Costi per prestazioni di servizi prenotazione CUP LP	871.672
Costi per servizi tecnico-amministrativi prestati da Aziende e Enti	3.997.389
Contributi e sussidi erogati con Fondo per non autosufficienza	-
Costi per servizi fatturazione postale	508.287
Costi per servizi di vigilanza	1.248.000
Costi per altri servizi non sanitari da settore privato	2.936.328
Costi per polizze assicurative (compreso automezzi)	1.260.000
Costi per altri servizi non sanitari da settore pubblico	911.995
Costi per rette gestione sociale	431.483
Contributi e sussidi gestione sociale	983.172
Costi per servizi a convenzione gestione sociale	3.907.812
<b>TOTALE</b>	<b>90.662.462</b>

Le voci che compongono questa posta di bilancio sono, nella maggior parte dei casi, correlate all'attività erogata, si pensi alla mensa degenti oppure al servizio di lavanolo, quindi la previsione di spesa relativa ai servizi suddetti è stata effettuata tenendo conto del mantenimento dei volumi di attività erogata nell'esercizio 2019.

E' stato inoltre stimato l'incremento di alcune singole voci, quali riscaldamento, utenze (elettricità ed acqua in particolare), ed il servizio di vigilanza poiché i maggiori costi dovuti all'apertura del nuovo blocco ospedaliero del presidio Misericordia di Grosseto, inaugurato nel maggio del 2019, saranno sostenuti per intero nel corso del 2020, e non solo limitatamente alla seconda parte dell'anno come avvenuto nel 2019.

Si evidenzia inoltre che i costi relativi al Fondo per la non autosufficienza (servizi resi da cooperative, contributi e sussidi erogati agli utenti), non sono stati stimati a livello di preventivo in quanto non è stata data specifica indicazione di inserimento neppure del relativo contributo; si tratta nella sostanza di una partita di giro che non influenza il risultato d'esercizio, come confermato dagli stessi uffici regionali.

B.3.b) Acquisti di servizi non sanitari – consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie

<b>Acquisti di servizi non sanitari - consulenze, interinale e altre prestazioni di lavoro</b>	<b>IMPORTO</b>
Contratti di lavoro autonomo per servizi non sanitari	299.520
Costi per servizi di assistenza religiosa	250.000
Rimborso oneri stip.li personale non sanitario in comando da sogg. pubbl.regionali	779.138
Rimborso oneri stip.li personale non sanitario in comando da sogg. pubbl.extra regione	31.093
Costi per servizio civile e personale tirocinante non sanitario	32.944
Costi personale interinale con mansioni non sanitarie	78.839
Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario Società della Salute	319.110
<b>TOTALE</b>	<b>1.790.644</b>

La voce in oggetto è principalmente composta da oneri per rimborso di personale non sanitario in comando presso l'Azienda, nonché di ulteriori costi residuali per personale non dipendente.

B.3.c) Acquisti di servizi non sanitari – formazione

<b>Acquisti di servizi non sanitari - formazione</b>	<b>IMPORTO</b>
Costi di formazione da settore pubblico	21.000
Costi di formazione da settore privato	615.000
<b>TOTALE</b>	<b>636.000</b>

La voce espone i soli costi previsti per la formazione obbligatoria, sia da pubblico che da privato, da effettuarsi nell'anno 2020, ipotizzando un volume di attività formativa pari al 2019.

#### **B.4) Manutenzione e riparazione**

<b>Manutenzioni</b>	<b>IMPORTO</b>
Costi di manutenzione immobili a canone e a chiamata	7.743.327
Costi di manutenzione reti, centrali e parco tecnologico informatico	9.995.928
Costi di manutenzione per attrezzature sanitarie di proprietà e non	12.398.621
Costi di manutenzione per automezzi	435.580
Altri costi di manutenzione	388.682
<b>TOTALE</b>	<b>30.962.137</b>

I costi per le manutenzioni tengono conto dei contratti di global service manutentivo in essere e della razionalizzazione rispetto al ricorso ad interventi extra capitolato; nella stima è stato considerato l'aumento dei costi delle manutenzioni, sia per immobili che per attrezzature, dovuti all'apertura del nuovo blocco ospedaliero del presidio Misericordia di Grosseto, inaugurato nel maggio del 2019, che nel corso del 2020 saranno sostenuti interamente e non limitatamente ad una sola parte dell'anno come avvenuto nel 2019.

#### **B.5) Godimento beni di terzi**

<b>Godimento di beni di terzi</b>	<b>IMPORTO</b>
Fitti immobiliari sanitario	1.485.707
Canoni di noleggio e service di macchinari e attrezzature sanitarie	8.076.812
Canoni di noleggio attrezzature varie	432.429
canoni di noleggio attrezzature informatiche	545.536
Canoni di noleggio autovetture	1.138.792
<b>TOTALE</b>	<b>11.679.276</b>

La posta di bilancio in oggetto è stata stimata sulla base dei contratti in essere nel 2019; trattasi per una buona parte di contratti di noleggio pluriennali e contratti di affitto per strutture dove sono erogati servizi sanitari (es: stabilimento ospedaliero di Orbetello).

#### **B.6) Costi del personale**

Il bilancio preventivo presenta un costo totale del personale dipendente non superiore al costo dell'esercizio 2018, come stabilito nel Piano triennale del fabbisogno del personale, rispettando così il vincolo imposto dall'art.11 D.L. 35/2019, convertito in Legge 60/2019, il quale stabilisce che, a decorrere dal 2019, la spesa per il personale degli enti del S.S.N. non può superare il valore della spesa sostenuta nell'anno 2018, al netto ovviamente degli oneri derivanti dai rinnovi dei contratti collettivi nazionali di lavoro intervenuti successivamente.

Nella tabella sottostante sono riportate le voci di costo del personale dettagliate per ruolo e distinte tra dirigenza e comparto.

Descrizione	IMPORTO
<b>Ruolo sanitario:</b>	
Dirigenza medica	162.553.259
Dirigenza non medica	13.345.873
Comparto ruolo sanitario	208.086.951
<b>Totale ruolo sanitario</b>	<b>383.986.083</b>
<b>Dirigenza altri ruoli:</b>	
Dirigenza ruolo professionale	3.029.183
Dirigenza ruolo tecnico	1.932.235
Dirigenza ruolo amministrativo	973.593
<b>Totale dirigenza altri ruoli</b>	<b>5.935.011</b>
<b>Comparto altri ruoli:</b>	
Comparto ruolo professionale	28.924.713
Comparto ruolo tecnico	66.188
Comparto ruolo amministrativo	49.065.103
<b>Totale comparto altri ruoli</b>	<b>78.056.004</b>
<b>TOTALE COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>467.977.098</b>

I costi del personale del comparto sono adeguati al CCNL siglato il 21.5.2018 per il triennio 2016-2018, così come i costi della dirigenza sanitaria (medica e non medica) risultano conformi al CCNL siglato il 19.12.2019, triennio 2016-2018, mentre i costi della dirigenza professionale, tecnico ed amministrativa sono ancora legati all'ultimo CCNL sottoscritto il 6.5.2010.

I costi relativi agli adeguamenti contrattuali di competenza dell'esercizio 2020 ma non ancora siglati, sono stati iscritti tra gli accantonamenti secondo le disposizioni regionali impartite con le Linee Guida al presente bilancio preventivo 2020.

Si evinza inoltre che l'Azienda ha previsto una riduzione complessiva dei costi del personale, pur prevedendo una stabilizzazione delle figure professionali per le quali nel 2019 si è dovuto fare ricorso ad acquisizioni da agenzie interinali; la riduzione è legata in parte alla riorganizzazione aziendale che prevede una più appropriata allocazione delle "risorse umane", e alla riduzione di quota parte dell'attività aggiuntiva, sempre nella prospettiva di strutturazione di alcuni servizi ad oggi svolti per buona parte attraverso tale strumento.

### **B.7) Oneri diversi di gestione**

Oneri diversi di gestione	IMPORTO
Costi per organi istituzionali	657.582
Tasse (IMU, Tasi, Tari, imposte di registro, bolli auto e altro)	2.606.173
Trasferimento proventi da sanzioni amministrative DGRT 83/09	425.000
Altri oneri di gestione	1.807.450
<b>TOTALE</b>	<b>5.496.205</b>

La posta di bilancio è composta principalmente dagli oneri afferenti la direzione aziendale e dalle tasse relative ai rifiuti urbani ed alla proprietà di immobili e di automezzi, le altre voci sono relative a spese postali, spese legali, costi per organi collegiali (OIV e commissioni mediche) e altre spese di carattere generale.

### **B.8) Ammortamenti**

La previsione del calcolo degli ammortamenti tiene conto dei cespiti presenti al 31/12/2018, del piano degli investimenti 2019 e di quello previsto per il 2020, sia per le immobilizzazioni che per le attrezzature; la stima è calcolata in base alle aliquote di ammortamento previste dal D.Lgs n. 118/2011.

Alla luce di quanto detto l'onere stimato per quote di ammortamento per l'esercizio 2020 è pari a circa € 34,6 milioni, di cui € 24,7 milioni "sterilizzati" dalla voce A.7) "Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio" iscritta nel valore della produzione a fronte degli investimenti finanziati.

### **B.9) Svalutazione dei crediti**

L'accantonamento, stimato pari a € 0,4 milioni, risente della valutazione del fondo svalutazione crediti esistente, che è stato considerato sufficientemente capiente sulla base dei crediti provvisori risultanti al 31/12/2019; tale fondo è stato calcolato sulla base della natura e dell'anzianità dei crediti esistenti.

### **B.10) Variazione delle rimanenze**

Non si è proceduto all'iscrizione di variazioni delle scorte sulla base dell'ipotesi di invarianza delle stesse rispetto all'esercizio precedente.

### **B.11) Accantonamenti**

<b>Accantonamenti dell'esercizio</b>	<b>IMPORTO</b>
Accantonamento per rischi e cause civili	600.400
Accantonamento T.F.R. SUMAI	945.465
Accantonamento premio operosità medicina dei servizi	21.920
Accantonamento per interessi di mora	52.874
Accantonamento quote inutilizzate bilancio sociale	217.413
Accantonamento per oneri contrattuali Convenzioni Uniche Nazionali	4.851.939
Accantonamento per oneri contrattuali personale dipendente dirigenza medica	2.113.192
Accantonamento per oneri contrattuali personale dipendente dirigenza PTA	381.982
Accantonamento per oneri contrattuali personale dipendente comparto	3.792.813
Accantonamento per fondo perequativo dirigenza	379.743
<b>TOTALE</b>	<b>13.357.742</b>

La voce, pari a circa € 13,3 milioni, comprende la quota di accantonamento del premio di fine servizio per i medici specialisti ambulatoriali stimata in € 0,945 mln, una quota di accantonamento per rischi cause in corso per € 0,6 mln, nonché un accantonamento per € 0,379 mln per il fondo perequativo della libera professione previsto dalla DGRT 555/2007 in ottemperanza a quanto stabilito dal contratto collettivo nazionale, il quale prevede infatti che una quota dei proventi dell'attività libero

professionale sia accantonata a favore delle discipline mediche e veterinarie che abbiano una limitata possibilità d'esercizio della libera professione intramuraria.

La componente più rilevante degli accantonamenti dell'esercizio è però composta da € 11,139 mln, come da allegato 5 alle Linee guida regionali, di cui 6,079 mln rappresentano l'accantonamento per i rinnovi di tutti i contratti collettivi relativi all'anno 2019, ossia alla prima annualità del triennio 2019/2021; di questi 2,113 mln rappresentano l'accantonamento per la dirigenza, 3,792 mln riguardano il personale del comparto ed i restanti 0,173 mln sono relativi alla dirigenza P.T.A..

Sono invece quantificati in € 208.486,00 gli accantonamenti per il rinnovo, non ancora sottoscritto, del CCNL della dirigenza P.T.A relativo al triennio 2016/2018.

Per quanto concerne il costo delle Convenzioni Uniche Nazionali (medici di medicina generale, pediatri di libera scelta e medici addetti ai servizi di emergenza/urgenza), lo stesso allegato 5 alle Linee guida stabilisce in 4,85 mln gli accantonamenti per il rinnovo delle convenzioni relativi al 2018 ed al 2019.

## **C.2) Interessi passivi e altri oneri finanziari**

L'importo di 2,973 milioni di euro si riferisce agli interessi passivi sui mutui contratti dell'Azienda, pari a circa € 2,7 mln, ed agli interessi passivi calcolati sull'utilizzo dell'anticipazione di cassa in € 0,150 mln.

La restante parte della suddetta voce è invece determinata dalla stima per interessi di mora e per interessi su fidejussioni contratte negli anni pregressi al fine di poter stipulare mutui presso la Cassa Depositi e Prestiti.

## **Imposte sul reddito di esercizio**

Stimate in circa 34,597 milioni di euro, tengono conto della tassazione IRES e dell'IRAP su dipendenti, collaboratori e attività libero professionale intramuraria.



## **4) CONTO ECONOMICO DETTAGLIATO (Modello CE)**

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio	1.493.189.877	5.666.241	1.487.523.636	
AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	1.485.358.295		1.485.358.295	
AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	1.441.358.295		1.441.358.295	
AA0031) A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	1.441.358.295		1.441.358.295	
AA0032) A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione				
AA0033) A.1.A.1.3) Funzioni				
AA0034) A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso				
AA0035) A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro				
AA0036) A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015				
AA0040) A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	44.000.000		44.000.000	
AA0050) A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	7.618.660	5.618.765	1.999.895	
AA0060) A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)				
AA0070) A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati				
AA0080) A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA				
AA0090) A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA				
AA0100) A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				
AA0110) A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	50.000		50.000	
AA0120) A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	50.000		50.000	
AA0130) A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro				
AA0140) A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	7.568.660	5.618.765	1.949.895	
AA0141) A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)				
AA0150) A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	70.000		70.000	
AA0160) A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	1.833.974		1.833.974	
AA0170) A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	5.664.686	5.618.765	45.921	
AA0171) A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)-in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23/12/2009 n. 191				
AA0180) A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca				
AA0190) A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente				
AA0200) A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata				
AA0210) A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca				
AA0220) A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca				
AA0230) A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	212.922	47.476	165.446	
AA0240) A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti				
AA0250) A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale				
AA0260) A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi				
AA0270) A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	878.654	878.654		
AA0271) A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato				
AA0280) A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato				
AA0290) A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	782.082	782.082		

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
AA0300) A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca				
AA0310) A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	96.572	96.572		
AA0320) A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	140.669.170	134.507	140.534.663	
AA0330) A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	44.606.013		44.606.013	
AA0340) A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	18.528.180		18.528.180	
RR0341) A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	18.463.180		18.463.180	
RR0342) A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta	65.000		65.000	
AA0350) A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero - infraregione	10.608.794		10.608.794	
RR0351) A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	10.608.794		10.608.794	
RR0352) A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta				
AA0360) A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale - infraregione	2.077.405		2.077.405	
RR0361) A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	2.077.405		2.077.405	
RR0362) A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta				
AA0361) A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione	1.002.470		1.002.470	
RR0363) A.4.A.1.3.a) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione a compensazione	1.002.470		1.002.470	
RR0364) A.4.A.1.3.b) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione a fatturazione diretta				
AA0370) A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - infraregione				
RR0371) A.4.A.1.4.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione				
RR0372) A.4.A.1.4.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta				
AA0380) A.4.A.1.5) Prestazioni di File F - infraregione	1.694.210		1.694.210	
RR0381) A.4.A.1.5.a) Prestazioni di File F a compensazione	1.694.210		1.694.210	
RR0382) A.4.A.1.5.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta				
AA0390) A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale - infraregione	329.269		329.269	
RR0391) A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	329.269		329.269	
RR0392) A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta				
AA0400) A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata - infraregione	828.245		828.245	
RR0401) A.4.A.1.7.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	828.245		828.245	
RR0402) A.4.A.1.7.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta				
AA0410) A.4.A.1.8) Prestazioni termali - infraregione	117.035		117.035	
RR0411) A.4.A.1.8.a) Prestazioni termali a compensazione	117.035		117.035	
RR0412) A.4.A.1.8.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta				
AA0420) A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso - infraregione				
RR0421) A.4.A.1.9.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione				
RR0422) A.4.A.1.9.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta				

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
AA0421) A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa - infraregione				
RR0423) A.4.A.1.10.a) Prestazioni assistenza integrativa a compensazione				
RR0424) A.4.A.1.10.b) Prestazioni assistenza integrativa a fatturazione diretta				
AA0422) A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica - infraregione				
RR0425) A.4.A.1.11.a) Prestazioni assistenza protesica a compensazione				
RR0426) A.4.A.1.11.b) Prestazioni assistenza protesica a fatturazione diretta				
AA0423) A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera - infraregione	1.805.752		1.805.752	
RR0427) A.4.A.1.12.a) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a compensazione	1.805.752		1.805.752	
RR0428) A.4.A.1.12.b) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a fatturazione diretta				
AA0424) A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali - infraregione				
RR0429) A.4.A.1.13.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a compensazione				
RR0430) A.4.A.1.13.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a fatturazione diretta				
AA0425) A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) - infraregione				
AA0430) A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - infraregione	65.000		65.000	
RR0431) A.4.A.1.15.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione				
RR0432) A.4.A.1.15.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	65.000		65.000	
AA0440) A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	185.000		185.000	
AA0450) A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	25.892.833		25.892.833	
RR0451) A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	21.211.877		21.211.877	
RR0452) A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	4.680.956		4.680.956	
AA0460) A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero - extraregione	11.734.337		11.734.337	
AA0470) A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali - extraregione	2.802.524		2.802.524	
AA0471) A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero - extraregione	1.270.263		1.270.263	
AA0480) A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.) - extraregione				
AA0490) A.4.A.3.5) Prestazioni di File F - extraregione	1.692.072		1.692.072	
AA0500) A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	585.643		585.643	
AA0510) A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	927.532		927.532	
AA0520) A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	1.726.756		1.726.756	
AA0530) A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	472.750		472.750	
AA0541) A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)				
AA0542) A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)				
AA0550) A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione				
AA0560) A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale				
AA0561) A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione				

