



N. del

## DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

dott. Paolo FORTUNA

Coadiuvato dai Signori:

DIRETTORE AMMINISTRATIVO F.F.

dr. Tullio Zampieri

DIRETTORE SANITARIO

dr. Aldo Mariotto

DIRETTORE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI F.F.

dr.ssa Daniela Salvato

*Note Trasparenza: Con il presente provvedimento si procede all'approvazione del Bilancio Economico Preventivo anno 2023.*

**OGGETTO: Approvazione Bilancio Economico Preventivo anno 2023.**

Il Direttore dell'U.O.C. Contabilità e Bilancio, dott.ssa Luisa Zambotto, responsabile del procedimento, attestata la regolare istruttoria della pratica anche in relazione alla sua compatibilità con la vigente legislazione statale e regionale in materia, nonché con gli atti di programmazione aziendale, riferisce quanto segue:

In attuazione a quanto disposto dall'art. 25, comma 2, del D.Lgs. 118/2011 è stata predisposta la proposta di Bilancio Economico Preventivo Annuale per l'esercizio 2023, composta dal Conto Economico Preventivo, dal Piano dei flussi di cassa prospettici, dal Piano triennale degli investimenti, dalla Nota illustrativa e dalla Relazione del Direttore Generale, redatta in coerenza con la programmazione sanitaria ed economico-finanziaria della Regione.

Con nota prot. 555044 del 01.12.2022 ad oggetto "Ciclo di bilancio 2023 – Predisposizione dei Bilanci Economici Previsionali", il Direttore Generale dell'Area Sanità e Sociale ha definito il quadro programmatico economico e finanziario, nazionale e regionale entro cui dovrà collocarsi la predisposizione dei Bilanci previsionali 2023, dando mandato ad Azienda zero di definire e comunicare, a tal fine, alle aziende ed enti SSR le direttive tecniche e contabili.

Come evidenziato nella nota regionale, l'incertezza sul fronte delle risorse economiche e finanziarie a disposizione per il SSR per l'anno 2023, nonché la situazione di disequilibrio economico consolidato degli Enti del SSR, comportano la necessità di porre particolare attenzione all'evoluzione della spesa del SSR. Viene pertanto data indicazione del livello

di costosità programmato da non superare nella formulazione del bilancio economico preventivo 2023. Tale tetto potrà essere poi eventualmente rivisitato, compatibilmente con gli equilibri di bilancio regionale complessivi.

Nella medesima nota la Regione ha comunicato i budget finanziari massimi a disposizione di ciascuna azienda per il finanziamento, con risorse regionali, degli investimenti finalizzati al mantenimento del patrimonio esistente aziendale. Conseguentemente, l'intera programmazione annuale degli investimenti a tale titolo finalizzata, dovrà trovare copertura finanziaria all'interno di questo budget massimo, unitamente ad ulteriori fonti di copertura di altra natura non regionale.

Con nota prot. 34088 del 06/12/2022 Azienda zero ha trasmesso le Linee Guida per la predisposizione del Bilancio Economico di Previsione 2023, che prevede, coerentemente con la programmazione regionale, la precompilazione da parte di Azienda zero, per l'area sanitaria, di alcune voci del conto economico tra cui le assegnazioni del FSR indistinte e vincolate e i conti di ricavo e di costo relativi alla mobilità intraregionale, interregionale ed internazionale. I ricavi ed i costi poste R sono in linea con la terza rendicontazione 2022 ad eccezione delle partite legate all'autoassicurazione ed alle consegne di beni Covid che sono state aggiornate da Azienda Zero.

Come da istruzioni dei competenti uffici regionali, questa Azienda ha elaborato la proposta di Conto Economico Preventivo annuale per l'esercizio 2023 di area sanitaria, che contrappone complessivamente risorse disponibili per le attività pari ad € 1.790.490.292,07 a costi di esercizio pari ad € 1.977.811.088,01, con un risultato di esercizio di € -212.431.110,09 come riportato nella tabella 1 che viene allegata al presente provvedimento per costituirne parte integrante e sostanziale.

Unitamente alla documentazione di area sanitaria, è stato predisposto anche il Conto Economico Preventivo afferente all'area dei Servizi Socio Sanitari di cui all'art. 26, comma 1, della Legge regionale n. 16/2016.

Come previsto nelle Linee guida per la predisposizione del BEP 2023, entro 19 dicembre 2022, Azienda zero ha riscontrato il Conto Economico Preventivo annuale ricevuto, ai fini del proseguimento della sua formalizzazione.

Per quanto sopra relazionato, si propone di approvare la proposta di bilancio economico preventivo 2023, costituito dalla seguente documentazione, allegata alla presente quale parte integrante:

- All. A) Conto Economico Preventivo anno 2023 di area sanitaria
- All. B) Relazione del Direttore Generale;
- All. C) Nota illustrativa
- All. D) Piano triennale degli Investimenti 2023-2025
- All. E) Piano prospettico dei flussi di cassa 2023
- All. F) Conto Economico Preventivo anno 2023 di area sociale

## **IL DIRETTORE GENERALE**

PRESO ATTO della suesposta proposta e accertato che il proponente ha attestato l'avvenuta regolare istruttoria della pratica, anche in ordine alla conformità con la vigente legislazione statale e regionale, nonché con gli atti di programmazione aziendali

RITENUTO di dover adottare in merito i provvedimenti necessari;

ACQUISITI i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo, del Direttore Sanitario e del Direttore dei Servizi Socio Sanitari, per quanto di rispettiva competenza;

IN BASE ai poteri conferitigli dal Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 25 del 26.02.2021

## **DELIBERA**

- 1) di prendere atto di quanto espresso dal proponente, che costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- 2) di approvare la proposta di Bilancio Economico Preventivo 2023, composta dalla seguente documentazione, allegata alla presente quale parte integrante:
  - All. A) Conto Economico Preventivo anno 2023 di area sanitaria
  - All. B) Relazione del Direttore Generale;
  - All. C) Nota illustrativa
  - All. D) Piano triennale degli Investimenti 2023-2025
  - All. E) Piano prospettico dei flussi di cassa 2023
  - All. F) Conto Economico Preventivo anno 2023 di area sociale
- 3) di incaricare il Direttore dell'UOC Contabilità e Bilancio all'invio della presente deliberazione all'UOC Sociale per gli adempimenti di cui all'art. 5, comma 7, lettera d) della Legge Regionale 56/1994;
- 4) di inviare la presente deliberazione al Collegio Sindacale per la formalizzazione del previsto parere (ai sensi dell'art. 25 comma 2 del D.Lgs. 118/2011);
- 5) di trasmettere il presente provvedimento ad Azienda zero.

**Il Direttore Generale  
dr. Paolo Fortuna**

Direttore Amministrativo F.F.  
dr. Tullio Zampieri

Direttore Sanitario  
dr. Aldo Mariotto

Direttore dei Servizi Socio Sanitari F.F.  
dr.ssa Daniela Salvato

TABELLA 1

	<i>PREVENTIVO 2023</i>
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 1.790.490.292,07
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 1.977.811.088,01
<b>DIFF. VALORE PRODUZIONE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>€ -187.320.795,94</b>
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	€ 0,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	€ 0,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	€ -23.297,14
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>€ -187.344.093,08</b>
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	€ 25.087.017,01
<b>UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO</b>	<b>€ -212.431.110,09</b>



		Area Sanitaria
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-212.431.110,09
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	-187.344.093,08
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	1.790.490.292,07
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	1.600.994.328,00
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	1.590.127.628,00
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	1.565.324.997,00
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	1.536.309.497,00
AA0031a	A.1.A.1.1.A) Finanziamento indistinto - quota capitaria	1.536.309.497,00
AA0031b	A.1.A.1.1.B) Finanziamento indistinto - altro	0,00
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	0,00
AA0032a	A.1.A.1.2.A) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione - per investimenti	0,00
AA0032b	A.1.A.1.2.B) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione - vincolati GSA	0,00
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	29.015.500,00
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	8.280.000,00
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	20.735.500,00
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	24.802.631,00
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	10.866.700,00
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0,00
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0,00
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0,00
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	10.866.700,00
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	0,00
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00
AA0150a	A.1.B.3.2.a) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - PERIMETRO SANITA	0,00
AA0150b	A.1.B.3.2.b) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - PERIMETRO NO SANITA	0,00
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0,00
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	10.866.700,00
AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	0,00
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0,00
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00

		<b>Area Sanitaria</b>
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0,00
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0,00
<b>AA0230</b>	<b>A.1.D) Contributi c/esercizio da privati</b>	<b>0,00</b>