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
AA0570) A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	76.487		76.487	
AA0580) A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione				
AA0590) A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	76.487		76.487	
AA0600) A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale	4.604.469		4.604.469	
AA0601) A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.				
AA0602) A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)				
AA0610) A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	72.143.964		72.143.964	
AA0620) A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	64.427.866		64.427.866	
AA0630) A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	7.716.098		7.716.098	
AA0631) A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)				
AA0640) A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)				
AA0650) A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)				
AA0660) A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	6.016.542	134.507	5.882.035	
AA0670) A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	17.902.651		17.902.651	
AA0680) A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	527.298		527.298	
AA0690) A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	16.233.004		16.233.004	
AA0700) A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanita' pubblica	654.207		654.207	
AA0710) A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	195.744		195.744	
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)				
AA0730) A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	138.586		138.586	
AA0740) A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	153.812		153.812	
AA0750) A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	22.132.144	60.127	22.072.017	
AA0760) A.5.A) Rimborsi assicurativi	50.000		50.000	
AA0770) A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	219.051		219.051	
AA0780) A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	218.051		218.051	
AA0790) A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	1.000		1.000	
AA0800) A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.142.110		5.142.110	
AA0810) A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	79.294		79.294	
AA0820) A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.062.816		5.062.816	
AA0830) A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
AA0831) A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA				

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
AA0840) A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	1.957.600		1.957.600	
AA0850) A.5.D.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	836.213		836.213	
AA0860) A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici				
AA0870) A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	1.121.387		1.121.387	
AA0880) A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	14.763.383	60.127	14.703.256	
AA0890) A.5.E.1) Rimborsamento da aziende farmaceutiche per Pay back	5.827.122		5.827.122	
AA0900) A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale				
AA0910) A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera				
AA0920) A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	5.827.122		5.827.122	
AA0921) A.5.E.2) Rimborsamento per Pay back sui dispositivi medici				
AA0930) A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	8.936.261	60.127	8.876.134	
AA0940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	26.361.293		26.361.293	
AA0950) A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	25.807.132		25.807.132	
AA0960) A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	554.161		554.161	
AA0970) A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro				
AA0980) A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	24.749.516		24.749.516	
AA0990) A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato				
AA1000) A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	22.550.505		22.550.505	
AA1010) A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	2.199.011		2.199.011	
AA1020) A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti				
AA1030) A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti				
AA1040) A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto				
AA1050) A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni				
AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi	4.219.954	374.041	3.845.913	
AA1070) A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	949.041	374.041	575.000	
AA1080) A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attivita' immobiliari	2.068.413		2.068.413	
AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi	1.202.500		1.202.500	
RR1100) A.10) Totale voci da consolidare attive	23.874.102		23.874.102	
AZ9999) Totale valore della produzione (A)	1.712.200.608	7.113.570	1.705.087.038	
BA0010) B.1) Acquisti di beni	238.893.708	10.108	238.883.600	
BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari	234.522.196		234.522.196	
BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	153.110.636		153.110.636	
BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	152.164.474		152.164.474	
BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	946.162		946.162	
BA0051) B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali				
BA0060) B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale				
BA0061) B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale				
BA0062) B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' extraregionale				
BA0063) B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti				
BA0070) B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	142.156		142.156	
BA0080) B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	142.156		142.156	

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
BA0090) B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) â□□ Mobilita' extraregionale				
BA0100) B.1.A.2.3) da altri soggetti				
BA0210) B.1.A.3) Dispositivi medici	67.957.656		67.957.656	
BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici	51.628.741		51.628.741	
BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	3.311.797		3.311.797	
BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	13.017.118		13.017.118	
BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici	858.565		858.565	
BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	7.168.771		7.168.771	
BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici	114.454		114.454	
BA0280) B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	19.421		19.421	
BA0290) B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1.913.987		1.913.987	
BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.236.550		3.236.550	
BA0301) B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati				
BA0303) B.1.A.9.3) Dispositivi medici				
BA0304) B.1.A.9.4) Prodotti dietetici				
BA0305) B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)				
BA0306) B.1.A.9.6) Prodotti chimici				
BA0307) B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario				
BA0308) B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	3.236.550		3.236.550	
BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	4.371.512	10.108	4.361.404	
BA0320) B.1.B.1) Prodotti alimentari	62.000	2.000	60.000	
BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	370.000		370.000	
BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	1.083.942	8.000	1.075.942	
BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	1.636.962		1.636.962	
BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	71.500		71.500	
BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	1.147.108	108	1.147.000	
BA0380) B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA0390) B.2) Acquisti di servizi	871.224.650	6.300.185	864.924.465	
BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari	778.135.541	190.000	777.945.541	
SS0401) B.2.A.a) Mobilita' intraregione passiva totale a compensazione	217.312.616		217.312.616	
SS0402) B.2.A.b) Mobilita' intraregione passiva totale a fatturazione diretta	6.550.517		6.550.517	
SS0404) B.2.A.a) Mobilita' extraregione passiva totale a compensazione	60.788.244		60.788.244	
SS0405) B.2.A.b) Mobilita' extraregione passiva totale a fatturazione diretta	333.401		333.401	
BA0410) B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	103.396.282		103.396.282	
BA0420) B.2.A.1.1) - da convenzione (medicina di base)	102.509.890		102.509.890	
BA0430) B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	68.685.154		68.685.154	
BA0440) B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	15.132.106		15.132.106	
BA0450) B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuita' assistenziale	10.123.781		10.123.781	
BA0460) B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	8.568.849		8.568.849	
BA0470) B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (medicina di base)	497.419		497.419	
SS0471) B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (medicina di base)	497.419		497.419	
SS0472) B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (medicina di base)				
BA0480) B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilita' extraregionale (medicina di base)	388.973		388.973	
BA0490) B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	103.448.448		103.448.448	
BA0500) B.2.A.2.1) - da convenzione (farmaceutica)	101.150.126		101.150.126	
BA0510) B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilita' intraregionale (farmaceutica)	1.069.635		1.069.635	
SS0511) B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (farmaceutica)	1.069.635		1.069.635	

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
SS0512) B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (farmaceutica)				
BA0520) B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione) (farmaceutica)	1.228.687		1.228.687	
BA0530) B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	96.237.546		96.237.546	
BA0540) B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (specialistica ambulatoriale)	41.799.859		41.799.859	
SS0541) B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (specialistica ambulatoriale)	36.050.639		36.050.639	
SS0542) B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (specialistica ambulatoriale)	5.749.220		5.749.220	
BA0541) B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	5.243.565		5.243.565	
SS0543) B.2.A.3.2.a) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione	5.243.565		5.243.565	
SS0544) B.2.A.3.2.b) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta				
BA0550) B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (specialistica ambulatoriale)	1.730.102		1.730.102	
BA0551) B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0560) B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione) (specialistica ambulatoriale)	6.496.322		6.496.322	
BA0561) B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	1.181.549		1.181.549	
BA0570) B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	23.626.255		23.626.255	
BA0580) B.2.A.3.8) - da privato (specialistica ambulatoriale)	9.060.037		9.060.037	
BA0590) B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	5.760		5.760	
BA0591) B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati				
BA0600) B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati				
BA0601) B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati				
BA0610) B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	3.871.167		3.871.167	
BA0611) B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private				
BA0620) B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	5.183.110		5.183.110	
BA0621) B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati				
BA0630) B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (specialistica ambulatoriale)	7.099.857		7.099.857	
BA0631) B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)				
BA0640) B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	9.851.065		9.851.065	
BA0650) B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza riabilitativa)	762.444		762.444	
SS0651) B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza riabilitativa)	762.444		762.444	
SS0652) B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (assistenza riabilitativa)				
BA0660) B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza riabilitativa)	3.820.928		3.820.928	
BA0670) B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione (assistenza riabilitativa)				
BA0680) B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale) (assistenza riabilitativa)	5.089.508		5.089.508	



Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
BA0690) B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale) (assistenza riabilitativa)	178.185		178.185	
BA0700) B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	19.918.429		19.918.429	
BA0710) B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza integrativa)	25.105		25.105	
SS0711) B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza integrativa)				
SS0712) B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (assistenza integrativa)	25.105		25.105	
BA0720) B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza integrativa)	2.776.455		2.776.455	
BA0730) B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza integrativa)	11.225		11.225	
BA0740) B.2.A.5.4) - da privato (assistenza integrativa)	17.105.644		17.105.644	
BA0750) B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	7.130.849		7.130.849	
BA0760) B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza protesica)				
SS0761) B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza protesica)				
SS0762) B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (assistenza protesica)				
BA0770) B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza protesica)				
BA0780) B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza protesica)				
BA0790) B.2.A.6.4) - da privato (assistenza protesica)	7.130.849		7.130.849	
BA0800) B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	258.863.256		258.863.256	
BA0810) B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza ospedaliera)	151.568.678		151.568.678	
SS0811) B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (assistenza ospedaliera)	150.977.589		150.977.589	
SS0812) B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (assistenza ospedaliera)	591.089		591.089	
BA0820) B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza ospedaliera)	8.903.698		8.903.698	
BA0830) B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza ospedaliera)	45.926.787		45.926.787	
BA0840) B.2.A.7.4) - da privato (assistenza ospedaliera)	14.557.974		14.557.974	
BA0850) B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati				
BA0860) B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati				
BA0870) B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	14.557.974		14.557.974	
BA0880) B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati				
BA0890) B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (assistenza ospedaliera)	37.906.119		37.906.119	
BA0900) B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	12.249.211		12.249.211	
BA0910) B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (psichiatria)	133.338		133.338	
SS0911) B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (psichiatria)				
SS0912) B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (psichiatria)	133.338		133.338	
BA0920) B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (psichiatria)	148.163		148.163	
BA0930) B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione (psichiatria)	73.224		73.224	
BA0940) B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale) (psichiatria)	11.210.550		11.210.550	
BA0950) B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale) (psichiatria)	683.936		683.936	
BA0960) B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	31.794.949		31.794.949	

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
BA0970) B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (File F)	22.481.737		22.481.737	
SS0971) B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (File F)	22.481.737		22.481.737	
SS0972) B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (File F)				
BA0980) B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (File F)	863.788		863.788	
BA0990) B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione) (File F)	4.461.252		4.461.252	
BA1000) B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale) (File F)	3.988.172		3.988.172	
BA1010) B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale) (File F)				
BA1020) B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (File F)				
BA1030) B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	3.519.105		3.519.105	
BA1040) B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (prestazioni termali)	87.432		87.432	
SS1041) B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (prestazioni termali)	87.432		87.432	
SS1042) B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (prestazioni termali)				
BA1050) B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (prestazioni termali)				
BA1060) B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione) (prestazioni termali)	470.723		470.723	
BA1070) B.2.A.10.4) - da privato (prestazioni termali)	1.363.379		1.363.379	
BA1080) B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (prestazioni termali)	1.597.571		1.597.571	
BA1090) B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	29.929.661		29.929.661	
BA1100) B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (trasporto sanitario)				
SS1101) B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (trasporto sanitario)				
SS1102) B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (trasporto sanitario)				
BA1110) B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (trasporto sanitario)				
BA1120) B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione) (trasporto sanitario)	622.726		622.726	
BA1130) B.2.A.11.4) - da privato (trasporto sanitario)	29.306.935		29.306.935	
BA1140) B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	69.047.737		69.047.737	
BA1150) B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	51.765		51.765	
BA1151) B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)				
BA1152) B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	51.765		51.765	
SS1151) B.2.A.12.1.B.a) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione				
SS1152) B.2.A.12.1.B.b) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	51.765		51.765	
BA1160) B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	27.770.563		27.770.563	
BA1161) B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione				
BA1170) B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	260.177		260.177	
BA1180) B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	40.576.075		40.576.075	
BA1190) B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	389.157		389.157	
BA1200) B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	12.479.432		12.479.432	
BA1210) B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	474.200		474.200	

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
BA1220) B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	11.148.765		11.148.765	
BA1230) B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanita' pubblica	355.700		355.700	
BA1240) B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)				
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)				
BA1260) B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	30.000		30.000	
BA1270) B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	470.767		470.767	
BA1280) B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	7.179.341	190.000	6.989.341	
BA1290) B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	1.829.854	190.000	1.639.854	
BA1300) B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	350.000		350.000	
BA1310) B.2.A.14.3) Contributi a societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione				
BA1320) B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	1.833.974		1.833.974	
BA1330) B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	3.165.513		3.165.513	
BA1340) B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1341) B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA				
BA1350) B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	5.761.958		5.761.958	
BA1360) B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1370) B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici				
BA1380) B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	4.587.910		4.587.910	
BA1390) B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000				
BA1400) B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato				
BA1410) B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato				
BA1420) B.2.A.15.3.D) Indennita' a personale universitario - area sanitaria				
BA1430) B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	3.951.036		3.951.036	
BA1440) B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	636.874		636.874	
BA1450) B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	1.174.048		1.174.048	
BA1460) B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.174.048		1.174.048	
BA1470) B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Universita'				
BA1480) B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				
BA1490) B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	7.328.272		7.328.272	
BA1500) B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	20.000		20.000	
BA1510) B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione				
BA1520) B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)				
BA1530) B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	3.757.244		3.757.244	
BA1540) B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva	3.551.028		3.551.028	

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
BA1541) B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva rilevata dalle ASL				
BA1542) B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)				
BA1550) B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale				
BA1560) B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	93.089.109	6.110.185	86.978.924	
BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari	90.662.465	6.110.185	84.552.280	
BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia	9.510.880		9.510.880	
BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia	15.337.523		15.337.523	
BA1600) B.2.B.1.3) Mensa	10.095.405	574.819	9.520.586	
BA1601) B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	2.060.926		2.060.926	
BA1602) B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	8.034.479	574.819	7.459.660	
BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento	8.203.877		8.203.877	
BA1620) B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	264.000		264.000	
BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	1.692.230	187.480	1.504.750	
BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	2.128.560		2.128.560	
BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	3.170.000		3.170.000	
BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricitá	11.510.877		11.510.877	
BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze	3.134.170		3.134.170	
BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	1.260.000		1.260.000	
BA1690) B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale				
BA1700) B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	1.260.000		1.260.000	
BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	24.354.943	5.347.886	19.007.057	
BA1720) B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.000		1.000	
BA1730) B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	2.537.116	17.072	2.520.044	
BA1740) B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	21.816.827	5.330.814	16.486.013	
BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.790.644		1.790.644	
BA1760) B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1770) B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici				
BA1780) B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	661.303		661.303	
BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato				
BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato				
BA1810) B.2.B.2.3.C) Indennita' a personale universitario - area non sanitaria				
BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	78.839		78.839	
BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	582.464		582.464	
BA1831) B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.				
BA1840) B.2.B.2.4) Rimborsó oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	1.129.341		1.129.341	
BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborsó oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	580.421		580.421	
BA1860) B.2.B.2.4.B) Rimborsó oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Universita'	517.827		517.827	
BA1870) B.2.B.2.4.C) Rimborsó oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	31.093		31.093	
BA1880) B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	636.000		636.000	
BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	21.000		21.000	
BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	615.000		615.000	
BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	30.962.137	7.890	30.954.247	
BA1920) B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	7.743.327	7.890	7.735.437	
BA1930) B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	9.995.927		9.995.927	

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
BA1940) B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	12.780.803		12.780.803	
BA1950) B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	1.500		1.500	
BA1960) B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	435.580		435.580	
BA1970) B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	5.000		5.000	
BA1980) B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1990) B.4) Godimento di beni di terzi	11.679.276		11.679.276	
BA2000) B.4.A) Fitti passivi	1.485.707		1.485.707	
BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio	10.193.569		10.193.569	
BA2020) B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	8.076.812		8.076.812	
BA2030) B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	2.116.757		2.116.757	
BA2040) B.4.C) Canoni di leasing				
BA2050) B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria				
BA2060) B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria				
BA2061) B.4.D) Canoni di project financing				
BA2070) B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA2080) Totale Costo del personale	467.977.098	542.493	467.434.605	
BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario	383.986.081		383.986.081	
BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	175.899.131		175.899.131	
BA2110) B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	162.553.259		162.553.259	
BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	158.549.849		158.549.849	
BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	4.003.410		4.003.410	
BA2140) B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro				
BA2150) B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	13.345.872		13.345.872	
BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	12.336.103		12.336.103	
BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	1.009.769		1.009.769	
BA2180) B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro				
BA2190) B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	208.086.950		208.086.950	
BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	202.843.862		202.843.862	
BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	5.243.088		5.243.088	
BA2220) B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro				
BA2230) B.6) Personale del ruolo professionale	1.998.423		1.998.423	
BA2240) B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	1.932.235		1.932.235	
BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	1.932.235		1.932.235	
BA2260) B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato				
BA2270) B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro				
BA2280) B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	66.188		66.188	
BA2290) B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	66.188		66.188	
BA2300) B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato				
BA2310) B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro				
BA2320) B.7) Personale del ruolo tecnico	50.038.697	475.189	49.563.508	
BA2330) B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	973.593		973.593	
BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	821.526		821.526	
BA2350) B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	152.067		152.067	
BA2360) B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro				

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
BA2370) B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	49.065.104	475.189	48.589.915	
BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	46.124.424	475.189	45.649.235	
BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	2.940.680		2.940.680	
BA2400) B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro				
BA2410) B.8) Personale del ruolo amministrativo	31.953.897	67.304	31.886.593	
BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	3.029.183		3.029.183	
BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	3.029.183		3.029.183	
BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato				
BA2450) B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro				
BA2460) B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	28.924.714	67.304	28.857.410	
BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	28.835.506	67.304	28.768.202	
BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	89.208		89.208	
BA2490) B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro				
BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione	5.496.198	32.981	5.463.217	
BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	2.588.861	2.152	2.586.709	
BA2520) B.9.B) Perdite su crediti				
BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	2.907.337	30.829	2.876.508	
BA2540) B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	657.582		657.582	
BA2550) B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	2.249.755	30.829	2.218.926	
BA2551) B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA2552) B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione				
BA2560) Totale Ammortamenti	34.639.671	2.500	34.637.171	
BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.356.134		1.356.134	
BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	33.283.537	2.500	33.281.037	
BA2590) B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	22.963.423		22.963.423	
BA2600) B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	231.792		231.792	
BA2610) B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	22.731.631		22.731.631	
BA2620) B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	10.320.114	2.500	10.317.614	
BA2630) B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	400.000		400.000	
BA2640) B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali				
BA2650) B.12.B) Svalutazione dei crediti	400.000		400.000	
BA2660) B.13) Variazione delle rimanenze				
BA2670) B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie				
BA2671) B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati				
BA2672) B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti				
BA2673) B.13.A.3) Dispositivi medici				
BA2674) B.13.A.4) Prodotti dietetici				
BA2675) B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)				
BA2676) B.13.A.6) Prodotti chimici				
BA2677) B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario				
BA2678) B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari				
BA2680) B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie				
BA2681) B.13.B.1) Prodotti alimentari				
BA2682) B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere				
BA2683) B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti				
BA2684) B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria				
BA2685) B.13.B.5) Materiale per la manutenzione				
BA2686) B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari				
BA2690) B.14) Accantonamenti dell'esercizio	13.357.741	217.413	13.140.328	

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
BA2700) B.14.A) Accantonamenti per rischi	653.274		653.274	
BA2710) B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	600.400		600.400	
BA2720) B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente				
BA2730) B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato				
BA2740) B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)				
BA2741) B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa				
BA2750) B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi				
BA2751) B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	52.874		52.874	
BA2760) B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	967.385		967.385	
BA2770) B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	129.565	129.565		
BA2771) B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato				
BA2780) B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato				
BA2790) B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	82.089	82.089		
BA2800) B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca				
BA2810) B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	47.476	47.476		
BA2811) B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca				
BA2820) B.14.D) Altri accantonamenti	11.607.517	87.848	11.519.669	
BA2840) B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	4.851.939		4.851.939	
BA2850) B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai				
BA2860) B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	2.113.192		2.113.192	
BA2870) B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	381.982		381.982	
BA2880) B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	3.792.813		3.792.813	
BA2881) B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti				
BA2882) B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili				
BA2883) B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione				
BA2884) B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016				
BA2890) B.14.D.10) Altri accantonamenti	467.591	87.848	379.743	
SS2895) B.15) Totale voci da consolidare passive	229.345.919		229.345.919	
BZ9999) Totale costi della produzione (B)	1.674.630.479	7.113.570	1.667.516.909	
CA0010) C.1) Interessi attivi				
CA0020) C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica				
CA0030) C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari				
CA0040) C.1.C) Altri interessi attivi				
CA0050) C.2) Altri proventi				
CA0060) C.2.A) Proventi da partecipazioni				
CA0070) C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
CA0080) C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni				
CA0090) C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti				
CA0100) C.2.E) Utili su cambi				
CA0110) C.3) Interessi passivi	2.871.656		2.871.656	
CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	150.000		150.000	
CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui	2.721.656		2.721.656	
CA0140) C.3.C) Altri interessi passivi				
CA0150) C.4) Altri oneri	101.445		101.445	
CA0160) C.4.A) Altri oneri finanziari	101.445		101.445	
CA0170) C.4.B) Perdite su cambi				
CZ9999) Totale proventi e oneri finanziari (C)	-2.973.101		-2.973.101	
DA0010) D.1) Rivalutazioni				
DA0020) D.2) Svalutazioni				

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
DZ9999) Totale rettifiche di valore di attivita' finanziarie (D)				
EA0010) E.1) Proventi straordinari				
EA0020) E.1.A) Plusvalenze				
EA0030) E.1.B) Altri proventi straordinari				
EA0040) E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalita' diverse				
EA0050) E.1.B.2) Sopravvenienze attive				
EA0051) E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato				
EA0060) E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
EA0070) E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi				
EA0080) E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale				
EA0090) E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale				
EA0100) E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base				
EA0110) E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica				
EA0120) E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati				
EA0130) E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi				
EA0140) E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi				
EA0150) E.1.B.3) Insussistenze attive				
EA0160) E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
EA0170) E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi				
EA0180) E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale				
EA0190) E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale				
EA0200) E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base				
EA0210) E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica				
EA0220) E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati				
EA0230) E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi				
EA0240) E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi				
EA0250) E.1.B.4) Altri proventi straordinari				
EA0260) E.2) Oneri straordinari				
EA0270) E.2.A) Minusvalenze				
EA0280) E.2.B) Altri oneri straordinari				
EA0290) E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti				
EA0300) E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali				
EA0310) E.2.B.3) Sopravvenienze passive				
EA0320) E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
EA0330) E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilita' intraregionale				
EA0340) E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
EA0350) E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi				
EA0360) E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale				
EA0370) E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale				
EA0380) E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica				
EA0390) E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica				



Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
EA0400) E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto				
EA0410) E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base				
EA0420) E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica				
EA0430) E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati				
EA0440) E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi				
EA0450) E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi				
EA0460) E.2.B.4) Insussistenze passive				
EA0461) E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato				
EA0470) E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
EA0480) E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi				
EA0490) E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale				
EA0500) E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale				
EA0510) E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base				
EA0520) E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica				
EA0530) E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati				
EA0540) E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi				
EA0550) E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi				
EA0560) E.2.B.5) Altri oneri straordinari				
EZ9999) Totale proventi e oneri straordinari (E)				
XA0000) Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	34.597.028		34.597.028	
YA0010) Y.1) IRAP	33.556.182		33.556.182	
YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	29.786.225		29.786.225	
YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	2.733.919		2.733.919	
YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intramoenia)	1.033.568		1.033.568	
YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attivita' commerciale	2.470		2.470	
YA0060) Y.2) IRES	1.040.846		1.040.846	
YA0070) Y.2.A) IRES su attivita' istituzionale	1.040.846		1.040.846	
YA0080) Y.2.B) IRES su attivita' commerciale				
YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)				
YZ9999) Totale imposte e tasse (Y)	34.597.028		34.597.028	
ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO	0	0	0	

## **5) PIANO FLUSSI DI CASSA MENSILIZZATO**

**PIANO DEI FLUSSI DI CASSA MENSILIZZATO**

MENSILITA'	ENTRATE							USCITE					
	Entrate da Regione				Entrate proprie	Altre entrate	TOTALE ENTRATE	Pagamenti inderogabili (personale, contributi ecc..)	Pagamenti ai fornitori			Altre uscite	TOTALE USCITE
	Quota ordinaria	Quota fondi finalizzati	Quota c/capitale	Quota straordinaria					Quota Estar	Quota c/capitale	Quota Altri fornitori		
	E1	E2	E3	E4	E5	E6	E7		U1	U2	U3	U4	U5
GENNAIO	84.679				5.416	13.603	<b>103.698</b>	75.250	11.550	1.506	21.312	3.128	<b>112.746</b>
FEBBRAIO	85.027	2.404			6.890	13.076	<b>107.397</b>	65.210	11.550	934	34.136	2.863	<b>114.693</b>
MARZO	84.864	2.104	110	17.758	4.939	14.359	<b>124.134</b>	61.187	11.550	2.149	33.566	1.156	<b>109.608</b>
APRILE	84.855	1.083	110		6.109	15.033	<b>107.190</b>	62.246	11.550	2.030	29.139	2.792	<b>107.757</b>
MAGGIO	84.855	901			8.741	15.049	<b>109.546</b>	69.079	11.550	2.724	32.705	2.881	<b>118.939</b>
GIUGNO	84.855	-	-	15.000	6.205	14.765	<b>120.825</b>	66.579	11.550	2.706	37.187	1.846	<b>119.868</b>
LUGLIO	84.855	3.095	-		11.586	26.183	<b>125.719</b>	68.666	11.550	882	36.376	1.742	<b>119.216</b>
AGOSTO	84.855				4.180	14.266	<b>103.301</b>	61.165	11.550	4.503	30.508	1.551	<b>109.277</b>
SETTEMBRE	84.855	1.100	400		4.565	14.264	<b>105.184</b>	61.132	11.550	2.538	28.604	1.778	<b>105.602</b>
OTTOBRE	84.855	1.130	-	8.000	7.488	13.473	<b>114.946</b>	64.600	11.550	2.368	30.284	1.226	<b>110.028</b>
NOVEMBRE	84.855	-	537	20.000	6.347	13.473	<b>125.212</b>	61.621	11.550	1.599	27.153	1.519	<b>103.442</b>
DICEMBRE	84.855	-	-		7.247	29.214	<b>121.316</b>	82.087	11.550	2.054	39.982	1.619	<b>137.292</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.018.265</b>	<b>11.817</b>	<b>1.157</b>	<b>60.758</b>	<b>79.713</b>	<b>196.758</b>	<b>1.368.468</b>	<b>798.822</b>	<b>138.600</b>	<b>25.993</b>	<b>380.952</b>	<b>24.101</b>	<b>1.368.468</b>

MENSILITA'	Tasso interesse su anticipazione	Massima anticipazione teorica	Quota riservata (Mutui, pignoramenti, etc.)	Anticipazione massima consentita	Saldo Iniziale	Fabbisogno di periodo	Liquidità disponibile	Liquidità ancora disponibile in anticipazione	Fabbisogno da coprire
	T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
GENNAIO	Euribor 3m+1,5	- 137.989	15.849	- 122.140	<b>6.650</b>	- 2.398	-	119.742	-
FEBBRAIO	Euribor 3m+1,5	- 137.989	15.849	- 122.140	- 2.398	- 9.694	-	112.446	-
MARZO	Euribor 3m+1,5	- 137.989	15.849	- 122.140	- 9.694	4.832	4.832	122.140	-
APRILE	Euribor 3m+1,5	- 137.989	15.849	- 122.140	4.832	4.265	4.265	122.140	-
MAGGIO	Euribor 3m+1,5	- 137.989	15.849	- 122.140	4.265	- 5.128	-	117.012	-
GIUGNO	Euribor 3m+1,5	- 137.989	15.849	- 122.140	- 5.128	- 4.171	-	117.969	-
LUGLIO	Euribor 3m+1,5	- 137.989	15.849	- 122.140	- 4.171	2.332	2.332	122.140	-
AGOSTO	Euribor 3m+1,5	- 137.989	15.849	- 122.140	2.332	- 3.644	-	118.496	-
SETTEMBRE	Euribor 3m+1,5	- 137.989	15.849	- 122.140	- 3.644	- 4.062	-	118.078	-
OTTOBRE	Euribor 3m+1,5	- 137.989	15.849	- 122.140	- 4.062	856	856	122.140	-
NOVEMBRE	Euribor 3m+1,5	- 137.989	15.849	- 122.140	856	22.626	22.626	122.140	-
DICEMBRE	Euribor 3m+1,5	- 137.989	15.849	- 122.140	22.626	6.650	6.650	122.140	-
<b>TOTALE GENERALE</b>									

## **6) PROSPETTO ATTIVITA' SOCIALI ANNO 2020**

Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	PREVENTIVO 2020 PARTE SOCIALE PER ZONA/DISTRETTO				TOTALE SOCIALE
	AMIATA VAL D'ORCIA - VALDICHIANA SENESE	VALDARNO	ARETINA	COLLINE ALBEGNA	
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1 Contributi in conto esercizio	2.819.896	818.766	205.913	1.821.665	5.666.240
2 Rettifiche contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti					
3 Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	232.126			646.528	878.654
4 Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria				134.507	134.507
5 Concorsi recuperi e rimborsi	26.516			33.611	60.127
6 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)					
7 Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio					
8 Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni					
9 Altri ricavi e proventi	296.390			77.652	374.042
<b>TOTALE A)</b>	<b>3.374.928</b>	<b>818.766</b>	<b>205.913</b>	<b>2.713.963</b>	<b>7.113.570</b>
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
1 Acquisti di beni	4.500	2.000		3.608	10.108
2 Acquisti di servizi sanitari		190.000			190.000
3 Acquisti di servizi non sanitari	3.245.269	426.567	205.913	2.232.436	6.110.185
4 Manutenzione e riparazione	7.890				7.890
5 Godimento di beni di terzi					
6 Costi del personale	88.993	67.305		386.196	542.494
7 Oneri diversi di gestione	25.776	2.000		5.205	32.981
8 Ammortamenti	2.500				2.500
9 Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti					
10 Variazione delle rimanenze					
11 Accantonamenti		130.894		86.519	217.413
<b>TOTALE B)</b>	<b>3.374.928</b>	<b>818.766</b>	<b>205.913</b>	<b>2.713.963</b>	<b>7.113.570</b>
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	0	0	0	0	0
<b>TOTALE C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO					
1) IRAP					
2) IRES					
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)					
<b>TOTALE Y)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## **7) PIANO INVESTIMENTI PLURIENNALE 2020 - 2022**

Con nota prot. n. AOOGR\_0054618 del 12.02.2012, il responsabile del Settore Contabilità e Investimenti della Direzione Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale della Regione Toscana, ha fornito alcune integrazioni e precisazioni alle Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2020, con riferimento al piano degli investimenti.

In particolare comunica che, ai fini dell'istruttoria che il Settore contabilità e investimenti della Regione dovrà espletare sui bilanci di previsione, da cui deriveranno le proposte di DRG aventi per oggetto l'approvazione di tale bilancio, sarà sufficiente allegare i bilanci stessi il solo piano degli investimenti sintetico.

La motivazione di tale decisione è da ricondursi al recente riparto tra le regioni di circa 4 miliardi di nuove risorse destinate al finanziamento di investimenti del S.S.N. (delibera CIPE n. 51/2019), che la stessa Regione Toscana potrà formalmente ripartire tra le aziende ed enti del SSR con apposite DGR entro il prossimo mese di marzo.

Le aziende comunque hanno lavorato alla predisposizione del piano degli investimenti analitico e all'eventuale fabbisogno di investimenti, i cui risultati sono stati trasmessi al Settore Contabilità e Investimenti, al fine di fornire a quest'ultimo tutte le informazioni utili per procedere al riparto tra le aziende sanitarie delle risorse disponibili sopra richiamate.

Successivamente all'adozione delle DGR relative al riparto, le aziende sono tenute a trasmettere i piani investimenti completi ed aggiornati.

Fatte queste premesse, si riporta di seguito il piano degli investimenti in formato sintetico per il triennio 2020 -2022.

▪ <b>INVESTIMENTI</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>Totale</b>
a. Fabbricati;	22.306.089	16.974.522	9.315.005	48.595.616
b. Attrezzature sanitarie;	7.313.645	3.437.649	956.631	11.707.924
c. Altri beni (mobili, arredi, HW, SW , automezzi etc)	3.051.991	2.476.345	922.517	6.450.853
<b>Totale</b>	<b>32.671.724</b>	<b>22.888.516</b>	<b>11.194.152</b>	<b>66.754.393</b>
▪ <b>COPERTURE</b>				
a. Autofinanziamento (contributi in c/esercizio);	1.245.331	758.625	128.450	2.132.406
b. Mutui;	19.039.188	12.272.321	5.255.618	36.567.126
c. Contributi in c/capitale dallo Stato;	3.370.392	8.079.996	5.371.471	16.821.859
d. Contributi in c/capitale dalla Regione;	8.131.846	645.613	311.652	9.089.111
e. Altri contributi in c/capitale;	550.967	931.961	126.961	1.609.890
f. Alienazioni;	334.000	200.000	0	534.000
g. Fabbisogno non coperto parziale.	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>32.671.724</b>	<b>22.888.516</b>	<b>11.194.153</b>	<b>66.754.393</b>



## **8) PIANO ALIENAZIONI 2020**

EX AZIENDA PROVENIENZA	INDIRIZZO	COMUNE	FUNZIONE	VALORE BILANCIO
N.07-SIENA	VIA CORSICA	MONTEPULCIANO	MAGAZZINO	10.032,17
N.07-SIENA	VIA ROMA	MONTEPULCIANO	MAGAZZINO – tipografia	10.574,46
N.07-SIENA	VIA CORSICA	MONTEPULCIANO	MAGAZZINO – falegnameria	5.661,40
N.07-SIENA	VIA DELL'ARCO	MONTEPULCIANO	MAGAZZINO – garage	4.685,30
N.07-SIENA	VIA DELL'ARCO	MONTEPULCIANO	MAGAZZINO – negozio	12.743,58
N.07-SIENA	VIA DELL'ARCO	MONTEPULCIANO	MAGAZZINO – orto murato	-
N.07-SIENA	LOC. MONTI	SAN GIMIGNANO	FABBRICATI RURALI E TERRENI	83.317,91
N.07-SIENA	San Gimignano	SAN GIMIGNANO	EX GARAGE DEPOSITO SALE S.FINA	1.559,82
N.07-SIENA	PIAZZA ANTONIO GRAMSCI 24	SINALUNGA	POLIAMBULATORIO - DISTRETTO	1.177.488,26
N.07-SIENA	VIA MARX-PONTE D'ARZIA	MONTERONI	EX AMBULATORI	12.672,67
N.07-SIENA	DISTRETTO TORRENIERI	MONTALCINO	SEDE ATTIVITA' DISTRETTUALI	75.956,97
N.07-SIENA	VIA UMBERTO I	CHIUSDINO	SEDE ATTIVITA' DISTRETTUALI	49.491,79
N.07-SIENA	VIA ROMA 56	SIENA	EX OSPEDALE PSICHIATRICO- PADIGLIONE MORSELLI E TERRENI	536.464,00
N.07-SIENA	VIA ROMA 56	SIENA	EX OSPEDALE PSICHIATRICO- EX OFFICINE CALZOLAI – VERNICIAI- FABBRICI - FALEGNAMI E TERRENI	308.557,00
N.07-SIENA	SAN ROCCO A PILLI-VIA DEL POGGIO	SOVICILLE	DISTRETTO	45.996,39
N.07-SIENA	VIA DI FUORI N. 20	SARTEANO	SEDE ATTIVITA' DISTRETTUALI	69.174,30
N.07-SIENA	VIA XXV APRILE	COLLE VAL D'ELSA	VETERINARIA OCCUPA 600 MQ	1.040.356,63
N.07-SIENA	DON MINZONI	SIENA	EX ENPALS ED EX SEDE SERVIZIO SOCIALE	133.768,21
N.07-SIENA	VIA ROMA 56	SIENA	EX OSPEDALE PSICHIATRICO - PADIGLIONE TAMBURINO E TERRENI	683.013,99
N.07-SIENA	VIA ROMA 56	SIENA	Ex O.P. PADIGLIONE LIVI	1.090.625,79
N.07-SIENA	VIA VESUVIO 15	CHIANCIANO	OSPEDALE E TERRENO PERTINENZA	2.427.284,83
N.07-SIENA	CAST.SCALO	MONTERIGGIONI	SEDE ATTIVITA' DISTRETTUALI	31.752,81
N.07-SIENA	VIA ROSSA SERRE RAPOLANO	RAPOLANO TERME	SEDE ATTIVITA' DISTRETTUALI	63.902,49
N.07-SIENA	VIA PORTA VECCHIA 1	COLLE VAL D'ELSA	SEDE SERT	84.028,85
N.07-SIENA	EDIFICIO EX CPA FOSSO S. ANSANO	SIENA	COMUNE DI SIENA	1.040.322,69
N.07-SIENA	LOC. PODERUCCIO	BUONCONVENTO	UTILIZZATO DA COMUNE	35.400,02