		Area Sanitaria
<b>AA0240</b>	<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>0,00</b>
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0,00
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0,00
<b>AA0270</b>	<b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>6.382.223,73</b>
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	414.270,07
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	1.858.629,20
<b>AA0290</b>	<b>A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati</b>	<b>3.918.631,58</b>
AA0290a	A.3.C.1) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - PERIMETRO SANITA	3.477.003,07
AA0290b	A.3.C.2) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - NO PERIMETRO SANITA	441.628,51
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	190.692,88
<b>AA0320</b>	<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>132.588.689,76</b>
<b>AA0330</b>	<b>A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici</b>	<b>64.847.299,83</b>
<b>AA0340</b>	<b>A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>57.627.013,03</b>
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	35.565.695,00
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	8.450.421,00
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	749.317,00
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	4.224.592,00
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	302.641,00
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	1.871.413,00
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	3.522.632,00
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	181.246,00
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	0,00
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	0,00
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	571.219,00
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	0,00
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	1.001,70
<b>AA0430</b>	<b>A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>2.186.835,33</b>
AA0430a	A.4.A.1.15.A) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - HOSPICE	30.030,00
AA0430b	A.4.A.1.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	2.156.805,33
<b>AA0440</b>	<b>A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici</b>	<b>0,00</b>
<b>AA0450</b>	<b>A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione</b>	<b>7.220.286,80</b>
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	2.548.307,00
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	388.347,00
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	146.991,00
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0,00
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	440.634,00

		Area Sanitaria
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	287.813,00
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	630.823,00
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0,00
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	207.097,00
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0,00
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0,00
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00
<b>AA0570</b>	<b>A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione</b>	<b>0,00</b>
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0,00
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0,00
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	2.570.274,80
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0,00
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	0,00
<b>AA0610</b>	<b>A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)</b>	<b>54.386.620,00</b>
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	29.626.035,00
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	16.141.497,00
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	150.313,00
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	7.391,00
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	8.461.384,00
<b>AA0660</b>	<b>A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati</b>	<b>4.043.000,00</b>
<b>AA0670</b>	<b>A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia</b>	<b>9.311.769,93</b>
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	457.932,40
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	7.576.252,58
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0,00
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)	526.598,67
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)	665.944,46
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	85.041,82
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
<b>AA0750</b>	<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>3.635.168,45</b>
<b>AA0760</b>	<b>A.5.A) Rimborsi assicurativi</b>	<b>0,00</b>
<b>AA0770</b>	<b>A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione</b>	<b>363.025,47</b>
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	363.025,47
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0,00
<b>AA0800</b>	<b>A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>132.819,26</b>
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	59.133,07
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	71.526,19

		<b>Area Sanitaria</b>
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.160,00
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA - Azienda Zero	0,00
<b>AA0840</b>	<b>A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici</b>	<b>2.139.323,72</b>
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	50.937,72
<b>AA0860</b>	<b>A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici</b>	<b>2.088.386,00</b>
AA0860a	A.5.D.2.A) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici: emoderivati CRAT)	2.088.386,00
AA0860b	A.5.D.2.B) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici: altro)	0,00
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0,00
<b>AA0880</b>	<b>A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati</b>	<b>1.000.000,00</b>
<b>AA0890</b>	<b>A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back</b>	<b>0,00</b>
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0,00
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0,00
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0,00
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.000.000,00
<b>AA0940</b>	<b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>16.291.339,32</b>
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	13.691.339,32
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	1.200.000,00
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	1.400.000,00
<b>AA0980</b>	<b>A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio</b>	<b>26.736.542,81</b>
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	6.591.741,82
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	4.032.069,76
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	1.386.394,95
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	13.639.096,51
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	111.305,67
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	975.934,10
<b>AA1050</b>	<b>A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	<b>0,00</b>
<b>AA1060</b>	<b>A.9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>3.862.000,00</b>
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	0,00
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	530.000,00
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	3.332.000,00
<b>BZ9999</b>	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>1.977.811.088,01</b>
<b>BA0010</b>	<b>B.1) Acquisti di beni</b>	<b>203.042.938,63</b>
<b>BA0020</b>	<b>B.1.A) Acquisti di beni sanitari</b>	<b>199.470.293,46</b>
<b>BA0030</b>	<b>B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati</b>	<b>75.604.917,00</b>
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	73.671.136,00
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	452.776,00
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	873.213,00

		Area Sanitaria
<b>BA0060</b>	<b>B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale</b>	<b>607.792,00</b>
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	0,00
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	607.792,00
<b>BA0070</b>	<b>B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti</b>	<b>650.000,00</b>
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	0,00
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	0,00
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	650.000,00
<b>BA0210</b>	<b>B.1.A.3) Dispositivi medici</b>	<b>67.724.049,00</b>
<b>BA0220</b>	<b>B.1.A.3.1) Dispositivi medici</b>	<b>42.804.827,00</b>
BA0220a	B.1.A.3.1.A) Dispositivi protesici impiantabili)	6.570.556,00
BA0220b	B.1.A.3.1.B) Dispositivi medici altro)	36.234.271,00
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	3.237.153,00
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	21.682.069,00
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	1.732.202,00
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	13.157.831,00
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	168.341,00
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	69.678,00
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1.070.658,00
<b>BA0300</b>	<b>B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>39.292.617,46</b>
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	30.008.658,82
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	4.495.103,35
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	540,13
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0,00
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	4.788.315,16
<b>BA0310</b>	<b>B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</b>	<b>3.572.645,17</b>
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	20.000,00
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	650.000,00
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	740.000,00
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	1.300.000,00
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	450.000,00
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	373.759,00
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	38.886,17
<b>BA0390</b>	<b>B.2) Acquisti di servizi</b>	<b>1.332.489.587,86</b>
<b>BA0400</b>	<b>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</b>	<b>1.210.096.244,83</b>
<b>BA0410</b>	<b>B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base</b>	<b>118.468.336,00</b>

		<b>Area Sanitaria</b>
<b>BA0420</b>	<b>B.2.A.1.1) - da convenzione</b>	<b>117.957.500,00</b>
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	86.950.000,00
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	21.423.900,00
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	9.583.600,00
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0,00
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	335.012,00
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	175.824,00
<b>BA0490</b>	<b>B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</b>	<b>96.670.117,00</b>
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	93.500.000,00
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	2.772.327,00
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	397.790,00
<b>BA0530</b>	<b>B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</b>	<b>200.341.597,00</b>
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	97.891.012,00
BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	11.181.137,00
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	2.707.017,00
BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	549.621,00
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	11.331.000,00
<b>BA0580</b>	<b>B.2.A.3.8) - da privato</b>	<b>60.390.000,00</b>
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0,00
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0,00
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	12.580.000,00
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	2.430.000,00
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	45.380.000,00
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0,00
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	16.141.497,00
BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	150.313,00
<b>BA0640</b>	<b>B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</b>	<b>4.661.904,00</b>
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	569.904,00
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0,00
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	3.973.000,00
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	119.000,00
<b>BA0700</b>	<b>B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</b>	<b>6.111.840,31</b>
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	345.840,31

		Area Sanitaria
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	6.000,00
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	5.760.000,00
<b>BA0750</b>	<b>B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</b>	<b>5.820.000,00</b>
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	120.000,00
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	5.700.000,00
<b>BA0800</b>	<b>B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</b>	<b>368.039.929,00</b>
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	249.756.777,00
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	27.807.117,00
<b>BA0840</b>	<b>B.2.A.7.4) - da privato</b>	<b>60.850.000,00</b>
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0,00
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	60.850.000,00
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0,00
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	29.626.035,00
<b>BA0900</b>	<b>B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>	<b>11.563.756,04</b>
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0,00
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	11.104.848,65
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	458.907,39
<b>BA0960</b>	<b>B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>	<b>108.882.839,00</b>
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	106.087.100,00
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	2.715.739,00
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	80.000,00
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0,00
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
<b>BA1030</b>	<b>B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione</b>	<b>18.187.045,18</b>
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	110.951,00
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	276.094,18
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	8.800.000,00
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	9.000.000,00
<b>BA1090</b>	<b>B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</b>	<b>15.930.095,00</b>

		Area Sanitaria
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	1.178.476,00
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	3.955.000,00
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	657.619,00
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	10.139.000,00
<b>BA1140</b>	<b>B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>163.936.029,36</b>
<b>BA1150</b>	<b>B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale</b>	<b>1.042.180,00</b>
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	1.042.180,00
<b>BA1160</b>	<b>B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)</b>	<b>53.119.283,66</b>
BA1160a	B.2.A.12.2.A) Residenzialità anziani	46.034.025,54
BA1160b	B.2.A.12.2.B) Residenzialità disabili	0,00
BA1160c	B.2.A.12.2.C) Centri diurni per disabili	0,00
BA1160d	B.2.A.12.2.D) Hospice	750.000,00
BA1160e	B.2.A.12.2.E) Altro	6.335.258,12
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	15.742,00
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0,00
<b>BA1180</b>	<b>B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)</b>	<b>107.752.913,70</b>
BA1180a	B.2.A.12.5.A) Residenzialità anziani	45.827.249,13
BA1180b	B.2.A.12.5.B) Residenzialità disabili	22.837.969,35
BA1180c	B.2.A.12.5.C) Centri diurni per disabili	23.946.295,98
BA1180d	B.2.A.12.5.D) Hospice	1.226.400,00
BA1180e	B.2.A.12.5.E) Altro	13.914.999,24
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	2.005.910,00
<b>BA1200</b>	<b>B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)</b>	<b>6.238.092,08</b>
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	240.243,31
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	5.787.679,04
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0,00
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	210.169,73
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0,00
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
<b>BA1280</b>	<b>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>	<b>28.182.505,12</b>
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	121.000,00
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	250.000,00
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0,00
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	26.566.894,03
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00

		Area Sanitaria
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA - Azienda Zero	1.244.611,09
<b>BA1350</b>	<b>B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</b>	<b>7.226.501,94</b>
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	378.986,32
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	0,00
<b>BA1380</b>	<b>B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato</b>	<b>6.785.075,62</b>
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	4.029.853,00
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	2.581.035,06
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	0,00
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	115.019,00
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	0,00
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	59.168,56
<b>BA1450</b>	<b>B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando</b>	<b>62.440,00</b>
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.276,35
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	57.163,65
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00
<b>BA1490</b>	<b>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>	<b>49.835.657,80</b>
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	13.248.729,10
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	197.000,00
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	322.600,00
<b>BA1530</b>	<b>B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato</b>	<b>34.832.530,85</b>
BA1530a	B.2.A.16.4.1) Altri servizi sanitari da privato - SPERIMENTAZIONI	27.530,85
<b>BA1530b</b>	<b>B.2.A.16.4.2) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE</b>	<b>17.735.000,00</b>
BA1530z	B.2.A.16.4.2.A) Altri servizi sanitari da privato - SERVIZIO OSSIGENO	6.360.000,00
BA1530y	B.2.A.16.4.2.B) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE - ALTRO	11.375.000,00
BA1530c	B.2.A.16.4.3) Altri servizi sanitari da privato - DPC	8.000.000,00
BA1530d	B.2.A.16.4.4) Altri servizi sanitari da privato - ALTRO	9.070.000,00
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	1.234.797,85
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0,00
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0,00
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00
<b>BA1560</b>	<b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>122.393.343,03</b>
<b>BA1570</b>	<b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>	<b>120.720.103,07</b>
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	3.973.500,00
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	16.475.000,00
<b>BA1600</b>	<b>B.2.B.1.3) Mensa</b>	<b>8.861.100,00</b>
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	2.554.500,00
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	6.306.600,00
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	25.310.771,72

		Area Sanitaria
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	6.957.000,00
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	2.629.000,00
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	3.476.000,00
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	3.190.200,00
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	17.858.253,05
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	1.971.632,58
<b>BA1680</b>	<b>B.2.B.1.11) Premi di assicurazione</b>	<b>547.408,00</b>
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	9.000,00
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	538.408,00
<b>BA1710</b>	<b>B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari</b>	<b>29.470.237,72</b>
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2.820,00
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	36.800,00
<b>BA1740</b>	<b>B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato</b>	<b>29.430.617,72</b>
BA1740a	B.2.B.1.12.C.1) Altri servizi non sanitari esternalizzati (1)	22.770.200,00
BA1740b	B.2.B.1.12.C.2) Altri servizi non sanitari da privato: altro (2)	6.660.417,72
<b>BA1750</b>	<b>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>	<b>1.173.239,96</b>
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	20.000,00
<b>BA1780</b>	<b>B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato</b>	<b>1.153.239,96</b>
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	789.213,75
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0,00
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	4.587,00
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0,00
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	359.439,21
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	0,00
<b>BA1840</b>	<b>B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando</b>	<b>0,00</b>
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0,00
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00
<b>BA1880</b>	<b>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>	<b>500.000,00</b>
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	20.000,00
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	480.000,00
<b>BA1910</b>	<b>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</b>	<b>23.937.177,37</b>
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	3.398.500,00
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	7.716.592,47
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	12.200.084,90
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	220.000,00

		<b>Area Sanitaria</b>
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	402.000,00
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
<b>BA1990</b>	<b>B.4) Godimento di beni di terzi</b>	<b>16.829.631,43</b>
<b>BA2000</b>	<b>B.4.A) Fitti passivi</b>	<b>875.000,00</b>
<b>BA2010</b>	<b>B.4.B) Canoni di noleggio</b>	<b>6.622.484,00</b>
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	5.015.017,00
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	1.607.467,00
<b>BA2040</b>	<b>B.4.C) Canoni di leasing</b>	<b>1.018.430,00</b>
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	1.018.430,00
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0,00
<b>BA2061</b>	<b>B.4.D) Canoni di project financing</b>	<b>8.313.717,43</b>
<b>BA2070</b>	<b>B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>0,00</b>
<b>BA2080</b>	<b>Totale Costo del personale</b>	<b>340.770.883,90</b>
<b>BA2090</b>	<b>B.5) Personale del ruolo sanitario</b>	<b>268.169.622,39</b>
<b>BA2100</b>	<b>B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>	<b>116.197.866,98</b>
<b>BA2110</b>	<b>B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico</b>	<b>105.793.582,96</b>
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	104.854.889,46
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	938.693,50
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0,00
<b>BA2150</b>	<b>B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico</b>	<b>10.404.284,02</b>
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	10.211.382,79
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	192.901,23
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0,00
<b>BA2190</b>	<b>B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>	<b>151.971.755,41</b>
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	150.884.392,52
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.087.362,89
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00
<b>BA2230</b>	<b>B.6) Personale del ruolo professionale</b>	<b>1.112.700,91</b>
<b>BA2240</b>	<b>B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>	<b>1.112.700,91</b>
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	1.054.529,90
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	58.171,01
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00
<b>BA2280</b>	<b>B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale</b>	<b>0,00</b>
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0,00
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00
<b>BA2320</b>	<b>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>	<b>46.375.748,50</b>
<b>BA2330</b>	<b>B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>	<b>661.729,64</b>

		<b>Area Sanitaria</b>
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	661.729,64
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00
<b>BA2370</b>	<b>B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>	<b>45.714.018,86</b>
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	45.404.848,26
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	272.757,96
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	36.412,64
<b>BA2410</b>	<b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>	<b>25.112.812,10</b>
<b>BA2420</b>	<b>B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>	<b>1.970.867,76</b>
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.854.818,90
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	116.048,86
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00
<b>BA2460</b>	<b>B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>	<b>23.141.944,34</b>
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	22.778.503,82
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	328.802,26
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	34.638,26
<b>BA2500</b>	<b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>	<b>4.992.130,00</b>
<b>BA2510</b>	<b>B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)</b>	<b>3.500.000,00</b>
<b>BA2520</b>	<b>B.9.B) Perdite su crediti</b>	<b>0,00</b>
<b>BA2530</b>	<b>B.9.C) Altri oneri diversi di gestione</b>	<b>1.492.130,00</b>
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	732.580,00
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	709.550,00
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	50.000,00
<b>BA2560</b>	<b><u>Totale Ammortamenti</u></b>	<b>32.101.974,86</b>
<b>BA2570</b>	<b>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>	<b>1.727.740,36</b>
BA2570a	B.10.A) Costi di impianto e di ampliamento	0,00
BA2570b	B.10.B) Costi di ricerca e sviluppo	0,00
BA2570c	B.10.C) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	1.157.315,23
BA2570d	B.10.D) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	226.080,41
BA2570e	B.10.E) Migliorie su beni di terzi	326.337,52
BA2570f	B.10.F) Pubblicità	0,00
BA2570g	B.10.G) Altre immobilizzazioni immateriali	18.007,20
<b>BA2580</b>	<b>B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>30.374.234,50</b>
<b>BA2590</b>	<b>B.11.A) Ammortamento dei fabbricati</b>	<b>15.579.067,95</b>
<b>BA2600</b>	<b>B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)</b>	<b>29.070,28</b>
BA2600a	B.11.A.1.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	29.070,28
BA2600b	B.11.A.1.2) Ammortamenti costruzioni leggere non strumentali (disponibili)	0,00

		<b>Area Sanitaria</b>
<b>BA2610</b>	<b>B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)</b>	<b>15.549.997,67</b>
BA2610a	B.11.A.2.1) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	15.548.823,21
BA2610b	B.11.A.2.2) Ammortamenti costruzioni leggere strumentali (indisponibili)	1.174,46
<b>BA2620</b>	<b>B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali</b>	<b>14.795.166,55</b>
<b>BA2620a</b>	<b>B.11.B.1) Ammortamento impianti e macchinari)</b>	<b>1.159.609,06</b>
BA2620z	B.11.B.1.1) Ammortamento impianti e macchinari - audiovisivi)	30.192,90
BA2620y	B.11.B.1.2) Ammortamento impianti e macchinari - altro)	1.129.416,16
<b>BA2620b</b>	<b>B.11.B.2) Ammortamento attrezzature sanitarie e scientifiche)</b>	<b>8.776.748,87</b>
<b>BA2620c</b>	<b>B.11.B.3) Ammortamento mobili e arredi)</b>	<b>955.941,65</b>
<b>BA2620d</b>	<b>B.11.B.4) Ammortamento automezzi)</b>	<b>266.337,29</b>
<b>BA2620e</b>	<b>B.11.B.5) Ammortamenti macchine d'ufficio)</b>	<b>1.895.059,32</b>
<b>BA2620f</b>	<b>B.11.B.6) Ammortamenti altri beni)</b>	<b>1.741.470,36</b>
<b>BA2630</b>	<b>B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>796.303,93</b>
BA2640	<b>B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali</b>	0,00
<b>BA2650</b>	<b>B.12.B) Svalutazione dei crediti</b>	<b>796.303,93</b>
BA2650a	B.12.B.1) Svalutazione dei crediti delle immobilizzazioni finanziarie)	0,00
BA2650b	B.12.B.2) Svalutazione dei crediti dell'attivo circolante)	796.303,93
<b>BA2660</b>	<b>B.13) Variazione delle rimanenze</b>	<b>0,00</b>
<b>BA2670</b>	<b>B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie</b>	<b>0,00</b>
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0,00
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	0,00
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	0,00
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	0,00
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	0,00
<b>BA2680</b>	<b>B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie</b>	<b>0,00</b>
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	0,00
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0,00
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	0,00
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	0,00
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	0,00
<b>BA2690</b>	<b>B.14) Accantonamenti dell'esercizio</b>	<b>22.850.460,03</b>
<b>BA2700</b>	<b>B.14.A) Accantonamenti per rischi</b>	<b>8.100.000,00</b>
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	50.000,00
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	50.000,00