EX AZIENDA PROVENIENZA	INDIRIZZO	COMUNE	FUNZIONE	VALORE BILANCIO
N.07-SIENA	VIA ARTURO ED ALCEO BALDI, 15 - LOC. PONTISECCHI	MONTEPULCIANO	RSA	1.037.269,47
N.07-SIENA	STRADA DI S. GIUSTO	CHIUSDINO	R.S.A. Sandro Pertini	947.272,83
N.07-SIENA	VIA ROMA 56	SIENA	EX OSPEDALE PSICHIATRICO - TERRENI	
N.07-SIENA	Campostaggia (boschi)	POGGIBONSI	Terreni	
N.08-AREZZO	Viale Cittadini, 33	AREZZO	Palestra + terreno adiacente –	172.851,65
N.08-AREZZO	Viale Cittadini, 33	AREZZO	Ex Segheria	54.000,81
N.08-AREZZO	Viale Cittadini, 33	AREZZO	Autorimessa Ex O.P.N.	23.372,73
N.08-AREZZO	Viale Cittadini, 33	AREZZO	Officina Ex O.P.N.	47.929,05
N.08-AREZZO	Viale Cittadini, 33	AREZZO	Ex stabulario e garage	20.115,11
N.08-AREZZO	Viale Cittadini 33	AREZZO	Presidi per ex O.P.(ex cucina)	262.803,51
N.08-AREZZO	Viale Cittadini 33	AREZZO	Presidi per ex O.P. (Ex Bagni Ex O.P.N.)	137.136,08
N.08-AREZZO	Via Masaccio, 33	AREZZO	Centro diurno (ex Villa Chianini)	367.960,75
N.08-AREZZO	Località Montione 317	AREZZO	Unità podere La Biacca	23.295,34
N.08-AREZZO	Via Matteotti, 66/b	LUCIGNANO	Ex RSA e CSS dismessi	352.053,88
N.08-AREZZO	Piazza Sant'Agostino via San Lazzo	CASTIGLION □ FIORENTINO	Ex RSA/distretto	1.880.837,58
N.08-AREZZO	Località Poppi	POPPI	Unità podere Tinzinosa	357.958,84
N.08-AREZZO	Località Poppi	POPPI	Unità podere Casa Gosto	715.871,58
N.08-AREZZO	Località Lariano f. 88 p.lle 58-59	POPPI	Terreni	4.113,73
N.08-AREZZO	Località Lariano f. 92 p.lle 9-97	POPPI	Terreni	2.475,00
N.08-AREZZO	Piazza dell'Ospedale	STIA	ex ospedale	169.988,74
N.09-GROSSETO	piazza Beccucci, 1	MASSA MARITTIMA	Castello di Monteregio	953.455,18
N.09-GROSSETO	via Sonnino	GROSSETO	Utilizzato COESO	86.170,76
N.09-GROSSETO	via Statale	SCANSANO	Appartamento libero	132.852,13
N.09-GROSSETO	via Risorgimento, 8	MASSA MARITTIMA	Servizi sanitari AUSL	202.816,31
N.09-GROSSETO	via Valle Aspra, 17	MASSA MARITTIMA	Appartamento libero	41.000,69
N.09-GROSSETO	Via Panoramica, 8	MONTE ARGENTARIO	Appartamento libero	
N.09-GROSSETO	Via Panoramica, 215	MONTE ARGENTARIO	Appartamento libero	

EX AZIENDA PROVENIENZA	INDIRIZZO	COMUNE	FUNZIONE	VALORE BILANCIO
N.09-GROSSETO	Lungomare dei Navigatori	MONTE ARGENTARIO	distretto Porto Santo Stefano	104.344,74
N.09-GROSSETO	Via Marconi, 65	CASTELL'AZZARA	distretto Castell'Azzara	55.133,40
N.09-GROSSETO	Via Mantegna	GROSSETO	RSA PIZZETTI	
N.09-GROSSETO	Via Diaz	SCANSANO	RSA SCANSANO	
N.09-GROSSETO	Loc. Pitigliano	PITIGLIANO	Terreni	
N.09-GROSSETO	Loc. Santa Fiora	SANTA FIORA	Terreni	
N.09-GROSSETO	loc. Casa Mora	CASTIGLIONE DELLA PESCAIA	Terreni	

## **9) PROSPETTO DI RIPARTO DELLE RISORSE PER LA SICUREZZA ANNO 2020**

## Interventi per sicurezza ed igiene sui luoghi di lavoro D.Lgs. 81/08

## SUDDIVISIONE PER AREA

Struttura organizzativa assegnataria	Disponibilità per singola struttura Organizzativa	n. strutture	Costo totale	SUDDIVISIONE PER AREA			
				Siena	Arezzo	Grosseto	Dipartimenti
Presidio Ospedaliero - "Ospedali riuniti dell'aretino" Arezzo	120.000	4	120.000		120.000		
Presidio Ospedaliero Valdarno	45.000	1	45.000		45.000		
Presidio Ospedaliero "Valdichiana Senese ed Amiata senese":	75.000	2	75.000	75.000			
Presidio Ospedaliero "Colline dell'Albegna":	60.000	2	60.000			60.000	
Presidio Ospedaliero "Area Grossetana, Colline Metallifere e Amiata Grossetana":	160.000	3	160.000			160.000	
Presidio Ospedaliero "Val d'Elsa":	60.000	1	60.000	60.000			
Zona Distretto Grosseto	70.000	1	70.000			70.000	
Zona Distretto Arezzo--Siena	45.000	2	90.000	45.000	45.000		
Zona Distretto Valdarno	35.000	1	35.000		35.000		
Zona Distretto Colline Metallifere, Colline dell'Albegna	45.000	2	90.000			90.000	
Zona Distretto Valdichiana Senese e Aretina, Valdelsa, Amiata-Grossetana	25.000	4	100.000	50.000	25.000	25.000	
Zona Distretto Valtiberina, Casentino, Amiata -Val d'orcia	18.000	3	54.000	18.000	36.000		
Dipartimento professioni tecnico sanitarie e della riabilitazione e della prevenzione;	15.000	1	15.000				15.000
Dipartimento delle professioni infermieristiche e ostetriche	40.000	1	40.000				40.000
Dipartimento Prevenzione	30.000	1	30.000				30.000
Dipartimento Emergenza Urgenza	50.000	1	50.000				50.000
Dipartimento medicina interna e specialistiche, chirurgia generale e specialistica, materno-infantile, oncologico, cardio neuro vascolare,diagnostica per immagini e medicina di laboratorio, del farmaco;	10.000	7	70.000				70.000
Staff Direzione Aziendale e sanitaria; Dipartimento risorse umane, gestioni economiche e finanziarie, affari generali, supporto amministrativo attività socio sanitarie e specialistiche, tecnico, servizi sociali	8.000	8	64.000				64.000
Centri direzionali	10.000	3	30.000	10.000	10.000	10.000	
Fondo Investimenti Prioritari D.Lgs 81/08 e accantonamento	92.000		92.000	92.000			
			<b>1.350.000</b>	<b>258.000</b>	<b>316.000</b>	<b>415.000</b>	<b>269.000</b>
				<b>1.350.000</b>			

## **10) RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE 2020**

## 1. INTRODUZIONE

### 1.1. Quadro demografico ed epidemiologico

Al 1° gennaio 2019, la popolazione di quest'area è 831.480 abitanti (22% rispetto alla popolazione toscana), di cui il 52% donne.

Se la Toscana è tra le regioni più anziane in Italia, questa porzione del suo territorio si caratterizza per una quota di residenti di età superiore a 64 anni, superiore alla media regionale: una persona su quattro ha più di sessantacinque anni e oltre il 4% della popolazione è costituito da quelli che vengono definiti i grandi anziani (85 anni e oltre). All'interno della USL Sud Est, le Zone dove la proporzione di popolazione anziana è maggiore sono l'Amiata Grossetana, l'Amiata Senese e Val d'Orcia, le Colline Metallifere, le Colline dell'Albegna e la Valtiberina.

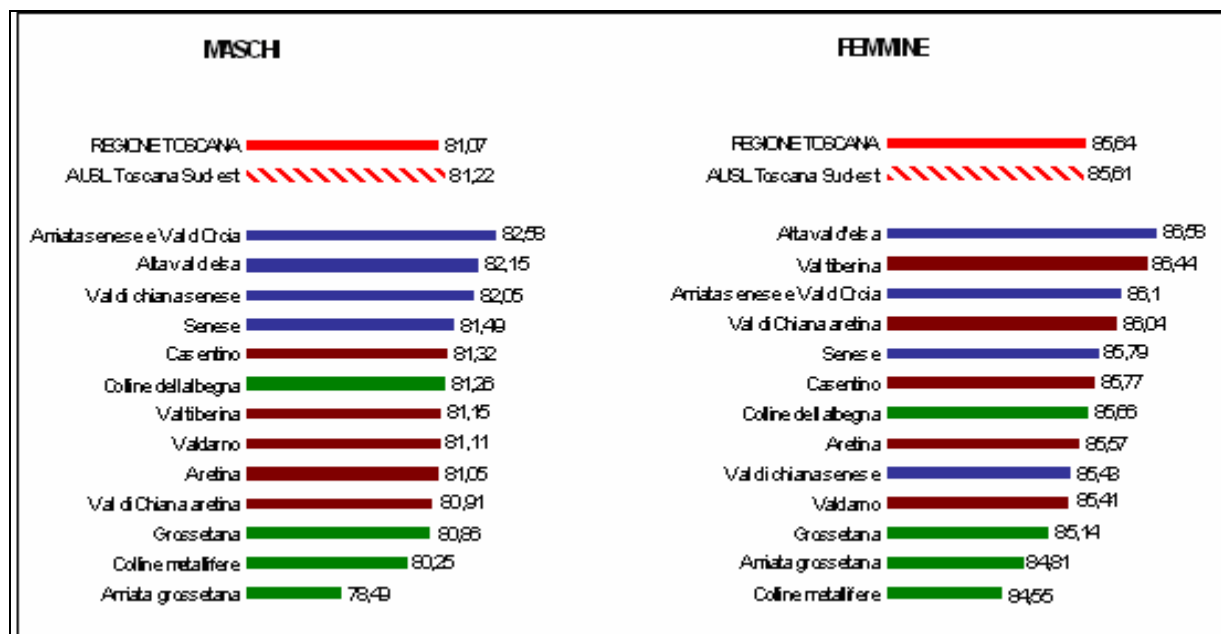
Molto marcato in questa USL, a partire dal 2008, è stato anche il calo della natalità legato agli effetti della crisi economica ed alla riduzione del numero di donne in età fertile; nel 2018 il tasso di natalità è sceso a 6,8 nati per 1.000 abitanti; valori particolarmente bassi si osservano nelle zone della provincia grossetana, in particolare nell'Amiata Grossetana (4,7) e nelle Colline dell'Albegna (5,5), i più elevati nell'Alta Val d'Elsa (7,5), nella Valdichiana Aretina e nel Valdarno (7,4).

Il crollo della natalità sarebbe stato ben più drammatico senza il contributo della popolazione migrante (nel 2017 i residenti di cittadinanza estera sono il 10,7% della popolazione), tra i residenti nella AUSL Toscana sud est infatti il 19% dei nati ha entrambi i genitori di cittadinanza estera e in una zona a bassissima natalità come l'Amiata Grossetana raggiungono il 34%.

I principali indicatori dello stato di salute, in particolare la speranza di vita alla nascita, la mortalità generale, la mortalità prematura (prima dei 65 anni) e gli anni potenziali di vita persi indicano, per la USL Sud Est, valori allineati alla media regionale, peraltro molto buoni rispetto alla media nazionale. Tuttavia, all'interno dell'area, le differenze intra territoriali non sono trascurabili: i residenti nelle Zone senesi e aretine godono mediamente di parametri di salute migliori della media regionale, mentre quelli delle zone grossetane hanno parametri di salute peggiori. Queste differenze sono ben sintetizzate dalla speranza di vita alla nascita: le zone in cui i parametri di salute sono mediamente peggiori (Colline dell'Albegna e Colline Metallifere), in entrambi i sessi, fanno registrare due anni in meno di attesa di vita alla nascita rispetto alle zone con i parametri di salute migliori (Figura 1).



Figura 1 - Speranza di vita alla nascita per zona e distretto – anno 2015



Si tratta, infatti, di un'area la cui popolazione vive anche in zone a bassa-bassissima densità popolativa (72,5 abitanti per Km<sup>2</sup> rispetto ai 162,8 del valore medio regionale), con indici infrastrutturali assai peggiori di quelli del resto della Toscana. La presenza irrinunciabile, ad esempio, di ben 13 ospedali su circa 830.000 abitanti è legata alla dispersione degli insediamenti popolativi ed alla difficoltà di collegamenti viari e ferroviari.

Lo studio epidemiologico della popolazione, sottolinea come le differenze di salute risentano delle differenze di possibilità di accesso alle cure, e la stessa aspettativa di vita è migliore (di 2.1 anni), fra le popolazioni socialmente avvantaggiate, rispetto alle popolazioni con indici peggiori: tasso di occupazione, livello educativo, reddito imponibile medio.

La riorganizzazione/riperimetrazione della grande Azienda (per dimensioni geografiche la seconda d'Italia) si è mossa da queste considerazioni, cercando di affrontare la sfida partendo da un percorso di ascolto.

Nella seconda fase del lavoro, se da un lato abbiamo sentito il bisogno di avere la "forza" dei professionisti al nostro fianco, dall'altra abbiamo capito il valore irrinunciabile delle Conferenze dei Sindaci che ben hanno saputo rappresentare le specificità/peculiarità delle loro cittadinanze e dei territori di competenza.

Insieme a loro, ma cogliendo anche le intuizioni dei Comitati di Partecipazione e delle Associazioni di Tutela, abbiamo contribuito all'elaborazione del Piano Attuativo di Area Vasta che, messo a punto dal Direttore per la Programmazione insieme a noi e alla Direzione dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria, ha colto la spinta al cambiamento dei modelli concettuali che da decenni "dominano" la scena, proponendo una nuova visione organizzativa basata su due fondamentali principi:

- la necessità di assicurare un raccordo strutturato fra la presa in carico di prossimità, da garantire attraverso il sistema delle cure primarie, e il sistema specialistico di riferimento, prevalentemente -ma non solo- ospedaliero, nominalmente individuato per ogni paziente;

- la ricchezza di un raccordo in rete fra gli Ospedali di Area Vasta (di base, primo e secondo livello); un raccordo nei fatti fra i professionisti che hanno così potuto assicurare la migliore valorizzazione dei Presidi-Stabilimenti di minori dimensioni assicurando, in modo programmato, la loro presenza sia per attività di chirurgia programmata (ovviamente nel rispetto dei criteri di qualità e sicurezza delle cure), sia per la definizione di PDI per patologie di competenza, anche super-specialistica (si pensi ad es. alla Sclerosi Multipla), altrimenti non garantibile in molte aree del territorio.

Dalla elaborazione concordata fra professionisti attraverso eventi di consensus che sono stati realizzati nel territorio di tutta l'azienda, è stato dato avvio ad un modello di cura per i pazienti cronici attraverso l'arruolamento dal 2016 di pazienti affetti da varie patologie croniche che le "comunità di pratica", costituite dai Medici di Medicina Generale e dallo Specialista di riferimento, hanno preso in cura.

Centrale è stato l'apporto delle altre professioni, infermieri professionali e servizi sociali, per dar forza e continuità a percorsi di cure pro-attive e personalizzate.

Un ruolo di grande interesse stanno, inoltre, assumendo le Farmacie del territorio (315 nella nostra Asl) per migliorare l'aderenza alle terapie (ad es. solo il 50% dei diabetici in Italia sono a target terapeutico) e per la prevenzione dell'interazione fra farmaci.

Inoltre è proprio di questi giorni la sigla del nuovo accordo tra l'Azienda USL Toscana Sud Sst e le farmacie convenzionate pubbliche e private sull'assistenza integrativa, nel rispetto del perimetro dell'accordo regionale di pari oggetto, che rappresenta un ulteriore consolidamento del rapporto di risposta integrata alle esigenze socio-sanitarie della popolazione della Toscana sud est.

Il nuovo accordo, anche per la capillarità con cui le farmacie sono distribuite sul territorio di competenza aziendale, standardizza ed uniforma il servizio e le modalità di distribuzione per tutte le 315 farmacie pubbliche e private della AUSL Toscana sud est, consentendo specifici programmi di farmacovigilanza e d'attenzione all'utilizzo delle risorse facilitando anche l'accesso alle prestazioni attraverso le farmacie.

## **1.2. - Contesto macro- organizzativo**

L'Azienda USL Toscana Sud Est garantisce lo svolgimento dei suoi compiti istituzionali attraverso strutture organizzative professionali e funzionali individuate tenendo presente le norme generali di organizzazione e del necessario collegamento tra assistenza ospedaliera e territoriale, tra assistenza sanitaria e sociale.