		Area Sanitaria
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	8.000.000,00
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	0,00
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	0,00
BA2751	B.14.A.7) Altri Accantonamenti per interessi di mora	0,00
<b>BA2760</b>	<b>B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>	<b>516.100,00</b>
<b>BA2770</b>	<b>B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati</b>	<b>50.302,22</b>
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0,00
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0,00
<b>BA2790</b>	<b>B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati</b>	<b>50.302,22</b>
BA2790a	B.14.C.3.a) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - PERIMETRO SANITA	0,00
BA2790b	B.14.C.3.b) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - NO PERIMETRO SANITA	50.302,22
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0,00
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0,00
<b>BA2820</b>	<b>B.14.D) Altri accantonamenti</b>	<b>14.184.057,81</b>
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	2.432.656,83
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	226.546,13
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	6.676.682,63
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	220.744,13
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	3.474.897,70
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0,00
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0,00
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0,00
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	1.152.530,39
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	0,00
<b>CZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri finanziari ( C )</b>	<b>0,00</b>
<b>CA0010</b>	<b>C.1) Interessi attivi</b>	<b>0,00</b>
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0,00
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0,00
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0,00
<b>CA0050</b>	<b>C.2) Altri proventi</b>	<b>0,00</b>
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0,00
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0,00
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0,00
<b>CA0110</b>	<b>C.3) Interessi passivi</b>	<b>0,00</b>

		Area Sanitaria
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0,00
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0,00
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	0,00
<b>CA0150</b>	<b>C.4) Altri oneri</b>	<b>0,00</b>
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0,00
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0,00
<b>DZ9999</b>	<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>	<b>0,00</b>
<b>DA0010</b>	<b>D.1) Rivalutazioni</b>	<b>0,00</b>
<b>DA0020</b>	<b>D.2) Svalutazioni</b>	<b>0,00</b>
<b>EZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>-23.297,14</b>
<b>EA0010</b>	<b>E.1) Proventi straordinari</b>	<b>532.760,20</b>
<b>EA0020</b>	<b>E.1.A) Plusvalenze</b>	<b>0,00</b>
<b>EA0030</b>	<b>E.1.B) Altri proventi straordinari</b>	<b>532.760,20</b>
<b>EA0040</b>	<b>E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse</b>	<b>0,00</b>
<b>EA0050</b>	<b>E.1.B.2) Sopravvenienze attive</b>	<b>532.760,20</b>
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0,00
<b>EA0060</b>	<b>E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>532.760,20</b>
EA0060a	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione relative alla mobilità intraregionale)	0,00
EA0060b	E.1.B.2.2.B) Altre sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	532.760,20
<b>EA0070</b>	<b>E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi</b>	<b>0,00</b>
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0,00
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0,00
<b>EA0150</b>	<b>E.1.B.3) Insussistenze attive</b>	<b>0,00</b>
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
<b>EA0170</b>	<b>E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi</b>	<b>0,00</b>
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0,00
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0,00
<b>EA0250</b>	<b>E.1.B.4) Altri proventi straordinari</b>	<b>0,00</b>

		Area Sanitaria
EA0260	<b>E.2) Oneri straordinari</b>	<b>556.057,34</b>
EA0270	<b>E.2.A) Minusvalenze</b>	<b>0,00</b>
EA0280	<b>E.2.B) Altri oneri straordinari</b>	<b>556.057,34</b>
EA0290	<b>E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti</b>	<b>0,00</b>
EA0300	<b>E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali</b>	<b>0,00</b>
EA0310	<b>E.2.B.3) Sopravvenienze passive</b>	<b>556.057,34</b>
EA0320	<b>E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>556.057,34</b>
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0,00
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	556.057,34
EA0350	<b>E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi</b>	<b>0,00</b>
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0370	<b>E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale</b>	<b>0,00</b>
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0,00
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0,00
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0,00
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0,00
EA0460	<b>E.2.B.4) Insussistenze passive</b>	<b>0,00</b>
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0,00
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0480	<b>E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi</b>	<b>0,00</b>
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0,00
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0,00
EA0560	<b>E.2.B.5) Altri oneri straordinari</b>	<b>0,00</b>
YZ9999	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>25.087.017,01</b>
YA0010	<b>Y.1) IRAP</b>	<b>23.461.006,59</b>
YA0020	<b>Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente</b>	<b>21.690.972,62</b>
YA0030	<b>Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</b>	<b>880.387,69</b>
YA0040	<b>Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</b>	<b>889.646,28</b>
YA0050	<b>Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale</b>	<b>0,00</b>

		Area Sanitaria
YA0060	Y.2) IRES	902.000,00
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	902.000,00
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0,00
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	724.010,42

**Relazione del Direttore  
Generale al Bilancio  
Preventivo  
Anno 2023**

*Art. 25 D. Lgs. 118/2011*

# INDICE

<b>1. INTRODUZIONE</b>	<b>1</b>
<b>2. QUADRO GENERALE: IL CONTESTO</b>	<b>2</b>
2.1 Il Contesto Normativo Generale della Programmazione	2
2.2 Generalità sull’Azienda, sul Territorio Servito e sulla Popolazione	5
<b>3. ANALISI GESTIONALE</b>	<b>10</b>
3.1 Obiettivi attesi e risultati attesi	10
<b>4. IL BILANCIO DI PREVISIONE</b>	<b>12</b>
4.1 Il Bilancio Preventivo dell’Area Sanitaria	12
4.2 Gli impatti dell’Emergenza COVID nel bilancio preventivo 2023	<b>Errore. Il segnalibro non è definito.</b>
<b>5. PROJECT FINANCING</b>	<b>45</b>
<b>6. PIANO INVESTIMENTI</b>	<b>50</b>
6.1 Breve analisi di contesto	50
6.2 Area tecnologie sanitarie ed informatiche	52
6.3 Edilizia	55
6.4 Altre immobilizzazioni	55
6.5 Impatto Covid	56

## 1. INTRODUZIONE

La presente relazione, così come previsto dall'art. 25 co. 3 del D. lgs 118/2011, ha lo scopo di esporre le valutazioni e le considerazioni di carattere economico e gestionale con riferimento al Bilancio Preventivo Economico Annuale del 2023 dell'Azienda Ulss 6 Euganea di Padova, nonché di specificare i collegamenti con gli altri atti della programmazione aziendale e regionale.

La redazione del bilancio di previsione è stata effettuata prendendo a riferimento le indicazioni regionali di cui alla nota di Azienda Zero prot. n.0034088 del 6-12-2022 "*Direttive per la formulazione del Bilancio Preventivo Economico annuale 2023 delle Aziende del SSR.*". In essa è indicata, tra l'altro, la metodologia da seguire per la compilazione di alcune voci di ricavo e di costo che di seguito si riepilogano:

- contributi da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale;
- contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro;
- utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti;
- rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti-da regione o Provincia Aut. per quota F.S. regionale;
- conti di ricavo e costo di poste R;
- conti di ricavo e costo per mobilità intraregionale, interregionale ed internazionale ed emoderivati;
- acquisti diretti di prodotti farmaceutici, dispositivi medici, IVD;
- farmaceutica da convenzione;
- costo personale;
- proventi e ricavi della gestione straordinaria (escluse le poste R);
- costi per rinnovi contrattuali del personale dipendente, convenzionato e SAI;
- variazione delle rimanenze;
- quota contributi c/capitale imputata all'esercizio e totale ammortamenti;
- acquisto prestazioni da strutture private accreditate;
- acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria.

Nella proposta di BEP 2023 vengono considerati tali riferimenti, tenendo presenti il vincolo di compatibilità con le risorse finanziarie, puntando al miglioramento della qualità e quantità dei risultati raggiunti nei livelli di assistenza e nel funzionamento dei servizi.

Con particolare riferimento ai beni sanitari oggetto di limite (prodotti farmaceutici ed emoderivati, dispositivi medici esclusi IVD, IVD) si segnala che lo svolgimento delle attività previste per il 2023 determina la necessità di una revisione in incremento degli importi indicati quali valori da prendere a riferimento per la redazione del BEP 2023. La determinazione circa lo scostamento incrementativo e le relative motivazioni vengono analiticamente sviluppate nelle apposite sezioni della presente relazione.