Le strutture organizzative sono articolazioni aziendali in cui si concentrano le competenze professionali e le risorse finalizzate all'erogazione dei servizi sanitari e socio-sanitari mediante produzione di prestazioni e allo svolgimento di funzioni tecnico amministrative e di committenza.

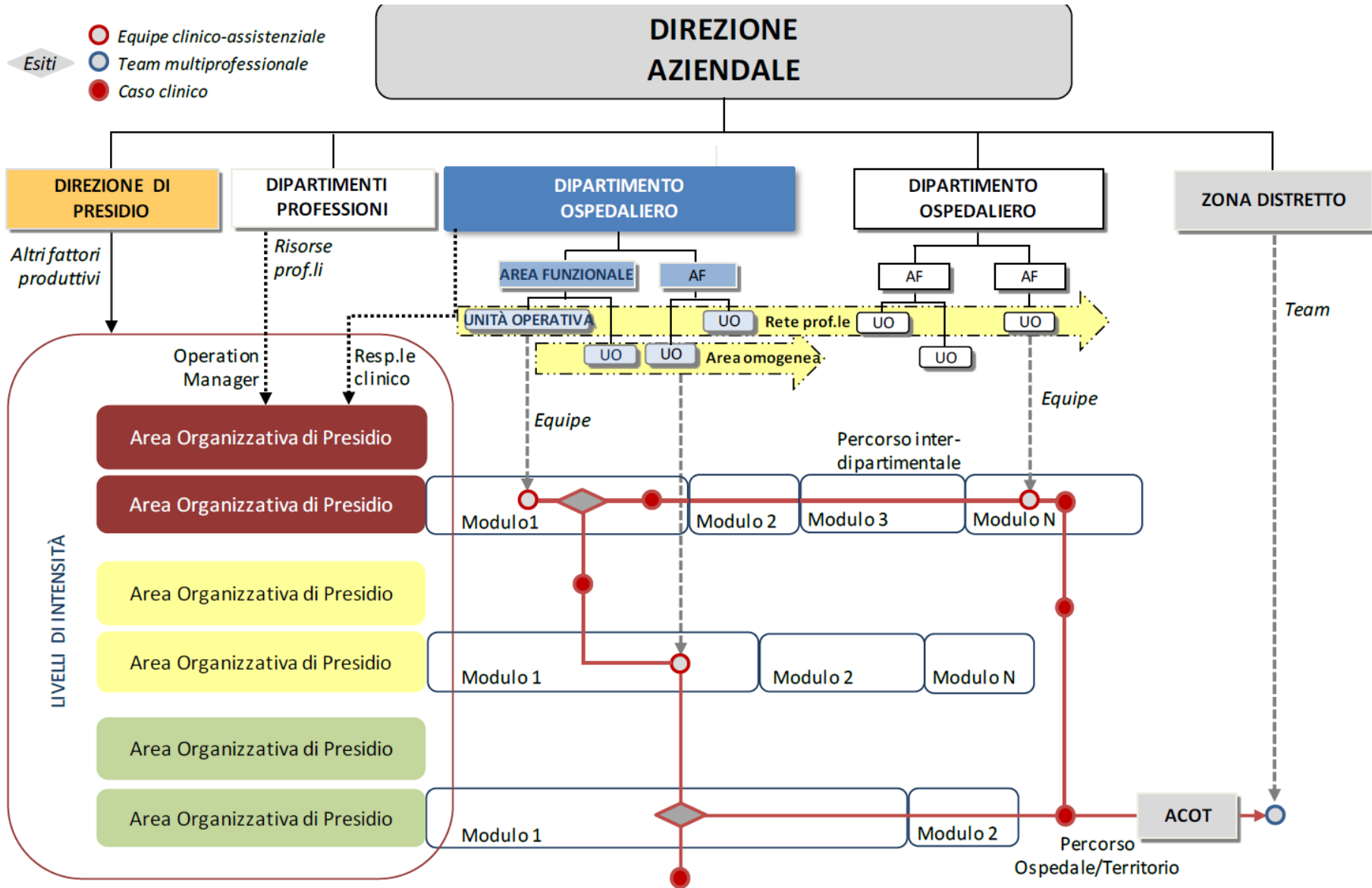
Le strutture organizzative professionali sono strutture monoprofessionali che si identificano nelle Aree Omogenee dipartimentali e nelle Reti professionali che si caratterizzano come strutture di coordinamento tecnico – professionale delle unità organizzative afferenti e nei Dipartimenti di coordinamento tecnico-scientifico.

Le strutture organizzative funzionali sono l'insieme di più funzioni operative riconosciute appartenenti a settori omogenei di attività. Sono strutture multi professionali che aggregano il personale secondo criteri orientati alla produzione di servizi. Sono strutture organizzative funzionali:

- Zone Distretto
- Presidi Ospedalieri
- Staff della Direzione Aziendale e Sanitaria
- Aree di Staff
- Dipartimenti ospedalieri
- Dipartimenti delle professioni
- Dipartimento della Prevenzione
- Aree funzionali Dipartimentali
- Unità Funzionali
- Dipartimenti amministrativi e tecnico
- Aree Organizzative di Presidio

Considerato che l'azienda governa 13 stabilimenti ospedalieri e che i Dipartimenti clinici raggruppano unità operative collocate nei diversi stabilimenti, si rende necessario allocare alcune funzioni di gestione operativa a livello di singolo stabilimento. Le infrastrutture e le risorse dello Stabilimento Ospedaliero sono quindi organizzate in Aree Organizzative di Presidio, che aggregano più Moduli Assistenziali al fine di assicurare una programmazione e gestione condivisa, coordinata e razionale delle risorse.

Di seguito si riporta l'organigramma della ASL Toscana Sud Est (*Figura 2*).



In ottemperanza alla Delibera 1348 del 10/12/2019 “Rimodulazione organizzativa dei Dipartimenti Amministrativi e Tecnici e dello Staff della Direzione Aziendale” e alla Delibera 1454 del 30/12/2019 “Rimodulazione organizzativa delle strutture organizzative di natura sanitaria” saranno adottate nell’anno 2020 modifiche all’organizzazione aziendale prevedendo strutture di nuova istituzione e cessazione di altre.

I Dipartimenti gestionali e le loro articolazioni previsti nella delibera sopra citata, sono:

Tabella 1- Dipartimenti gestionali

Dipartimento	Tipo articolazione	Denominazione struttura
Cardio toraco neuro vascolare	Area dipartimentale	Cardiologia
		Diabetologia
		Neurologica
		Pneumologia
		Vascolare
	Rete	Cardiologia ad altra integrazione territoriale
		Emodinamica e cardiologia inteventistica
		Pneumologia Domiciliare
		Rete Tempo dipendente emergenza cardiologica
		Rete Tempo dipendente ICTUS
Chirurgia generale e d’urgenza	Area dipartimentale	Chirurgia generale e d’urgenza
	Rete	Appropriatezza degli interventi chirurgici nel rispetto delle soglie previste nel DM 70, nei lea e nel PNE
		Chirurgia ambulatoriale e DS
		Chirurgia d’urgenza
Chiurgie specialistiche	Area dipartimentale	Dermatologia
		Oculistica
		Ortopedia e traumatologia
		Otorinolaringoiatria
		Urologia
	Rete	Chirurgia vertebrale
		Oftalmologia pediatrica
Diagnostica per immagini	Area dipartimentale	Diagnostica per immagini – Area Est
		Diagnostica per immagini – Area Sud
	Rete	Neuroradiologia diagnostica e terapeutica
		Radiologia inteventistica
Emergenza urgenza	Area dipartimentale	Teleradiologia e teleconsulto
		Anestesia e rianimazione – Area Est
		Anestesia e rianimazione – Area Sud
		Emergenza territoriale 118
		Pronto soccorso e medicina d’urgenza – Area Est
	Rete	Pronto soccorso e medicina d’urgenza – Area Sud
		Coordinamento OBI e medicine d’urgenza
		Coordinamento telemedicina e teleconsulto piccoli ospedali
		Rete tempo dipendente del trauma maggiore
		Terapia del dolore

Dipartimento	Tipo articolazione	Denominazione struttura
Materno infantile	Area dipartimentale	Ostetricia e Ginecologia Area Est
		Ostetricia e Ginecologia Area Sud
		Pediatria Neonatologia Area Est
		Pediatria Neonatologia Area Sud
	Rete	Consultoriale e della ginecologia ambulatoriale
		Percorso nascita consultoriale integrato Area Senese/AOU Senese
		Neonatologia e patologia neonatale
		Procreazione medicalmente assistita
Medicina di laboratorio e trasfusionale	Area dipartimentale	Medicina di laboratorio
		Medicina trasfusionale
	Rete	POCT
Medicina interna delle specialistiche e della riabilitazione	Area Dipartimentale	Gastroenterologia
		Geriatria
		Malattie Infettive
		Medicina fisica e riabilitativa
		Medicina interna
		Nefrologia e dialisi
	Rete	Diagnostica vascolare non invasiva
		Endocrinologia
		Endoscopie digestive
		Medicine complementari
		Nutrizione clinica
		Reumatologia
		Scompenso cardiaco
Oncologico	Area Dipartimentale	Anatomia patologica
		Oncologia Medica
		Radioterapia
	Rete	Medicine complementari ad alta integrazione oncologica
		Patologia ematica in collaborazione con AOUS
Dipartimento del Farmaco	Area Dipartimentale	Farmaceutica Ospedaliera
		Farmaceutica Territoriale
		Politiche del Farmaco
Dipartimento di Prevenzione	Area Dipartimentale	Igiene pubblica e nutrizione
		Prevenzione igiene e sicurezza nei luoghi di lavoro
		Sanità pubblica veterinaria e sicurezza alimentare
	Rete	Vaccinazioni e raccordo con Cure Primarie
Professioni Infermieristiche e Ostetriche	Area Dipartimentale	Direzione Infermieristica Area Est
		Direzione Infermieristica Area Sud
Professioni tecnico sanitarie, della riabilitazione e della prevenzione		
Rete Ospedaliera		

Di seguito le Zone- Distretto per Area Provinciale:

Tabella 2- Zone Distretto

AR	Aretina, Casentino, Valtiberina
	Valdarno
	Valdichiana Aretina
GR	Amiata Grossetana, Grossetana, Colline Metallifere
	Colline dell'Albegna
SI	Amiata Senese, Vald'Orcia, Valdichiana Senese
	Senese
	Alta Valdelsa

I Dipartimenti di coordinamento tecnico-scientifico con le loro eventuali articolazioni sono:

Tabella 3 - Dipartimenti di coordinamento Tecnico-scientifico

Dipartimento di coordinamento tecnico scientifico	Tipo articolazione	Denominazione struttura
Dip.to C.T.S. del territorio, della fragilità e delle dipendenze	Area Dipartimentale	Dipendenze
		Medicina di comunità Area Est
		Medicina di comunità Area Sud
		Promozione ed etica della salute
	Rete	Attività odontoiatriche
		Cure Palliative
		Ludopatie
Dip.to C.T.S. Salute mentale	Area Dipartimentale	Neuropsichiatria infantile
		Psichiatria
		Psicologia
	Rete	Autismo
		Disabilità intellettiva
		Disturbi del comportamento alimentare
		Psicopatologia età evolutiva
Staff Direzione Sanitaria	Area Dipartimentale	Medicina legale e gestione delle responsabilità sanitarie
		Prendersi cura
		Qualità e sicurezza delle cure
	Rete	Fisica Sanitaria
Dip.to C.T.S. Medicina Generale		

## Alcuni numeri dell'ASL Toscana Sud Est

### La rete ospedaliera

Tabella 4 – Dotazione posti letto

<b>PRESIDIO OSPEDALIERO</b>	<b>Stabilimenti Ospedalieri</b>	<b>Posti letto</b>
dell'Aretino, Casentino, Valtiberina e della Valdichiana Aretina,	Arezzo	407
	Bibbiena	61
	Sansepolcro	55
	Cortona	73
del Valdarno	Montevarchi	154
<b>TOTALE PROVINCIA DI AREZZO</b>		<b>750</b>
delle Colline dell'Albegna	Orbetello	66
	Pitigliano	24
dell'Amiata Grossetana, Colline Metallifere, Grossetana,	Castel del Piano	36
	Grosseto	349
	Massa Marittima	64
<b>TOTALE PROVINCIA DI GROSSETO</b>		<b>539</b>
dell'Alta Val d'Elsa	Poggibonsi	150
dell'Amiata Senese, Val d'Orcia, Valdichiana Senese,	Montepulciano	148
	Abbadia San Salvatore	32
<b>TOTALE PROVINCIA DI SIENA</b>		<b>330</b>
<b>TOTALE POSTI LETTO PUBBLICI</b>		<b>1.619</b>

Note: Fonte HSP 12 2019 escluso Nido

Nell'area di competenza dell'AUSL sono presenti anche 3 Case di Cura Private accreditate e convenzionate per un totale di 235 posti letto, più una struttura sede di un centro riabilitativo in partnership con 53 posti letto (fonte HSP12 E 13).

### La rete socio-sanitaria territoriale

Nell'Azienda sono presenti, all'interno delle 8 Zone Distretto, 23 Case della Salute e 31 AFT – Aggregazioni Funzionali Territoriali; è attiva anche una Centrale della Cronicità e 13 ACOT – Agenzia per la Continuità Ospedale Territorio per garantire una funzionante rete fra ospedale e territorio in aiuto dei cittadini.

Tale rete si avvale anche di 163 posti letto di Ospedale di Comunità/Mo.di.Ca., di 35 posti letto di Hospice e 60 di riabilitazione territoriale ex art. 26, più 29 di Cure intermedie presso RSA.



Tabella 4 – Dotazione posti letto territoriali

Zone	Hospice	Ospedale di Comunità	Mo.Di.CA	Ex.art.26	Cure Intermedie in RSA DGRT 402/05	TOT
<b>Arezzo</b>	6	0	18	10	2	<b>36</b>
<b>Valdarno</b>	3	0	18	22	6	<b>49</b>
<b>Casentino</b>	0	0	5	2	8	<b>15</b>
<b>Valtiberina</b>	0	11	0	0	0	<b>11</b>
<b>Valdichiana Ar</b>	2	10	0	5 (1 day h)	0	<b>17</b>
<b>Amiata Val d'Orcia</b>	2	7	0	0	0	<b>9</b>
<b>Alta Val d'Elsa</b>	4	12	0	0	0	<b>16</b>
<b>Senese</b>	6	23	0	0	6	<b>35</b>
<b>Valdichiana Si</b>	4	14	0	0	6	<b>24</b>
<b>Colline Metallifere</b>	0	3	0	0	0	<b>3</b>
<b>Colline dell'Albegna</b>	0	12	0	21	0	<b>33</b>
<b>Amiata Grossetana</b>	0	10	0	0	1	<b>11</b>
<b>Area Grossetana</b>	8 (2 day h)	20	0	0	0	<b>28</b>
<b>TOTALE</b>	<b>35</b>	<b>122</b>	<b>41</b>	<b>60</b>	<b>29</b>	<b>287</b>

Sono inoltre presenti nel territorio aziendale 90 RSA con moduli base, motorio, cognitivo e stato vegetativo.

## 2. CRITERI PER LA PREDISPOSIZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO

### 2.1 Le risorse

Con DGR n. 1 del 07/01/2020 la Regione Toscana ha disposto l'”Assegnazione iniziale 2020 di Fondo Sanitario Regionale Indistinto alle Aziende ed Enti Servizio Sanitario Regionale” determinando in € 1.379.788.140,18 l'importo per l'Azienda USL Toscana Sud Est, come riportato nell'allegato A al citato atto.

Inoltre con nota prot. n. AOOGR\_T\_0475950 del 20/12/2019 a firma del Dirigente responsabile del Settore Contabilità e Investimenti, la Regione Toscana ha autorizzato le Aziende ad iscrivere sia ulteriori quote del FSR indistinto, sia quote del FSR vincolato, che per l'Azienda USL Toscana Sud Est ammontano rispettivamente ad € 61.570.154,75 e ad € 44.000.000,00, nonché ricavi per payback per € 5.827.122,19.

In totale, pertanto l'assegnazione iniziale di risorse regionali è così composta:

Tabella 5 – Risorse regionali assegnate per il 2020

<b>RISORSE</b>		
<b>Fondo indistinto</b>	<b>Importo</b>	<b>voce CE</b>
Assegnazione iniziale (DGRT 1375/2018)	1.379.788.140,18	AA0030
Ulteriori risorse iscrivibili	61.570.154,75	AA0030
<b>Totale FSI</b>	<b>1.441.358.294,93</b>	
<b>Fondo vincolato</b>		
<b>Fondo vincolato</b>	<b>Importo</b>	<b>voce CE</b>
Risorse iscrivibili	44.000.000,00	AA0040
<b>Totale FSV</b>	<b>44.000.000,00</b>	
<b>Totale contributi in c/esercizio da FSR</b>	<b>1.485.358.294,93</b>	
<b>Payback</b>		
<b>Payback</b>	<b>Importo</b>	<b>voce CE</b>
Risorse iscrivibili	5.287.122,19	AA0890=AA900+AA910+AA920
<b>Totale Payback</b>	<b>5.287.122,19</b>	
<b>TOTALE RISORSE REGIONALI</b>	<b>1.491.185.417,12</b>	

Le risorse assegnate con la DGRT n. 7/2020 tengono conto anche della necessità di contribuire alla copertura dei mutui autorizzati con vari atti regionali (per l'Azienda delibere di GRT n. 722/2016 e n. 1152/2017).

Le ulteriori risorse da fondo indistinto, comunicate con nota del 20/12/2019, dovranno esser utilizzate anche per la copertura degli incrementi di costo del personale dipendente derivanti dal rinnovo dei CC.NN.LL. riferito al triennio 2016-2018; per la dirigenza PTA, il cui CCNL non è stato ancora

sottoscritto, si è riportato nel bilancio preventivo l'accantonamento indicato nell'allegato 5 della nota suddetta.

Nella nota, inoltre, viene specificato come l'assegnazione non sia esaustiva della quota di F.S.R. destinata a ciascuna azienda/ente e sarà integrata in parte nell'esercizio 2020 (con riferimento alla copertura dei costi sostenuti in relazione a progetti o particolari attività non più finanziate con contributi vincolati), in parte poco prima dell'adozione del bilancio di esercizio 2020, conguagliando la quota del fondo di riequilibrio attribuita a ciascuna azienda sanitaria.

Gli importi assegnati con nota del 20/12/2019 a titolo di fondo vincolato sono stati stimati dalla Regione sulla base dell'esperienza maturata negli esercizi precedenti, nei quali tali risorse sono state contabilizzate con regolarità dalle aziende stesse (c.d. contributi ricorrenti).

Per quanto concerne il ricavo per Payback relativo alla spesa farmaceutica, da iscriverne tra i *Concorsi, rimborsi, recuperi*, gli uffici regionali, vista l'incertezza sia sull'ammontare che sui tempi in cui sarà possibile iscriverne i relativi ricavi nei bilanci regionali, hanno ritenuto prudente non prevedere alcun ricavo di tale origine, pur auspicando che nel corso dell'esercizio tale prudenza possa risultare eccessiva. Le aziende sanitarie territoriali, invece, sono state autorizzate ad iscriverne l'ulteriore Pay back relativo alla spesa farmaceutica territoriale, per il quale sussistono minori incertezze.

Non vi sono ulteriori autorizzazioni all'iscrizione in bilancio preventivo altre tipologie di contributi (da regione extra fondo sanitario), se non con l'eccezione della copertura dei costi previsti in relazione alla Legge 210/92, a patto che siano previsti anche i costi in pari misura.

## **2.2 I fattori produttivi**

### **2.2.1 – La forza lavoro**

Alla data del 31.12.2019 l'organico dell'Azienda era così composto:

*Tabella 6 – Dipendenti in servizio al 31.12.2019*

<b>Descr_Ruolo</b>	<b>TI</b>	<b>TD</b>	<b>Totale</b>
101 - DIRIGENZA SANIT. MEDICA	1.484	64	<b>1.548</b>
102 - DIRIGENZA SANIT. NON MEDICA	144	19	<b>163</b>
103 - SANITARIO COMPARTO	4.725	142	<b>4.867</b>
202 - DIRIGENZA PROFESSIONALE	20	1	<b>21</b>
203 - COMPARTO PROFESSIONALE	5	0	<b>5</b>
302 - DIRIGENZA TECNICA	6	1	<b>7</b>
303 - TECNICO COMPARTO	1.356	104	<b>1.460</b>
402 - DIRIGENZA AMMINISTRATIVO	28	0	<b>28</b>
403 - COMPARTO AMMINISTRATIVO	814	4	<b>818</b>
<b>Totale complessivo</b>	<b>8.582</b>	<b>335</b>	<b>8.917</b>

La Regione sottolinea che i costi dei rinnovi dei contratti collettivi già siglati (comparto e dirigenza sanitaria), diversamente da quanto avveniva in passato, non sono stati accompagnati da un corrispondente aumento del livello del finanziamento del S.S.R.; infatti il finanziamento, pur essendo aumentato, ha registrato una crescita inferiore a quella dei costi.

Per questo motivo il costo del personale iscritto nel bilancio preventivo 2020 non supera il costo complessivo dell'esercizio 2019, fatti salvi gli oneri derivanti dai rinnovi dei CC.CC.NN.LL.; la previsione di spesa rispetta anche il limite imposto dall'art.11 D.L. 35/2019, convertito in Legge 60/2019, il quale stabilisce che, a decorrere dal 2019, la spesa per il personale degli enti del S.S.N. al netto degli oneri derivanti dai rinnovi dei contratti collettivi nazionali di lavoro, non può superare il valore della spesa sostenuta nell'anno 2018.

Con riferimento agli adeguamenti contrattuali della dirigenza PTA, per il triennio 2016-2018, ad oggi non conosciuti né nella tempistica né nella quantificazione, a titolo prudenziale la Regione Toscana ha dato indicazioni mediante le *"Linee guida per la redazione del bilancio preventivo 2020"* di iscrivere a titolo di accantonamento la somma di € 208.486,00; le stesse Linee guida indicano inoltre l'importo da inserire nel bilancio preventivo 2020 relativamente agli accantonamenti per i rinnovi di tutti i contratti collettivi relativi all'anno 2019, ossia alla prima annualità del triennio 2019/2021, quantificandolo in € 6.079.502,00.

### 2.2.2 Acquisto di farmaci e dispositivi medici e farmaceutica convenzionata

Gli acquisti diretti di farmaci sono costantemente monitorati dall'Azienda, che, oltre all'ordinario sistema di monitoraggio, ha adottato, ormai per tutte e tre le aree provinciali, anche degli strumenti informatici che consentono l'attribuzione di budget per centro di costo, sulla base del quale le strutture possono ordinare i beni, ma solo fino al limite consentito.

Le azioni già adottate per la razionalizzazione e la riconduzione all'appropriatezza hanno già portato dei risultati, ma ciò non è sufficiente, dato che l'andamento della spesa farmaceutica per il Sistema Sanitario Toscano è ancora a livelli più alti della media nazionale, pur essendo in riduzione rispetto agli anni scorsi.

Data la rilevanza, la Regione stessa ha implementato ulteriori strumenti di controllo della spesa per farmaci e presidi, anche in relazione ai dati di attività, e organizzato incontri mensili specifici per il monitoraggio.

Gli importi iscritti nel preventivo 2020 relativamente alla spesa per farmaci AIC e senza AIC rispettano l'obiettivo posto dalla Regione con le citate Linee guida che impongono una riduzione dello 0,5% rispetto al valore finale atteso degli stessi costi per l'esercizio 2019; per quanto concerne invece i dispositivi (medici, impiantabili attivi e diagnostici in vitro) l'indicazione fornita per il bilancio preventivo è quella del mantenimento dei costi agli stessi livelli attualmente stimabili per l'esercizio 2019, le stesse considerazioni valgono anche per il resto degli acquisti di beni sanitari.

I dati riportati nel preventivo tengono conto delle stime per l'esercizio 2020 comunicate dal Dipartimento del farmaco, le quali prevedono una riduzione dei farmaci AIC e non AIC ben superiore all'obiettivo regionale, si parla di una riduzione percentuale di circa il 2,6% rispetto al preconsuntivo 2019, mentre per i dispositivi medici si prevede una riduzione di circa € 600.000,00 in valore assoluto.

Nella tabella seguente si riportano gli obiettivi 2020 calcolati sulla base delle considerazioni sopra riportate e nella colonna a destra i valori inseriti effettivamente nel bilancio preventivo (si ricorda che nella tabella non sono considerati i plasmaderivati a compensazione e gli emocomponenti a compensazione, per un valore complessivo di 3.378.706,26):

Tabella 7 – Obiettivi regionali per acquisti di beni sanitari 2020

<b>FATTORI PRODUTTIVI</b>		
<b>Acquisto di farmaci con AIC e senza AIC</b>	<b>obiettivo RT</b>	<b>preventivo 2020</b>
Obiettivo di costo	156.420.635,91	153.110.635,91
<b>Totale acquisto di farmaci</b>	<b>156.420.635,91</b>	<b>153.110.635,91</b>
<b>Acquisto di dispositivi medici</b>	<b>obiettivo RT</b>	<b>preventivo 2020</b>
Obiettivo di costo	68.557.655,35	67.957.655,35
<b>Totale acquisto dispositivi</b>	<b>68.557.655,35</b>	<b>67.957.655,35</b>
<b>Resto degli acquisti di beni sanitari</b>	<b>obiettivo RT</b>	<b>preventivo 2020</b>
Obiettivo di costo	10.075.198,95	10.075.198,95
<b>Totale acquisto di altri beni non sanitari</b>	<b>10.075.198,95</b>	<b>10.075.198,95</b>
<b>TOTALE ACQUISTI DI BENI SANITARI</b>	<b>235.053.490,21</b>	<b>231.143.490,21</b>

Per quanto riguarda la farmaceutica convenzionata la Regione ritiene ragionevole attendersi dall'Azienda Usl Sud Est un risparmio di € 1.270.703,77, derivante dalla riduzione, rispetto al 2019, del costo medio annuo di € 1,50 per assistito, tale riduzione comporterebbe una spesa per la convenzionata pari ad € 101.516.209,50.

L'azienda, che già nel 2019 ha registrato una riduzione di circa 1,832 milioni, mettendo in campo le opportune azioni di razionalizzazione ed appropriatezza mediante la definizione di PDTA con il coinvolgimento dei professionisti e anche mediante il coinvolgimento dei medici di medicina generale, dovrà operare un ulteriore sforzo per raggiungere il valore indicato quale obiettivo.

### 2.2.3 Acquisto di prestazioni sanitarie da strutture private accreditate

Come noto, l'azienda ad integrazione delle prestazioni erogate direttamente, acquista prestazioni da strutture sanitarie private accreditate.

L'AUSL, difatti, ha il compito di assicurare i LEA ai cittadini che fanno riferimento a essa per ambito territoriale, mediante l'erogazione diretta delle prestazioni ovvero mediante una programmazione di interventi che coinvolgono presidi diversi, come prevede il comma 5 dell'articolo 8 del D.lgs. n. 502/92, il quale, oltre a indicare i servizi che debbono essere assicurati obbligatoriamente dalle AUSL, prevede anche che l'azienda – per assicurare tali servizi – possa avvalersi “*dei propri presidi, nonché delle aziende e degli istituti ed enti di cui all'art. 4, delle istituzioni sanitarie pubbliche, ivi compresi gli ospedali militari, o private e dei professionisti. Con tali soggetti l'Unità Sanitaria locale intrattiene appositi rapporti fondati sulla corresponsione di un corrispettivo predeterminato a fronte della prestazione resa*”.

La Regione Toscana, al fine del rispetto della normativa nazionale cosiddetta di *Spending Review*, ha valutato che complessivamente il volume delle prestazioni nel suo complesso dovesse essere ridotto di circa 8,2 milioni ed è intervenuta con Delibera di GR n. 1220/2018 centralizzando a livello regionale la valutazione del rispetto dei vincoli previsti dalla normativa, definendo specifici tetti annuali per struttura

privata accreditata che eroga prestazioni di assistenza ospedaliera e di assistenza specialistica ambulatoriale.

L'Azienda quindi si attiene agli importi esplicitati nell'allegato A alla delibera 1220/2018.

#### 2.2.4 Altri costi

Per ogni altro costo per acquisto dei restanti fattori produttivi, l'Azienda è tenuta al mantenimento del valore tendenziale 2019, dovendo motivare specificamente ogni eccezione a tale indicazione.

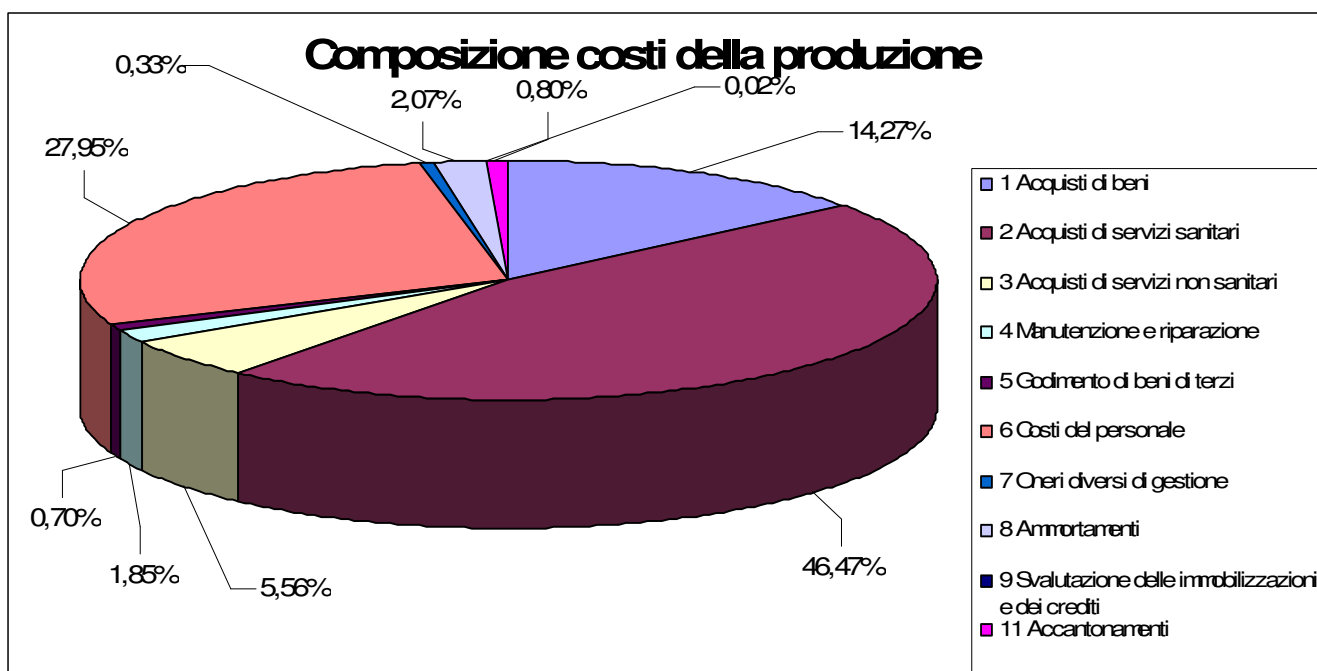
Pertanto nelle previsioni, di cui il bilancio preventivo economico annuale 2020 rappresenta la sintesi, sono stati valutati in incremento solamente alcuni aggregati, tra cui:

- le prestazioni di servizi socio-sanitari a rilevanza sanitaria, con particolare riferimento alla residenzialità per anziani, tenendo conto dei budget regionali assegnati con DGRT n. 1593/2019 e delle nuove tariffe per le strutture relative alle dipendenze, entrate in vigore dal 1° maggio 2019 (cfr. DGRT n. 513/2019);
- le manutenzioni immobili ed alcuni servizi non sanitari, in particolare utenze, legate all'apertura nel corso del 2019, per cui i costi saranno a pieno regime nel corso del 2020, del nuovo blocco presso il P.O. Misericordia di Grosseto, ed i relativi ammortamenti.

#### 2.2.5 Percentuale di composizione dei costi di produzione

Di seguito si rappresenta la composizione dei costi di produzione di cui al previsionale 2020; come si evince dal grafico, la parte preponderante dei fattori produttivi è composta dall'acquisto di servizi sanitari e dal costo del personale dipendente, nonché dagli acquisti di beni, per cui in totale le tre voci rappresentano quasi il 90% del totale costi della produzione.

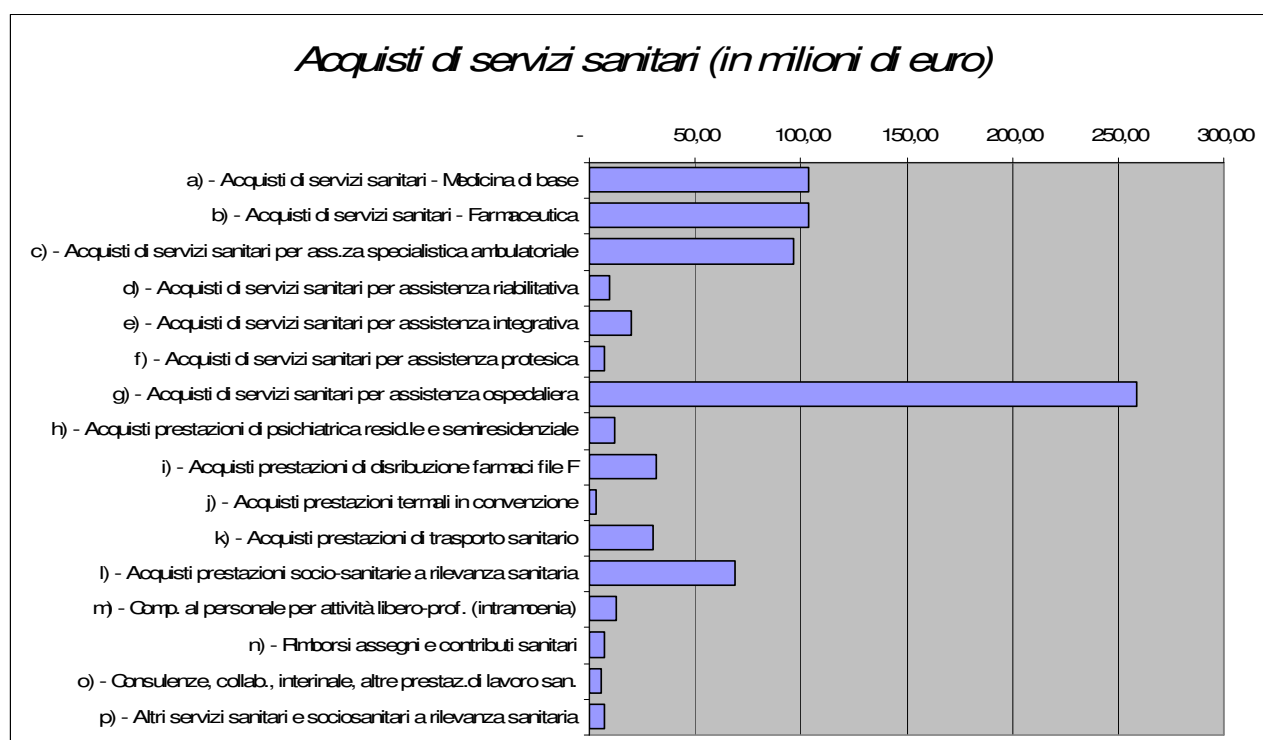
Figura 3 – Composizione costi della produzione



Tra gli acquisti di servizi sanitari, come risulta dal grafico sottostante, la voce più elevata è da ricondurre all'assistenza ospedaliera: trattasi in particolare della mobilità passiva a compensazione dei residenti dell'ASL Toscana Sud Est (acquisti da altre aziende sanitarie pubbliche), nonché degli acquisti di servizi da privato convenzionato, sia per residenti che per non residenti.

Per buona parte tale fenomeno è riconducibile alla presenza nel territorio dell'Azienda del Policlinico Le Scotte dell'Azienda Ospedaliera Universitaria Senese, ed allo stesso modo è naturalmente riscontrabile nei bilanci delle altre aziende sanitarie territoriali.