## 2. QUADRO GENERALE: IL CONTESTO

### 2.1. Il Contesto Normativo Generale della Programmazione

La programmazione aziendale è strettamente inserita nel quadro normativo e programmatico di riferimento e, in particolar modo, in quanto stabilito nei seguenti documenti e provvedimenti nazionali e regionali attualmente adottati:

- D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i. che al titolo II detta disposizioni sui “principi contabili generali e applicati per il settore sanitario”, introducendo numerose innovazioni con importanti cambiamenti anche dal punto di vista organizzativo.
- Decreto Ministeriale 24 maggio 2019 “Adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi dei livelli Essenziali di Assistenza, (LA) e Conto del Presidio (CP), degli enti del Servizio sanitario nazionale”.
- Legge 234/2021 “Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2022 e bilancio pluriennale per il triennio 2022-2024”.
- Legge Regionale n.55/1994 “ Norme sull'assetto programmatico, contabile, gestionale e di controllo delle Unità locali socio-sanitarie e delle aziende ospedaliere in attuazione del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502 "Riordino della disciplina in materia sanitaria", così come modificato dal decreto legislativo 7 dicembre 1993, n. 517.
- Legge Regionale 19/2016: Istituzione dell'Ente di governance della sanità regionale veneta denominato “Azienda per il governo della sanità della Regione del Veneto- Azienda Zero”. Disposizioni per la individuazione dei nuovi ambiti territoriali delle aziende Ulss.
- Piano Socio Sanitario Regionale 2019-2023 approvato con Legge Regionale n.48 del 28.12.2018.
- DGR n. 317/2021 “Assegnazione di budget per l'attività di riabilitazione extraospedaliera, per il triennio 2021-2023, nei confronti dei Centri e dei Presidi privati accreditati di riabilitazione funzionale (CPRF) dei soggetti portatori di disabilità fisiche, psichiche e sensoriali - ex art. 26 della legge n. 833”.
- DGR n. 759/2021 “Disposizioni in merito all'aggiornamento del Piano Operativo Regionale per il recupero delle liste di attesa, approvato con dgr n. 1329 dell'8 settembre 2020. Art. 29, comma 9, del d.l. 14 agosto 2020, n. 104, convertito in legge, con modificazioni, dall'art. 1, comma 1, della l. 13 ottobre 2020, n. 126 e art. 26 del d.l. 25 maggio 2021, n. 73”.
- DGR n. 925/2021 Erogatori ospedalieri privati accreditati: criteri e determinazione dei tetti di spesa per il triennio 2021-2023 per l'assistenza ospedaliera e specialistica ambulatoriale erogata nei confronti dei cittadini sia residenti nel Veneto che non residenti nel Veneto.
- DGR n. 929 del 05 luglio 2021 “Fondo per il finanziamento degli investimenti degli enti del SSR”.
- DGR n. 101 del 07 febbraio 2022 “Erogatori privati accreditati esclusivamente ambulatoriali: determinazione e assegnazione dei tetti di spesa per il triennio 2022-

- 2024 per l'assistenza specialistica erogata a favore dei cittadini residenti nella regione del Veneto. Ulteriori disposizioni relative ai tetti di spesa degli erogatori ospedalieri privati accreditati, di cui alla dgr n. 925/2021 e dei Centri e Presidi privati accreditati, ex art. 26 della l. n. 833/78, di cui alla dgr n. 317/2021”.
- DGR n. 162 del 22 febbraio 2022 “Rimodulazione del Piano Operativo Regionale per il recupero delle liste di attesa, adottato ai sensi dell'articolo 29 del decreto-legge 14 agosto 2020, n. 104, convertito, con modificazioni, dalla legge 13 ottobre 2020, n. 126, e successivamente aggiornato ai sensi dell'articolo 26, comma 2, del decreto-legge 25 maggio 2021, n. 73, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 luglio 2021, n. 106, approvato con dgr n. 1329 dell'8 settembre 2020 e aggiornato con dgr n. 1061 del 3 agosto 2021. Art. 1, comma 276 della legge 30 dicembre 2021, n. 234”.
  - DGR n. 317 del 29 marzo 2022 “Estensione temporale sino al 2023 del Piano Triennale per le Dipendenze 2020 - 2022, approvato con DGR n. 911 del 9 luglio 2020”.
  - DGR n. 368 del 08 aprile 2022 “Approvazione degli interventi per la realizzazione del Piano regionale di attuazione del PNRR - Missione 6 Salute, Componenti Investimento 1 e 2, individuazione dei soggetti attuatori delegati, e prime indicazioni operative e organizzative”.
  - DGR n. 417 del 12 aprile 2022 “Disposizioni per l'anno 2022 in materia di personale del SSR e specialistica ambulatoriale interna. Articolo 29, comma 6, della L.R. 30 dicembre 2016, n. 30 e articolo 14, comma 1, della L.R. 28 dicembre 2018, n. 48. D.G.R. n. 23 /CR del 15 marzo 2022”.
  - DGR n. 622 del 27 maggio 2022 “Aggiornamento degli interventi per la realizzazione del Piano regionale di attuazione del PNRR - Missione 6 Salute, Componente Investimento 2, approvato con DGR n.368/2022, approvazione dello schema di Contratto Istituzionale di Sviluppo e autorizzazione alla sottoscrizione”.
  - DGR n. 651 del 01 giugno 2022 “Riqualificazione e aggiornamento del Sistema delle Dipendenze della Regione del Veneto e budget triennale per il pagamento dei Livelli Essenziali di Assistenza per persone con dipendenze patologiche per il triennio 2022-2024”.
  - DGR n. 709 del 14 giugno 2022 Determinazione degli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi delle Aziende e Istituti del SSR per l'anno 2022.
  - DGR n. 912 del 26 luglio 2022 “Aggiornamento della programmazione del Fondo regionale della non autosufficienza (FRNA) per l'area della disabilità. Deliberazione nr. 63/CR/2022”.
  - DGR n. 996 del 09 agosto 2022 “Aggiornamento della programmazione del Fondo regionale della non autosufficienza (FRNA) per l'area anziani con aggiornamento dei fabbisogni e della programmazione. Deliberazione nr. 73/CR/2022”.
  - DGR n.1617 del 13 dicembre 2022 “Definizione dei criteri di ripartizione agli enti del SSR delle risorse per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l'esercizio economico-finanziario 2022 e seguenti ai sensi dell'art. 41, comma 1, della legge regionale n.5/2001”.
  - DDR del Direttore Area Sanità e Sociale n. 96 del 11.07.2022, avente ad oggetto:

“DGR n. 337 del 16 febbraio 2010 recante “Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 13/11/2007 relativo al nuovo modello per la rilevazione dei dati economici e patrimoniali delle aziende sanitarie. Attivazione della compensazione finanziaria.” Ulteriori disposizioni in merito alla compensazione finanziaria delle cosiddette “POSTE R”.

- DDR del Direttore Area Sanità e Sociale n. 100 del 26 luglio 2022 “Disposizioni per l’anno 2022 in materia del personale del SSR - Obiettivi di costo anno 2022”.
- DDR del Direttore Area Sanità e Sociale n. 115 del 23 agosto 2022 “Limiti di costo degli Enti del SSR in materia di beni sanitari per l’anno 2022. Modifica delle disposizioni”.
- Nota regionale protocollo n.555044 del 1/12/2022 ad oggetto “ Ciclo di bilancio 2023-Predisposizione dei Bilanci Economici Previsionali”.

## 2.2. Generalità sull'Azienda, sul Territorio Servito e sulla Popolazione

Compito dell'Azienda Sanitaria è quello di garantire i Livelli Essenziali di Assistenza, come definiti dall'accordo Stato Regioni dell'8 agosto 2001, dal D.P.C.M. 12/1/2017 e dai successivi accordi intervenuti, e di realizzare, nel proprio ambito territoriale, le finalità del Servizio Socio-Sanitario Regionale impiegando, nei processi di assistenza, le risorse assegnate secondo criteri di efficienza, efficacia, economicità, trasparenza e pubblicità. L'organizzazione dell'Ulss 6 pone al centro il servizio alla persona e alla comunità, cui va garantita la tutela della salute.

L'Azienda Ulss 6 Euganea comprende 101 Comuni con una popolazione al 31/12/2021 pari a 929.243 abitanti. Gli "assistibili", ovvero coloro che hanno scelto un medico di medicina generale o un pediatra, sono invece 902.277.

Il territorio è suddiviso in 5 Distretti Socio-Sanitari: Padova Bacchiglione, Terme Colli, Padova Piovese, Alta Padovana e Padova Sud.