Figura 4 – Composizione aggregato Acquisti di servizi sanitari



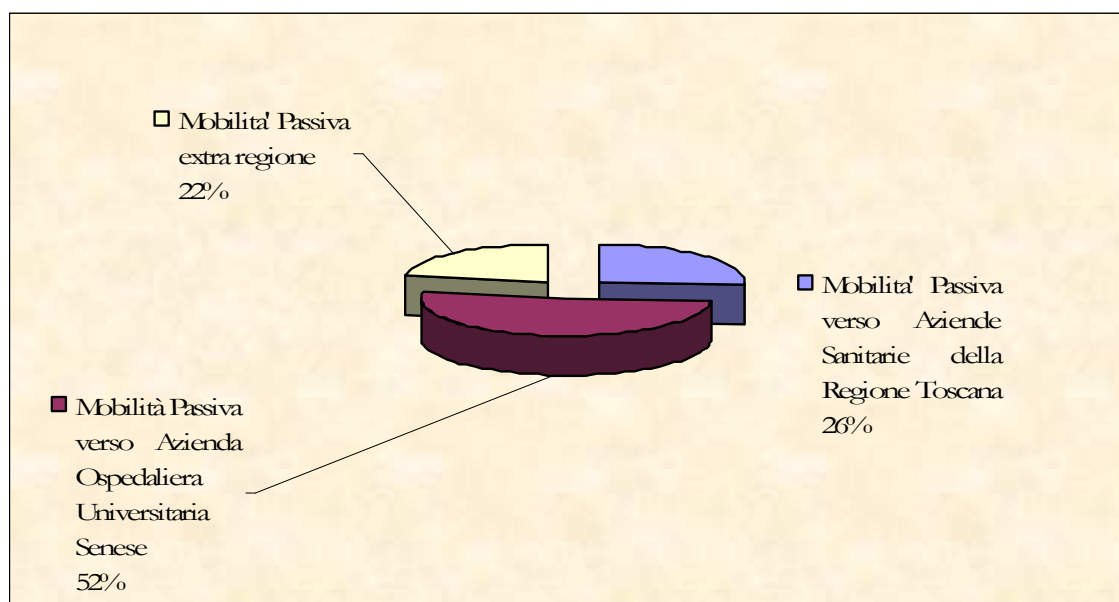
Gli importi relativi alla mobilità passiva iscritti in bilancio preventivo 2020 sono stati comunicati con la nota prot. n. AOOGR\_0475950 del 20/12/2019, con la quale sono state impartite le linee guida per la redazione dei bilanci preventivi, e sono pari alla mobilità sanitaria effettiva registrata nell'esercizio 2018, con l'unica eccezione del flusso FED passivo regionale (Farmaci ad Erogazione Diretta), per effetto del passaggio all'Azienda USL Toscana Sud Est della gestione della distribuzione diretta di farmaci in dimissione dall'AOUS, avvenuto nel mese di settembre del 2018.

In valori assoluti la scomposizione della mobilità iscritta a bilancio preventivo 2020 è la seguente:

Tabella 8 – Composizione mobilità passiva

Mobilità Passiva verso Aziende Sanitarie della Regione Toscana	74.291.668,88
Mobilità Passiva verso Azienda Ospedaliera Universitaria Senese	149.362.469,30
Mobilità Passiva extra regione	64.328.045,86
<b>Totale</b>	<b>287.982.184,04</b>

Figura 5 – Composizione mobilità passiva



### **3. AREE ED OBIETTIVI STRATEGICI 2020 - 2022**

In sede di predisposizione della programmazione per l'esercizio 2020 e per l'implementazione del sistema di Budget, strumento ormai consolidato, sono state impartite le linee di indirizzo per la costruzione del programma annuale.

L'Azienda declina le proprie linee strategiche a partire da indicazioni ministeriali e regionali, integrandole con obiettivi sia di area vasta che di impulso aziendale.

Pertanto, anche per il 2020, la programmazione operativa dovrà tenere conto:

- A) della programmazione triennale di cui al Patto per la Salute 2019-2021 siglato il 18.12.2019;
- B) degli obiettivi di piano sanitario sociale integrato regionale 2018-2020 approvato con DCR n. 73/2019;
- C) degli obiettivi regionali appena definiti dalla DGRT n. 141 del 10.02.2020 e quelli ancora da definire;
- D) delle azioni previste dal Piano di Area Vasta.

Gli ambiti prioritari di programmazione sanitaria riportati nel Patto per la salute sono esposti in 17 schede:

- 1) Fabbisogno del Servizio Sanitario Nazionale e fabbisogni regionali;
- 2) Garanzia dei LEA
- 3) Risorse umane;
- 4) Mobilità sanitaria;
- 5) Enti vigilati;
- 6) Governance farmaceutica e dei dispositivi medici;



- 7) Investimenti;
- 8) Sviluppo dei servizi di prevenzione e della tutela della salute. Sviluppo delle reti territoriali. Riordino della medicina generale;
- 9) Funzione complementare e riordino dei fondi sanitari integrativi;
- 10) Modelli previsionali a supporto della programmazione;
- 11) Ricerca;
- 12) Prevenzione;
- 13) Revisione della disciplina dei ticket e delle esenzioni;
- 14) Strumenti di accesso partecipato e personalizzato del cittadino ai servizi sanitari;
- 15) Revisione del DM 70/2015;
- 16) Regioni a statuto speciale e province autonome;
- 17) Impegni reciproci.

Tra le priorità declinate, di particolare importanza per la nostra Azienda risultano la previsione di maggiori risorse (scheda 1) e la possibilità di assicurare il turnover e favorire l'ingresso di nuove energie, con l'utilizzo degli specializzandi a partire dal terzo anno (scheda 3); inoltre il Patto ha un ruolo importante anche per le risorse messe a disposizione per il contenimento delle liste di attesa (scheda 2), su cui, grazie alle azioni già avviate, e che potremo così continuare, siamo in grado di assicurare nei tempi previsti la maggior parte delle prestazioni.

Da non trascurare anche l'attenzione dedicata all'ammodernamento tecnologico (scheda 7) che favorisce il lavoro degli operatori e rende più rapidi ed accessibili le risposte dei cittadini, così come rilevante risulta anche il capitolo sulla promozione della salute e sulla prevenzione nell'ambito della riorganizzazione dell'assistenza territoriale per abbattere le patologie croniche e promuovere i corretti stili di vita (schede 8 e 12).

Ai fini della programmazione per l'anno 2020 le aziende sanitarie hanno un ulteriore punto riferimento, che è rappresentato dal PSSIR (Piano Sanitario Sociale Integrato Regionale) 2018-2020, approvato con Delibera del Consiglio Regionale n. 73 del 9 ottobre 2019, il quale individua obiettivi e indirizzi strategici.

In particolare il piano è articolato su 10 grandi obiettivi strategici (DRIVER) che rappresentano le forti linee di indirizzo cui il PSSIR è ispirato:

- Driver 1 – Prevenzione
- Driver 2 - Disuguaglianze di salute e sociali;
- Driver 3 – Liste di attesa
- Driver 4 - Vivere la cronicità;
- Driver 5 – Nuovi modelli di “Care”;
- Driver 6 – Innovazione e Informazione;
- Driver 7 – Welfare etico e partecipazione;
- Driver 8 – Competenze di lavoro tra sicurezza e modernità;
- Driver 9 – Sostenibilità;
- Driver 10 – Qualità del fine vita.

Il Piano inoltre individua i destinatari (TARGET) di tali obiettivi strategici:

- A) Dedicato ai genitori;
- B) Dedicato ai bambini;

- C) Dedicato ai giovani;
- D) Dedicato alle donne;
- E) Dedicato agli anziani;
- F) Dedicato agli stranieri;
- G) Dedicato ai lavoratori;
- H) Dedicato alle popolazioni residenti nelle aree interne e insulari;
- I) Dedicato alle persone detenute negli istituti penitenziari,

e tre focus, ovvero ambiti di particolare attenzione.

- 1. Dedicato ai pazienti oncologici
- 2. Dedicato alle persone con disabilità
- 3. Dedicato a tutti i cittadini

In tema di programmazione regionale, inoltre, è stata appena adottata la deliberazione n. 141 del 10.02.2020 avente ad oggetto “*Sistema di valutazione delle Performance delle Aziende ed enti del SSR Anno 2020*”, la quale conferma, anche per il 2020, l’adozione del sistema di valutazione elaborato in collaborazione con il Laboratorio Management & Sanità ai fini della valutazione sia delle performance delle aziende e degli enti del SSR, sia dell’operato dei direttori generali delle stesse aziende ed enti.

Con lo stesso atto si evidenzia che il sistema per la costruzione degli obiettivi da assegnare alle aziende per il 2020 si è avvalso delle seguenti fonti:

- o Nuovo Sistema di Garanzia, per tutti gli indicatori di nuova introduzione per i quali sono già disponibili soglie di riferimento o per i quali è stato fatto a livello regionale uno specifico approfondimento in quanto di interesse strategico;
- o Griglia Lea, per quegli indicatori che sono stati fino ad oggi il riferimento nazionale per il monitoraggio dei LEA e che, in ogni caso, dovranno accompagnare il 2020 come anno di passaggio verso il Nuovo Sistema di Garanzia;
- o Indicatori del sistema di valutazione della performance del Laboratorio Mes, per quegli indicatori che consentono di monitorare efficacemente alcuni ulteriori contesti strategici per l’assistenza socio sanitaria;
- o Indicatori esito (Prose, PNE) e di percorso elaborati dall’ARS;
- o Indicatori definiti dalla Direzione regionale competente, con riferimento al monitoraggio di particolari azioni di governo impostate e rispetto alle quali esiste una oggettiva possibilità di misurazione ed un valore atteso.

Come per l’anno 2019, isingoli obiettivi ed indicatori sono suddivisi in categorie omogenee:

- ◆ Indicatori di sistema;
- ◆ Cronicità;
- ◆ Oncologia;
- ◆ Tempi di attesa;
- ◆ Salute mentale;
- ◆ Farmaceutica;
- ◆ Esiti;
- ◆ Ricerca;
- ◆ Fine vita.

Di seguito gli obiettivi spettanti alle sole aziende sanitarie territoriali, e quindi anche alla ASL Toscana Sud Est, di cui all'allegato B alla deliberazione.

Tabella 9 – Obiettivi DGRT 141/2020 – Allegato B

<b>CATEGORIA</b>	<b>FONTI</b>	<b>CODICE</b>	<b>INDICATORE</b>	<b>SOGLIA INDICATIVA</b>
INDICATORI DI SISTEMA	MES	C5.30	Traumatologia : % operati entro 48 ore	
INDICATORI DI SISTEMA	NSG/GRIGLIA LEA/MES	B7.7	Copertura vaccinale nei bambini a 24 mesi per ciclo base (polio, difterite, tetano, epatite B, pertosse, Hib)	0,95
INDICATORI DI SISTEMA	NSG/GRIGLIA LEA/MES	B7.1	Copertura vaccinale nei bambini a 24 mesi per la 1° dose di vaccino contro morbillo, parotite, rosolia (MPR)	0,95
INDICATORI DI SISTEMA	NSG/MES	B7.6	Copertura vaccinale anti-pneumococcica	0,95
INDICATORI DI SISTEMA	NSG/MES	B7.5	Copertura vaccinale anti-meningococcica C	0,95
INDICATORI DI SISTEMA	NSG/GRIGLIA LEA/MES	B7.2	Copertura vaccinale per vaccinazione antinfluenzale nell'anziano	0,75
INDICATORI DI SISTEMA	NSG	P10Z	Copertura delle principali attività riferite al controllo delle anagrafi animali, della alimentazione degli animali da reddito e della somministrazione di farmaci ai fini delle garanzie di sicurezza alimentare per il cittadino	1
INDICATORI DI SISTEMA	NSG	P12Z	Copertura delle principali attività di controllo per la contaminazione degli alimenti, con particolare riferimento alla ricerca di sostanze illecite, di residui di contaminanti, di farmaci, di fitofarmaci e di additivi negli alimenti di origine animale e vegetale	1
INDICATORI DI SISTEMA	NSG/GRIGLIA LEA	P15Ca	Proporzione di persone che hanno effettuato test di screening di primo livello, in un programma organizzato, per cervice uterina	0,6
INDICATORI DI SISTEMA	NSG/GRIGLIA LEA	P15Cb	Proporzione di persone che hanno effettuato test di screening di primo livello, in un programma organizzato, per mammella	0,8
INDICATORI DI SISTEMA	NSG/GRIGLIA LEA	P15Cc	Proporzione di persone che hanno effettuato test di screening di primo livello, in un programma organizzato, per colon retto	0,7
INDICATORI DI SISTEMA	GRIGLIA LEA	4	Percentuale di unità locali controllate sul totale da controllare	0,09
INDICATORI DI SISTEMA	NSG/GRIGLIA LEA	D04C	Tasso di ospedalizzazione standardizzato in età pediatrica (< 18 anni) per asma e gastroenterite	40
INDICATORI DI SISTEMA	NSG/GRIGLIA LEA/MES	C16.11	Intervallo Allarme-Target dei mezzi di soccorso	14
INDICATORI DI SISTEMA	NSG/MES	C13A.2.2.1	Consumo pro-capite di prestazioni di RM osteoarticolari in pazienti anziani con più di 65 anni.	

<b>CATEGORIA</b>	<b>FONTI</b>	<b>CODICE</b>	<b>INDICATORE</b>	<b>SOGLIA INDICATIVA</b>
INDICATORI DI SISTEMA	NSG/GRIGLIA LEA	H01Z	Tasso di ospedalizzazione (ordinario e diurno) standardizzato in rapporto alla popolazione residente.	<125
INDICATORI DI SISTEMA	NSG/GRIGLIA LEA/MES	C4.13	Rapporto tra ricoveri attribuiti a DRG ad alto rischio di inappropriatazza (alleg. B Patto per la Salute 2010-2012) e ricoveri attribuiti a DRG non a rischio di inappropriatazza in regime ordinario.	<0.15
INDICATORI DI SISTEMA	NSG	H05Z	Proporzione di colecistectomie laparoscopiche con degenza post-operatoria inferiore a 3 giorni.	>90%
INDICATORI DI SISTEMA	NSG/MES	C14.2a	Tasso di ricovero diurno di tipo medico-diagnostico in rapporto alla popolazione residente. (EX H06Z)	<=2
INDICATORI DI SISTEMA	NSG/GRIGLIA LEA/MES	C14.5	Tasso di accessi in ricoveri day hospital di tipo medico (standardizzato per età) in rapporto alla popolazione residente. (ex H07Z)	<60
INDICATORI DI SISTEMA	NSG/MES	B6.1.2	Percentuale di donatori procurati	>=55%.
INDICATORI DI SISTEMA	NSG/MES	B6.1.6	Segnalazioni di morti encefaliche	>=0,8 CAM/PL%
INDICATORI DI SISTEMA	NSG/MES	B6.1.1a	Efficienza di segnalazione	>=48%
INDICATORI DI SISTEMA	NSG/GRIGLIA LEA	H17C	Percentuale parti cesarei primari in maternità di I livello o comunque con <1.000 parti	<15
INDICATORI DI SISTEMA	NSG/GRIGLIA LEA	H18C	Percentuale parti cesarei primari in maternità di II livello o comunque con >=1.000 parti.	<20
INDICATORI DI SISTEMA	NSG/GRIGLIA LEA/MES	C7.26	Percentuale di parti fortemente pre-termine (22-31 settimane di gestazione) avvenuti in punti nascita senza UTIN	<15%
INDICATORI DI SISTEMA	MES	C22.4	% di turni con pazienti OT (ordinari) alla fine della degenza	0,3
INDICATORI DI SISTEMA	MES	D20b.1.1	Estensione dell'indagine PREMs sul ricovero ordinario	>=50%
INDICATORI DI SISTEMA	MES	D20b.2.1	Adesione all'indagine PREMs sul ricovero ordinario	>=40%
INDICATORI DI SISTEMA	MES	D20.1.1.1	Percentuale di pazienti arruolati nel percorso della chirurgia robotica urologica	>=50%
INDICATORI DI SISTEMA	MES	D20.1.1.3	Percentuale di pazienti arruolati nel percorso della chirurgia robotica coloretale	>=50%
INDICATORI DI SISTEMA	MES	D20.1.2.1	Percentuale di pazienti arruolati nel percorso della chirurgia ortopedica: intervento di sostituzione d'anca	>=50%
INDICATORI DI SISTEMA	MES	D20.1.2.2	Percentuale di pazienti arruolati nel percorso della chirurgia ortopedica: intervento di sostituzione di ginocchio	>=50%
INDICATORI DI SISTEMA	MES	D20.1.3.1	Percentuale pazienti arruolate nel percorso della chirurgia ricostruttiva della mammella	>=60%
INDICATORI DI SISTEMA	MES	D20.2.1.1	Percentuale di risposte al questionario pre-operatorio PROMs nel percorso della chirurgia robotica urologica	>=50%

<i>CATEGORIA</i>	<i>FONTE</i>	<i>CODICE</i>	<i>INDICATORE</i>	<i>SOGLIA INDICATIVA</i>
INDICATORI DI SISTEMA	MES	D20.2.1.3	Percentuale di risposte al questionario pre-operatorio PROMs nel percorso della chirurgia robotica coloretta	>=50%
INDICATORI DI SISTEMA	MES	D20.2.2.1	Percentuale di risposte al questionario pre-operatorio PROMs nel percorso della chirurgia ortopedica: intervento di sostituzione di anca	>=50%
INDICATORI DI SISTEMA	MES	D20.2.2.2	Percentuale di risposte al questionario pre-operatorio PROMs nel percorso della chirurgia ortopedica: intervento di sostituzione di ginocchio	>=50%
INDICATORI DI SISTEMA	MES	D20.2.3.1	Percentuale di risposte al questionario pre-operatorio PROMs nel percorso della chirurgia ricostruttiva della mammella	>=70%
INDICATORI DI SISTEMA	MES		Adesione all'indagine sul percorso nascita	>=70%
INDICATORI DI SISTEMA	MES		Diffusione del libretto digitale di gravidanza	>=15%
INDICATORI DI SISTEMA	MES		Adesione alla sperimentazione di rilevazioni PREMs sui servizi territoriali	
INDICATORI DI SISTEMA	LEA	LEA S2.2.1(Far04)	Numero di assistiti residenziali per 1000 abitanti per intensità di cura (R1)	>0,11
INDICATORI DI SISTEMA	LEA	LEA S2.2.1(Far04)	Numero di assistiti residenziali per 1000 abitanti per intensità di cura (R2)	>1,52
INDICATORI DI SISTEMA	LEA	LEA S2.2.1(Far04)	Numero di assistiti residenziali per 1000 abitanti per intensità di cura (R2D)	>0,23
INDICATORI DI SISTEMA	LEA	LEA S2.2.1(Far04)	Numero di assistiti residenziali per 1000 abitanti per intensità di cura (R3)	>1,40
INDICATORI DI SISTEMA	LEA	L01REG	Media pesata principali errori riscontrati sul totale schede inviate (elenco errori da note questionario LEA)	<=1,2
CRONICITA'	ARS		Percentuale di pazienti con diagnosi di broncopneumopatia cronico ostruttiva (BPCO) che sono sottoposti alla visita pneumologica secondo la tempistica dai PDTA	
CRONICITA'	ARS		Percentuale di pazienti con diagnosi di scompenso cardiaco con un adeguato numero di ecocardiogrammi come previsti dai PDTA regionali	
CRONICITA'	ARS		Percentuale di pazienti diabetici che seguono almeno 4 delle seguenti 5 raccomandazioni di controllo di emoglobina glicata, profilo lipidico, microalbuminuria, monitoraggio del filtrato glomerulare o della creatinina o clearance creatinina, fondo oculare, come previste dai PDTA regionali	
CRONICITA'	ARS		Raccomandazioni seguite per cura malattie croniche (Rapporto Welfare e Salute 2019)	
CRONICITA'	NSG	D22Z	Tasso di pazienti trattati in ADI (CIA 1-peso 0,15; CIA2-peso 0,35; CIA 3-peso 0,50)	CIA1-4 CIA2-2,5 CIA3-2,2

<i>CATEGORIA</i>	<i>FONTI</i>	<i>CODICE</i>	<i>INDICATORE</i>	<i>SOGLIA INDICATIVA</i>
CRONICITA'	NSG	D33Za	Numero di anziani non autosufficienti in trattamento socio-sanitario residenziale/semiresidenziale in rapporto alla popolazione residente, per tipologia di trattamento (intensità di cura). R1, R2, R3	R1-0,7 R2-12,50 R3-15,50
CRONICITA'	GRIGLIA LEA	8	Percentuale di anziani ≥65 anni trattati in ADI	>3,11%
CRONICITA'	GRIGLIA LEA	10.1.1	Numero di posti equivalenti residenziali in strutture che erogano assistenza ai disabili ogni 1.000 residenti	0.5
CRONICITA'	GRIGLIA LEA	10.1.2	Numero di posti equivalenti semiresidenziali in strutture che erogano assistenza ai disabili ogni 1.000 residenti	0.28
CRONICITA'	GRIGLIA LEA	10.2.1	Numero di posti in strutture residenziali che erogano assistenza ai disabili ogni 1.000 residenti	0.6
CRONICITA'	GRIGLIA LEA	0,418078704	Numero di posti in strutture semiresidenziali che erogano assistenza ai disabili ogni 1.000 residenti	0.61
ESITI	NSG	D03C	Tasso di ospedalizzazione standardizzato in età adulta (=18 anni) per: complicanze (a breve e lungo termine) per diabete, broncopneumopatia cronica ostruttiva (BPCO) e scompenso cardiaco	343
ESITI	NSG	H22C	Mortalità a 30 giorni dall'intervento di bypass aorto-coronarico (BPAC).	<2,19
ESITI	NSG	H24C	Mortalità a 30 giorni dal ricovero per broncopneumopatia cronica ostruttiva (BPCO) riacutizzata	<10,55
ESITI	ARS	PROSE1	Infarto Miocardico Acuto, rischio di morte a 30 giorni	Mantenimento / Miglioramento
ESITI	ARS	PROSE2	Infarto Miocardico Acuto, rischio di riammissione a 30 giorni	Mantenimento / Miglioramento
ESITI	ARS	PROSE3	Ictus ischemico, rischio di morte a 30 giorni	Mantenimento / Miglioramento
ESITI	ARS	PROSE4	Ictus ischemico, rischio di riammissione a 30 giorni	Mantenimento / Miglioramento
ESITI	ARS	PROSE5	Intervento per tumore al colon, rischio di morte a 30 giorni	Mantenimento / Miglioramento
ESITI	ARS	PROSE6	Intervento per tumore al colon, percentuale di interventi in laparoscopia	Mantenimento / Miglioramento
FARMACEUTICA	NSG	D14C	Consumo pro-capite di farmaci sentinella/traccianti. Antibiotici	16,5 ddd per 1000 abitanti die
FARMACEUTICA	GRIGLIA LEA	12	Percentuale distribuzione diretta (espresso in DDD – Dosi Definite Die) dei farmaci appartenenti al PHT	> 85%
FARMACEUTICA	REGIONE		Spesa pro capite assistenza farmaceutica convenzionata per residente (pesata)	Valore inferiore rispetto alla media regionale 2019
FARMACEUTICA	REGIONE		Spesa pro capite (pesata) per distribuzione diretta di farmaci erogabili in convenzionata o DPC	± 5% della media regionale

<i>CATEGORIA</i>	<i>FONTE</i>	<i>CODICE</i>	<i>INDICATORE</i>	<i>SOGLIA INDICATIVA</i>
FARMACEUTICA	REGIONE		Spesa per acquisti farmaci da Estar < a quella registrata nel 2019	± 0,1%
FARMACEUTICA	REGIONE		Indice di rotazione nelle farmacie di continuità > 24 per i farmaci oggetto di centralizzazione logistica	0,05
FINE VITA	GRIGLIA LEA	11	Posti letto attivi in hospice sul totale dei deceduti per tumore (per 100)	1.08
FINE VITA	MES	C28.2	Percentuale di ricoveri hospice con tempo massimo di attesa tra segnalazione e ricovero in Hospice <= 3gg	Valutazione >3
FINE VITA	NSG	D30Z	Numero deceduti per causa di tumore assistiti dalla Rete di cure palliative sul numero deceduti per causa di tumore (adi e hospice)	>55%
FINE VITA	NSG	D32Z	Numero di ricoveri in Hospice di malati con patologia oncologica, provenienti da ricovero ospedaliero o da domicilio NON assistito nei quali il periodo di ricovero in Hospice è inferiore o uguale a 7 giorni sul numero di ricoveri in Hospice di malati con patologia oncologica	<25%
ONCOLOGIA	NSG	H02Z	Quota di interventi per tumore maligno della mammella eseguiti in reparti con volume di attività superiore a 150 (10% tolleranza) interventi annui.	>90
ONCOLOGIA	MES		Proporzione di prestazioni erogate nel rispetto dei tempi massimi di attesa per Classe di priorità A per interventi chirurgici per tumore alla mammella (DGRT 604/2019)	90.00%
ONCOLOGIA	MES		Proporzione di prestazioni erogate nel rispetto dei tempi massimi di attesa per Classe di priorità A per interventi chirurgici per tumore alla prostata (DGRT 604/2019)	90.00%
ONCOLOGIA	MES		Proporzione di prestazioni erogate nel rispetto dei tempi massimi di attesa per Classe di priorità A per interventi chirurgici per tumore al colon (DGRT 604/2019)	90.00%
ONCOLOGIA	MES		Proporzione di prestazioni erogate nel rispetto dei tempi massimi di attesa per Classe di priorità A per interventi chirurgici per tumore al retto (DGRT 604/2019)	90.00%
ONCOLOGIA	MES		Proporzione di prestazioni erogate nel rispetto dei tempi massimi di attesa per Classe di priorità A per interventi chirurgici per tumore al polmone (DGRT 604/2019)	90.00%
ONCOLOGIA	MES		Proporzione di prestazioni erogate nel rispetto dei tempi massimi di attesa per Classe di priorità A per interventi chirurgici per tumore all'utero (DGRT 604/2019)	90.00%
ONCOLOGIA	MES	C10.5	Utilizzo dei biomarcatori tumorali in soggetti non affetti da patologia oncologica o da patologia gastroenterologica cronica	<352

<i>CATEGORIA</i>	<i>FONTE</i>	<i>CODICE</i>	<i>INDICATORE</i>	<i>SOGLIA INDICATIVA</i>
ONCOLOGIA	MES	C10.2.2	Percentuale di donne che eseguono l'asportazione del linfonodo sentinella contestualmente al ricovero per tumore alla mammella	57
ONCOLOGIA	MES	C10.2.1	Percentuale di interventi conservativi o nipple e skin sparing sul totale degli interventi per tumore maligno della mammella	75
RICERCA	MES/RT	B15.5a	Sperimentazione clinica: CRMS fattibilità e budget al 100%	Valutazione >3
RICERCA	MES/RT	B15.5b	Riduzione tempi medi di stipula contratti economici per studi profit farmacologici interventistici e osservazionali (al netto dei tempi dell'azienda farmaceutica) Indicatore: < = 3 gg dall'espressione del parere del Comitato Etico competente come da DM 08/02/2013 art. 2 punto 9	Valutazione >3
RICERCA	MES/RT	B15.5c	Percentuale di utilizzo 100% fondi vincolati ex DGR n. 553/2014 art. 3, 5 e 6 (art. 3 e 6 e All. A punto 3.7)	Valutazione >3
SALUTE MENTALE	NSG/MES	C15A.13B	Percentuale di re-ricoveri tra 8 e 30 giorni in psichiatria	5.5
SALUTE MENTALE	GRIGLIA LEA	14	Numero assistiti presso i Centri di salute mentale per 1.000 residenti	0,65
SALUTE MENTALE	MES	C15.2	Contatto entro 7 gg con il DSM degli utenti maggiorenni residenti dalla dimissione del ricovero ospedaliero	59
TEMPI DI ATTESA	NSG	D10Z	Percentuale di prestazioni, garantite entro i tempi, della classe di priorità B in rapporto al totale di prestazioni di classe B.	
TEMPI DI ATTESA	NSG	D11Z	Percentuale di prestazioni, garantite entro i tempi, della classe di priorità D in rapporto al totale di prestazioni di classe D.	
TEMPI DI ATTESA	REGIONE	D10ZREG	Percentuale di prestazioni, garantite entro i tempi, della classe di priorità B in rapporto al totale di prestazioni di classe B. Elenco prestazioni DGRT 604/2019	1
TEMPI DI ATTESA	REGIONE	D11ZREG	Percentuale di prestazioni, garantite entro i tempi, della classe di priorità D in rapporto al totale di prestazioni di classe D. Elenco prestazioni DGRT 604/2019	0,95
TEMPI DI ATTESA	REGIONE	D00REG	Percentuale di prestazioni, garantite entro i tempi, della classe di priorità U in rapporto al totale di prestazioni di classe U. Elenco prestazioni DGRT 604/2019	1



Quanto alle principali linee di indirizzo strategico aziendali, la programmazione prevista nel triennio vede l'Azienda, nel rispetto della programmazione ministeriale e regionale come sopra esposta, continuare a lavorare sui seguenti ambiti:

- Costruzione della rete fra gli ospedali;
- La rete dell'emergenza urgenza;
- La prevenzione e promozione alla salute;
- Attività specialistica e tempi di attesa;
- Attenzione agli esiti (PNE);
- Il rispetto dei nuovi LEA e NSG (Nuovo Sistema di Garanzia);
- Miglioramento degli indicatori MeS in criticità;
- Integrazione Socio-Sanitaria: completamento del processo a livello istituzionale e gestionale. Sviluppo/qualificazione del processo a livello professionale;
- La Formazione;
- Il nuovo ruolo del Sistema Amministrativo e tecnico;
- Attenzione alle politiche del personale;
- Governo della spesa.

Di seguito si riporta la sintesi, per livelli operativi o Centri di Responsabilità raggruppati in Amministrativi/Tecnici, Ospedalieri (H), Prevenzione, Staff, Territoriali (T), degli obiettivi pluriennali con declinazione annuale, presentati per area strategica:

Tabella10 – Obiettivi per livelli operativi/centri di responsabilità

Area strategica	obiettivo/ambito	AREA				
		H	T	PREV	AMM/TEC	STAFF
ATTIVITA' E PERFORMANCE:	Attività Ambulatoriale e Tempi di Attesa ( PRGLA DGRT 604/2019)	X	X			X
	Attività di Prevenzione: rispetto indicatori LEA e Piano Regionale della Prevenzione	X	X	X	X	X
	Attività di Pronto Soccorso – 118	X				
	Attività di Ricovero (rispetto indicatori LEA, NSG e MeS in criticità)	X				
	Attività di Sala Operatoria e Tempi di Attesa Chirurgici (PRGLA DGRT 604/2019)	X				
	Attività Socio-Sanitaria Territoriale:efficienza ed appropriatezza		X			X
	PERFORMANCE COMPLESSIVA SISTEMA DI VALUTAZIONE: risultato Bersaglio MeS	X	X	X	X	X
BUON USO DELLE RISORSE	Azioni di Appropriatezza uso farmaci e dispositivi	X	X	X	X	X

Area strategica	obiettivo/ambito	AREA				
		H	T	PREV	AMM/TEC	STAFF
	Costi : beni sanitari, trasporti sanitari, rette sanitarie, assistenza protesica, assistenza domiciliare, personale ect.	X	X	X	X	X
OBIETTIVI ORGANIZZATIVI, INNOVAZIONE E SVILUPPO	Omogeneizzazione e Sviluppo della Rete Ospedaliera e Territoriale	X	X		X	X
	Revisione Regolamenti, Procedure e Attività Tecnico-Amministrative		X		X	X
	Revisione Regolamenti, Procedure e Percorsi Sanitari Aziendali	X	X		X	X
QUALITA', ACCREDITAMENTO E RISCHIO CLINICO	Formazione	X	X	X	X	X
	Prevenzione e Sicurezza	X	X	X	X	X
	Qualità e Accreditamento	X	X	X		X
	Rischio Clinico e Sicurezza delle Cure	X	X	X		X
	Trasparenza e Anticorruzione	X	X	X	X	X

A completamento dell'iter della programmazione, sono state impartite le linee strategiche per la programmazione zonale, contenente le linee guida per la predisposizione dei PIS per introdurre nei piani Integrati di Salute programmi operativi finalizzati a concorrere al perseguimento degli obiettivi aziendali.

Il documento individua le linee di azione esponendole come declinazione degli obiettivi strategici di cui al PSSIR, quindi riconducibili ai driver in esso definiti.

Si è evidenziato come in questi 4 anni tutti gli operatori hanno lavorato per costruire la nuova azienda e nel 2020 dovrà essere consolidata, quindi resa operativa integralmente, l'organizzazione che si è delineata via via in questi anni (le nuove Zone Distretto, le nuove UF delle Zone Distretto, le nuove UF della Prevenzione, le Aree Organizzative di Presidio, etc.). Nel 2020 è fondamentale portare a regime la nuova organizzazione adeguando tutti i sistemi operativi aziendali che diventano così veramente un supporto al lavoro di tutti i professionisti.

Per quanto riguarda il bilancio complessivo, l'Azienda ha mostrato ottimi risultati socio sanitari in termini di qualità ed appropriatezza che dovrà mantenere e migliorare avendo come riferimento il perseguimento dell'equilibrio economico.

In materia di personale, gli indirizzi derivanti dal Patto per la Salute fanno ben sperare rispetto alla possibilità di garantire il turnover, anche se la gestione dovrà rimanere oculata ed ispirata al perseguimento dei riferimenti normativi in materia. In quest'ottica, anche i costi per prestazioni aggiuntive dovranno tendere ad una graduale riduzione, seppur compatibile con l'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza.

Sui beni sanitari, in particolar modo sulla farmaceutica, occorre lavorare alacremente sull'appropriatezza prescrittiva per ottenere il risultato di contenimento richiesto dagli obiettivi regionali, e quello maggiormente sfidante che l'azienda si è posta.

Per quanto riguarda tutto il settore amministrativo e tecnico l'obiettivo primario continuerà ad essere quello di completare l'omogeneizzazione delle modalità operative presenti nelle tre aree territoriali. Si continuerà quindi a lavorare per proseguire l'omogeneizzazione delle regole e l'integrazione dei comportamenti all'interno della nuova Azienda.

A tal proposito, ruolo fondamentale sarà svolto dai sistemi informativi aziendali, ovvero dagli strumenti informatici ed il supporto delle strutture ICT Estar, oltre che dalla analisi e revisione delle procedure amministrativo-contabili, in ottemperanza al PAC (Piano Attuativo di Certificabilità di cui ai decreti interministeriali 17.09.2012 e 1.03.2013).

Tenendo conto di tutto quanto sopra rappresentato, l'Azienda ha già attivato le procedure interne di budget, inteso come strumento di programmazione ed assegnazione di obiettivi e risorse, attraverso incontri con le macrostrutture aziendali.

Allo stesso modo, sono in corso di definizione i cosiddetti "*budget trasversali*", consistenti nella attribuzione ad uno o più referenti, detti "*gestori*", di un fattore produttivo/conto economico. L'importo attribuito al "*gestore*" consiste in un limite di spesa in linea con la previsione contenuta nel presente bilancio.

Al pari del processo di budget, anche quello parallelo relativo al "*budget trasversale*" avrà un suo monitoraggio e possibile revisione sulla base degli andamenti registrati nel corso dell'anno, di ulteriori risorse di cui l'Azienda potrà avere disponibilità e di variazioni significative di attività o di utilizzo di fattori produttivi conseguenti a nuove modalità organizzative adottate.

Tutto quanto sopra per rappresentare che la Direzione di questa Azienda ritiene di fondamentale importanza attivare più strumenti per la programmazione e per la gestione delle risorse, tali che riescano a cogliere tutte le sfaccettature della complessa organizzazione quale è quella delle aziende sanitarie territoriali toscane.

Lo sforzo richiesto è d'obbligo, per garantire la sostenibilità del sistema sanitario pubblico toscano e contemporaneamente assicurare ai cittadini la risposta ai bisogni di natura sanitaria.

Il Direttore Generale  
Dr. Antonio D'Urso