La popolazione raggruppata per area geografica è così distribuita:

Area Alta Padovana		0-13	14-64	65-74	75 oltre	TOTALE	
Distretto	Comune per Fasce di età						
DISTRETTO N. 4 ALTA PADOVANA	Borgoricco	1.179	6.079	786	848	8.892	
	Campo San Martino	696	3.641	664	658	5.659	
	Campodarsego	1.991	9.969	1.428	1.521	14.909	
	Campodoro	316	1.809	274	214	2.613	
	Camposampiero	1.524	7.914	1.279	1.198	11.915	
	Carmignano di Brenta	923	4.769	836	947	7.475	
	Cittadella	2.309	13.050	2.285	2.419	20.063	
	Curtarolo	839	4.756	751	764	7.110	
	Fontaniva	1.019	5.087	845	976	7.927	
	Galliera Veneta	853	4.732	759	782	7.126	
	Gazzo	596	2.933	401	380	4.310	
	Grantorto	603	2.973	433	493	4.502	
	Loreggia	1.134	5.177	746	581	7.638	
	Massanzago	871	4.227	559	406	6.063	
	Piazzola sul Brenta	1.301	7.078	1.280	1.418	11.077	
	Piombino Dese	1.252	6.243	1.000	982	9.477	
	San Giorgio delle Pertiche	1.383	6.805	969	957	10.114	
	San Giorgio in Bosco	882	4.200	723	604	6.409	
	San Martino di Lupari	1.728	8.688	1.419	1.342	13.177	
	San Pietro in Gu	496	2.816	501	477	4.290	
	Santa Giustina in Colle	909	4.698	817	721	7.145	
	Tombolo	1.024	5.486	811	921	8.242	
	Trebaseleghe	1.657	8.716	1.268	1.259	12.900	
	Vigodarzere	1.418	8.755	1.496	1.437	13.106	
	Vigonza	2.803	15.259	2.495	2.506	23.063	
	Villa del Conte	735	3.633	602	594	5.564	
	Villafranca Padovana	1.348	7.113	961	1.082	10.504	
	Villanova di Camposampiero	811	4.047	599	641	6.098	
	<b>DISTRETTO N.4 Totale</b>		<b>32.600</b>	<b>170.653</b>	<b>26.987</b>	<b>27.128</b>	<b>257.368</b>

## Area Padova

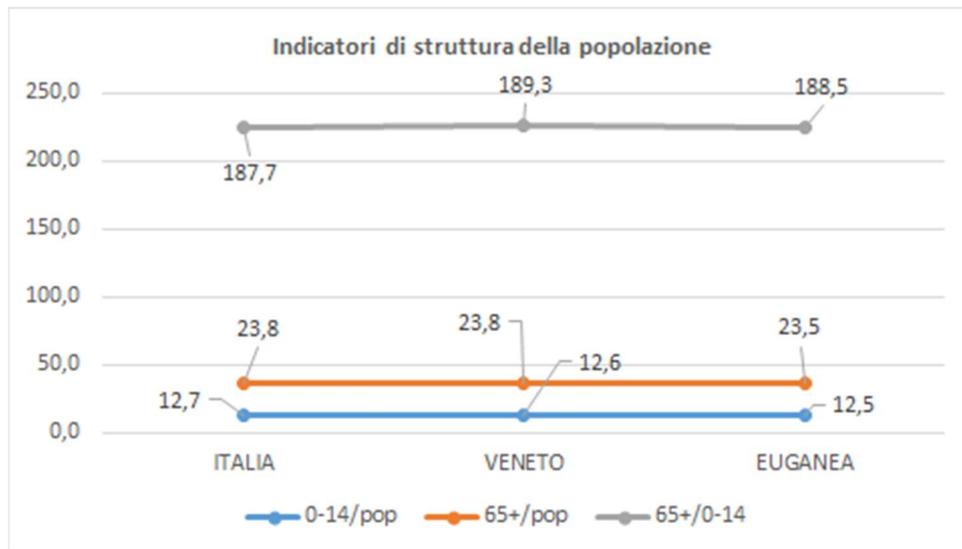
Distretto	Comune per Fasce di età	0-13	14-64	65-74	75 oltre	TOTALE
<b>DISTRETTO N. 1 PADOVA BACCHIGLIONE</b>	Padova (escluso quartiere sud-est)	16.855	102.371	18.798	23.865	161.889
	Cadoneghe	1.773	10.081	1.824	2.075	15.753
	Limena	947	5.444	818	925	8.134
	Noventa Padovana	1.453	7.718	1.124	1.251	11.546
	Saonara	1.280	7.078	1.059	1.055	10.472
<b>DISTRETTO N. 1 Totale</b>		<b>22.308</b>	<b>132.692</b>	<b>23.623</b>	<b>29.171</b>	<b>207.794</b>
<b>DISTRETTO N. 2 PADOVA TERME COLLI</b>	Abano Terme	2.094	12.477	2.733	2.804	20.108
	Cervarese Santa Croce	641	3.799	623	563	5.626
	Mestrino	1.587	7.939	1.083	1.052	11.661
	Montegrotto Terme	1.145	7.245	1.420	1.521	11.331
	Rovolon	676	3.190	523	482	4.871
	Rubano	2.127	10.919	1.839	1.912	16.797
	Saccolongo	575	3.143	573	593	4.884
	Selvazzano Dentro	2.628	14.541	2.623	3.132	22.924
	Teolo	937	5.675	1.149	1.108	8.869
	Torreglia	639	3.903	817	733	6.092
Veggiano	693	3.364	422	320	4.799	
<b>DISTRETTO N. 2 Totale</b>		<b>13.742</b>	<b>76.195</b>	<b>13.805</b>	<b>14.220</b>	<b>117.962</b>
<b>DISTRETTO N. 3 PADOVA PIOVESE</b>	Padova (quartiere sud-est)	4.781	29.455	5.591	6.784	46.611
	Albignasego	3.605	17.200	2.975	2.791	26.571
	Arzergrande	585	3.236	534	500	4.855
	Brugine	878	4.883	805	620	7.186
	Casalserugo	534	3.516	663	648	5.361
	Codevigo	780	4.226	686	642	6.334
	Correzzola	495	3.285	658	619	5.057
	Legnaro	1.224	6.229	986	936	9.375
	Maserà di Padova	1.056	6.141	985	887	9.069
	Piove di Sacco	2.373	13.090	2.387	2.262	20.112
	Polverara	466	2.240	365	303	3.374
	Ponte San Nicolò	1.397	8.674	1.580	1.615	13.266
	Pontelongo	394	2.325	438	468	3.625
	Sant'Angelo di Piove di Sacco	835	4.844	799	785	7.263
<b>DISTRETTO N.3 Totale</b>		<b>19.403</b>	<b>109.344</b>	<b>19.452</b>	<b>19.860</b>	<b>168.059</b>
<b>Totale Area Padova</b>		<b>55.453</b>	<b>318.231</b>	<b>56.880</b>	<b>63.251</b>	<b>493.815</b>

**Area Padova Sud**

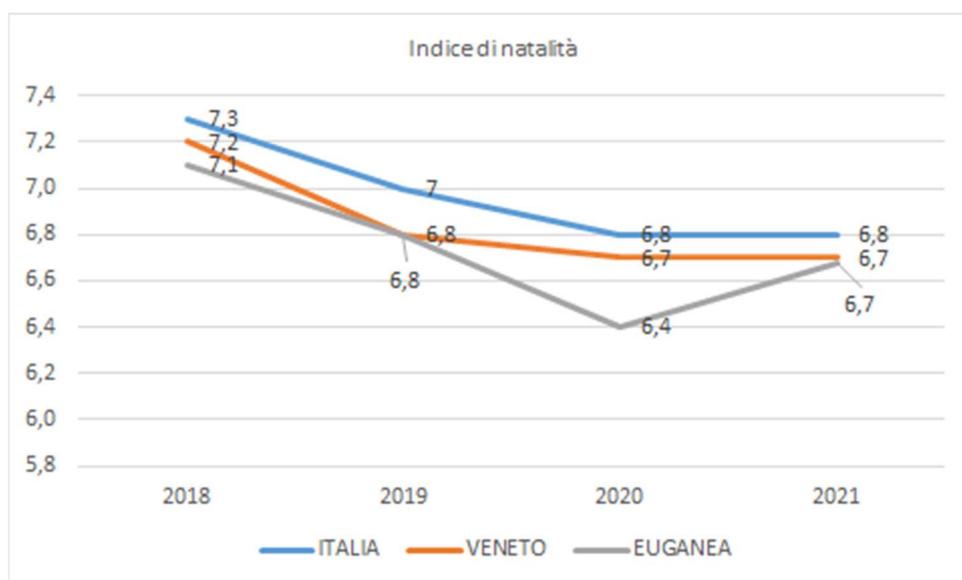
Distretto	Comune per Fasce di età	0-13	14-64	65-74	75 oltre	TOTALE
	Agna	350	2.010	380	410	3.150
	Anguillara Veneta	385	2.611	593	558	4.147
	Arquà Petrarca	199	1.130	259	215	1.803
	Arre	215	1.427	243	221	2.106
	Bagnoli di Sopra	441	2.627	499	560	4.127
	Baone	308	1.890	487	370	3.055
	Barbona	47	410	77	74	608
	Battaglia Terme	368	2.341	499	566	3.774
	Borgo Veneto	827	4.649	836	734	7.046
	Bovolenta	398	2.253	438	373	3.462
	Candiana	235	1.465	263	260	2.223
	Carceri	141	1.021	165	170	1.497
	Cartura	518	3.036	471	545	4.570
	Casale di Scodosia	585	3.035	579	544	4.743
	Castelbaldo	139	915	182	185	1.421
	Cinto Euganeo	192	1.210	268	252	1.922
	Conselve	1.156	6.441	1.195	1.242	10.034
	Due Carrare	983	6.077	1.026	888	8.974
	Este	1.527	10.056	2.051	2.335	15.969
	Galzignano Terme	453	2.761	503	568	4.285
	Granze	245	1.353	185	164	1.947
<b>DISTRETTO N. 5 PADOVA SUD</b>	Lozzo Atestino	283	1.912	406	372	2.973
	Masi	219	1.146	232	178	1.775
	Megliadino San Vitale	185	1.152	246	240	1.823
	Merlara	215	1.593	363	347	2.518
	Monselice	1.758	11.036	2.129	2.339	17.262
	Montagnana	942	5.582	1.164	1.217	8.905
	Ospedaletto Euganeo	585	3.657	665	623	5.530
	Pernumia	428	2.413	486	423	3.750
	Piacenza d'Adige	108	790	158	181	1.237
	Ponso	283	1.569	276	271	2.399
	Pozzonovo	353	2.245	456	419	3.473
	San Pietro Viminario	370	2.054	332	297	3.053
	Sant'Elena	334	1.707	247	233	2.521
	Sant'Urbano	180	1.215	236	290	1.921
	Solesino	700	4.284	861	948	6.793
	Stanghella	426	2.592	564	567	4.149
	Terrassa Padovana	344	1.811	277	237	2.669
	Tribano	457	2.805	478	489	4.229
	Urbana	218	1.304	257	250	2.029
	Vescovana	196	1.125	209	196	1.726
	Vighizzolo d'Este	103	583	114	94	894
	Villa Estense	181	1.361	265	289	2.096
	Vo'	367	2.025	412	466	3.270
<b>DISTRETTO N.5 Totale</b>		<b>18.947</b>	<b>114.679</b>	<b>22.032</b>	<b>22.200</b>	<b>177.858</b>
<b>AZIENDA ULSS 6 EUGANEA</b>		<b>107.000</b>	<b>603.563</b>	<b>105.899</b>	<b>112.579</b>	<b>929.041</b>
<b>Persone senza fissa dimora Comune di Padova</b>						<b>202</b>
<b>AZIENDA ULSS 6 EUGANEA</b>						<b>929.243</b>

Fonte dati: Demo istat (dati provvisori) - Comune di Padova

Si tratta di una popolazione in via di invecchiamento: la percentuale di persone al di sotto dei 15 anni è del 12,5% mentre la percentuale con almeno 65 anni è quasi doppia, 23,5%. Conseguentemente l'indice di vecchiaia (numero di over 64 ogni 100 ragazzi sotto i 15 anni) è pari a 188,5, migliore dell'indice a livello regionale pari a 189,3 ma peggiore di quello nazionale pari a 187,7.



L'indice di natalità (numero di nuovi nati per mille abitanti) è pari al 6,7‰, al di sotto della media nazionale pari al 6,8‰ e uguale a quella regionale.



Il distretto Padova Bacchiglione e Padova Sud hanno l'età media più alta pari a circa 47 anni, mentre l'età media più bassa è quella del distretto Alta Padovana con 44,8 anni. Sono registrati alle anagrafi comunali 97.443 residenti stranieri, pari al 10,5% della popolazione, si tratta di un decremento rispetto al 2021 (11,7%).

L'**assistenza ospedaliera** viene offerta tramite 4 Presidi Ospedalieri e 4 Case di Cura Private Accreditate.

La distribuzione dei posti letto al 1/1/2021 nei presidi ospedalieri pubblici è la seguente:

<b>DOTAZIONE POSTI LETTO NEI PRESIDII OSPEDALIERI DELL'ULSS 6 al 01-01-2021</b>					
	<b>P.O. Camposampiero</b>	<b>P.O. Cittadella</b>	<b>P.O. Piove di Sacco</b>	<b>P.O. Ospedali riuniti Pd Sud</b>	<b>Totale ULSS 6 Euganea</b>
<b>N. posti letto</b>	341	326	202	351	<b>1220</b>

(\*) Comprende i posti letto Week Surgery

Fonte: delibera n. 1016 del 31/12/2020

Nella tabella seguente viene riportata la distribuzione dei posti letto nelle strutture ospedaliere convenzionate:

<b>DOTAZIONE POSTI LETTO PRIVATI ACCREDITATI al 01-01-2021</b>					
<b>Posti Letto - regime</b>	<b>Casa di Cura Villa Maria</b>	<b>Casa di Cura Trieste</b>	<b>Casa di Cura Parco dei Tigli</b>	<b>Casa di Cura Abano Terme</b>	<b>Totale ULSS 6 Euganea</b>
<b>Ordinario*</b>	107	49	143	167	<b>466</b>
<b>Diurno</b>	6	0	-	25	<b>31</b>
<b>non accreditato</b>	11	1	6	13	<b>31</b>
<b>TOTALE</b>	<b>124</b>	<b>50</b>	<b>149</b>	<b>205</b>	<b>528</b>

(\*) Comprende i posti letto Week Surgery

Fonte: HSP 13 al 01-01-2022

Per i percorsi **riabilitativi** l'Azienda è dotata di 2 ospedali riabilitativi (Struttura Riabilitativa Provinciale di Conselve e Struttura Intermedia di Montagnana).

Con riferimento all'assistenza erogata in **Strutture Intermedie** quali Ospedali di Comunità, Unità Riabilitative Territoriali e Hospice, si evidenzia di seguito la distribuzione delle stesse nel territorio:

<b>DOTAZIONE DELLE STRUTTURE SANITARIE INTERMEDIE al 01-01-2022</b>					
<b>Area</b>	<b>Distretto</b>	<b>strutture pubbliche</b>		<b>strutture private</b>	
		<b>n. strutture</b>	<b>posti letto</b>	<b>n. strutture</b>	<b>posti letto</b>
Ospedali di Comunità	Alta Pd	1	15	2	30
	Padova			2	76
	Pd sud	2	45		
Strutture riabilitative intermedie	Alta Pd	2	20	2	20
	Padova (*)	1	15	1	15
	Pd sud	1	18		
Hospice	Alta Pd			2	12
	Padova			2	23
	Pd sud	1	8		
<b>TOTALE</b>		<b>8</b>	<b>121</b>	<b>11</b>	<b>176</b>

(\*) Urt presso l'Ospedale di Piove di Sacco

### 3. ANALISI GESTIONALE

#### 3.1. Obiettivi attesi e risultati attesi

La Regione assegna annualmente alle aziende sanitarie gli obiettivi di salute e funzionamento dei servizi delle Aziende e Istituti del SSR. Per l'anno 2023 gli obiettivi, ancorché in fase di definizione, vengono di seguito riepilogati.

LINEA STRATEGICA			
Perseguimento programmi strategici prioritari e post emergenza	Rispetto della garanzia dei Livelli Essenziali di Assistenza	Rispetto dei tetti di spesa e miglioramento dell'efficienza dei servizi sanitari	Crescita dei livelli di qualità dell'assistenza
<b>Perseguimento programmi strategici prioritari e post emergenza (60%)</b>			
*Miglioramento dei tempi di attesa			
*Perseguimento interventi strategici in edilizia ospedaliera			
° PNRR: percentuale completamento milestone previste dal Piano Operativo Regionale			
*Avvio Sistema Informativo Ospedaliero			
<b>Rispetto della garanzia dei Livelli Essenziali di Assistenza (10%)</b>			
*Miglioramento indicatore Sistemi di valutazione nazionali-Prevenzione			
*Miglioramento indicatore Sistemi di valutazione nazionali-Distretto			
*Miglioramento indicatore Sistemi di valutazione nazionali-Ospedale			
*Mantenimento obiettivi Sistemi di valutazione nazionali-Prevenzione			
*Mantenimento obiettivi Sistemi di valutazione nazionali-Distretto			
*Mantenimento obiettivi Sistemi di valutazione nazionali-Ospedale			
<b>Rispetto dei tetti di spesa e miglioramento dell'efficienza dei servizi sanitari (16%)</b>			
*Rispetto della programmazione regionale sui costi area Farmaci e Dispositivi Medici			
*Rispetto dei vincoli di costo del Personale			
*Efficientamento dei processi amministrativi			
<b>Crescita dei livelli di qualità dell'assistenza (14%)</b>			
*Attuazione del Piano Regionale Prevenzione e Piano Strategico Operativo Regionale 2021-2023			
*Aumento delle coperture vaccinali in specifici gruppi target			
*Estensione del programma di screening per HCV			
*Efficientamento del processo di fatturazione delle attività per la sicurezza alimentare e veterinaria			
*Sviluppo assistenza territoriale			
*Miglioramento dell'offerta dei servizi socio-sanitari territoriali			
*Valorizzazione ruolo di hub			
*Miglioramento degli indicatori di qualità reti tempo dipendenti			
*Miglioramento degli indicatori di qualità dell'attività dei punti nascita			
*Miglioramento della qualità del debito informativo			
*Formazione e sviluppo delle professioni sanitarie			
*Miglioramento appropriatezza consumo farmaci e dispositivi medici			
*Sviluppo dei progetti di qualità percepita			

Agli obiettivi regionali l'Ulss 6 affianca obiettivi prioritari a livello aziendale. Questi saranno analiticamente indicati e illustrati nel Documento delle Direttive 2023. A titolo di esempio vengono citati:

- gli obiettivi concernenti lo svolgimento e prosecuzione, nell'ambito dell'attività concernente la mappatura dei processi aziendali, delle fasi di analisi e di re-ingegnerizzazione degli stessi;

- l'integrazione di ulteriori servizi accessibili tramite lo sviluppo dello sportello amministrativo online: ciò consentirà di garantire l'accessibilità ai servizi da remoto a qualsiasi orario, riducendo nel contempo gli spostamenti delle persone, e garantirà una risposta veloce ai bisogni espressi dall'utenza;
- gli obiettivi concernenti il proseguimento nell'attività di studio e riorganizzazione dei processi di supporto (personale, acquisti, logistica, etc) al fine di pervenire alla definizione di standard e procedure snelle con conseguente ottimizzazione ed efficientamento delle risorse;
- gli obiettivi volti a consolidare l'infrastruttura del sistema informativo aziendale e l'aggiornamento delle relative procedure aziendali ivi compreso l'avvio del processo di certificazione ISO 27001;
- gli obiettivi connessi alla revisione del sistema documentale aziendale e del sistema qualità;
- gli obiettivi di certificazione ISO 9001 per alcune aree aziendali (es: Farmacie ospedaliere, PS, Radiologia di Piove di Sacco);
- gli obiettivi integrati con Azienda Ospedaliera, IOV e Università di Padova;
- gli obiettivi connessi alla definizione e applicazione di modelli di efficientamento circa l'utilizzo delle risorse ( ad es.utilizzo degli spazi).

## 4. IL BILANCIO DI PREVISIONE

### 4.1. Il Bilancio Preventivo dell'Area Sanitaria

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>2023</b>
------------------------	-------------

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	CEPA T3	PREVENTIVO 2023	VARIAZIONE PREVENTIVO/CONSUNTIVO	
			Importo Euro	%
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>1.737.317.486,15</b>	<b>1.790.490.292,08</b>	<b>-53.172.805,92</b>	<b>-3,0%</b>
1) Contributi in c/esercizio	1.554.904.764,92	1.600.994.328,00	-46.089.563,08	-2,9%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	1.542.168.750,44	1.590.127.628,00	-47.958.877,56	-3,0%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	11.382.014,48	10.866.700,00	515.314,48	4,7%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	11.382.014,48	10.866.700,00	515.314,48	4,7%
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	1.354.000,00	-	1.354.000,00	100,0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-5.188.280,74	-	-5.188.280,74	100,0%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	10.101.058,55	6.382.223,73	3.718.834,82	58,3%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	128.346.438,45	132.588.689,76	-4.242.251,31	-3,2%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	109.450.357,22	112.013.633,03	-2.563.275,81	-2,3%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	7.680.177,13	9.311.769,93	-1.631.592,80	-17,5%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	11.215.904,10	11.263.286,80	-47.382,70	-0,4%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.147.887,34	3.635.168,45	512.718,89	14,1%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	16.291.339,32	16.291.339,32	-	-
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	24.525.763,28	26.736.542,81	-2.210.779,53	-8,3%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	4.188.515,03	3.862.000,00	326.515,03	8,5%
<b>Totale A)</b>	<b>1.737.317.486,15</b>	<b>1.790.490.292,08</b>	<b>-53.172.805,92</b>	<b>-3,0%</b>

<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>1.911.932.210,00</b>	<b>1.977.811.088,00</b>	<b>-65.878.878,01</b>	<b>-3,3%</b>
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>190.500.909,95</b>	<b>203.042.938,63</b>	<b>-12.542.028,68</b>	<b>-6,2%</b>
a) Acquisti di beni sanitari	187.500.909,52	199.470.293,46	-11.969.383,94	-6,0%
b) Acquisti di beni non sanitari	3.000.000,43	3.572.645,17	-572.644,74	-16,0%
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>1.198.393.222,93</b>	<b>1.210.096.244,83</b>	<b>-11.703.021,90</b>	<b>-1,0%</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	120.042.807,31	118.468.336,00	1.574.471,31	1,3%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	96.679.118,00	96.670.117,00	9.001,00	0,0%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	202.741.868,00	200.341.597,00	2.400.271,00	1,2%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	4.436.229,00	4.661.904,00	-225.675,00	-4,8%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	6.105.840,31	6.111.840,31	-6.000,00	-0,1%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	5.820.000,00	5.820.000,00	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	371.933.679,00	368.039.929,00	3.893.750,00	1,1%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	10.083.386,14	11.563.756,04	-1.480.369,91	-12,8%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	103.894.356,10	108.882.839,00	-4.988.482,90	-4,6%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	13.355.893,00	18.187.045,18	-4.831.152,18	-26,6%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	14.621.291,00	15.930.095,00	-1.308.804,00	-8,2%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	153.202.026,14	163.936.029,36	-10.734.003,22	-6,5%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	5.152.940,99	6.238.092,08	-1.085.151,09	-17,4%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	28.040.405,82	28.182.505,12	-142.099,30	-0,5%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	17.172.228,37	7.226.501,94	9.945.726,43	137,6%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	45.111.153,76	49.835.657,80	-4.724.504,04	-9,5%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>104.109.309,80</b>	<b>122.393.343,02</b>	<b>-18.284.033,23</b>	<b>-14,9%</b>
a) Servizi non sanitari	102.505.000,93	120.720.103,06	-18.215.102,14	-15,1%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.379.976,87	1.173.239,96	206.736,91	17,6%
c) Formazione	224.332,00	500.000,00	-275.668,00	-55,1%
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>20.562.534,62</b>	<b>23.937.177,37</b>	<b>-3.374.642,75</b>	<b>-14,1%</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>19.239.735,82</b>	<b>16.829.631,43</b>	<b>2.410.104,39</b>	<b>14,3%</b>
<b>6) Costi del personale</b>	<b>330.766.478,31</b>	<b>340.770.883,90</b>	<b>-10.004.405,59</b>	<b>-2,9%</b>
a) Personale dirigente medico	105.026.860,07	105.793.582,96	-766.722,89	-0,7%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	9.957.616,40	10.404.284,02	-446.667,62	-4,3%
c) Personale comparto ruolo sanitario	145.792.150,63	151.971.755,41	-6.179.604,78	-4,1%
d) Personale dirigente altri ruoli	3.981.612,88	3.745.298,31	236.314,57	6,3%
e) Personale comparto altri ruoli	66.008.238,33	68.855.963,20	-2.847.724,87	-4,1%
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>4.864.101,55</b>	<b>4.992.130,00</b>	<b>-128.028,45</b>	<b>-2,6%</b>
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>29.891.195,32</b>	<b>32.101.974,85</b>	<b>-2.210.779,53</b>	<b>-6,9%</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.633.120,36	1.727.740,36	-94.620,00	-5,5%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	15.085.307,32	15.579.067,95	-493.760,63	-3,2%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	13.172.767,64	14.795.166,54	-1.622.398,90	-11,0%
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>733.588,63</b>	<b>796.303,93</b>	<b>-62.715,30</b>	<b>-7,9%</b>
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	<b>-5.840.147,37</b>	<b>-</b>	<b>-5.840.147,37</b>	<b>100,0%</b>
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-5.768.237,30	-	-5.768.237,30	100,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-71.910,07	-	-71.910,07	100,0%
<b>11) Accantonamenti</b>	<b>18.711.280,44</b>	<b>22.850.460,03</b>	<b>-4.139.179,59</b>	<b>-18,1%</b>
a) Accantonamenti per rischi	8.150.000,00	8.100.000,00	50.000,00	0,6%
b) Accantonamenti per premio operosità	505.570,00	516.100,00	-10.530,00	-2,0%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	50.302,22	-50.302,22	-100,0%
d) Altri accantonamenti	10.055.710,44	14.184.057,81	-4.128.347,37	-29,1%
<b>Totale B)</b>	<b>1.911.932.210,00</b>	<b>1.977.811.088,00</b>	<b>-65.878.878,01</b>	<b>-3,3%</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>-174.614.723,84</b>	<b>-187.320.795,93</b>	<b>12.706.072,08</b>	<b>-6,8%</b>

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-14.113,79	-	-14.113,79	100,0%
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	326,11	-	326,11	100,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	14.439,90	-	14.439,90	100,0%
Totale C)	-14.113,79	-	-14.113,79	100,0%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-2.788.516,70	-23.297,14	-2.765.219,56	11869,4%
1) Proventi straordinari	4.850.595,01	532.760,20	4.317.834,81	810,5%
a) Plusvalenze	21.355,00	-	21.355,00	100,0%
b) Altri proventi straordinari	4.829.240,01	532.760,20	4.296.479,81	806,5%
2) Oneri straordinari	7.639.111,71	556.057,34	7.083.054,37	1273,8%
a) Minusvalenze	15.720,91	-	15.720,91	100,0%
b) Altri oneri straordinari	7.623.390,80	556.057,34	7.067.333,46	1271,0%
Totale E)	-2.788.516,70	-23.297,14	-2.765.219,56	11869,4%
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>-177.417.354,33</b>	<b>-187.344.093,07</b>	<b>9.926.738,73</b>	<b>-5,3%</b>
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	24.448.616,45	25.087.017,01	-638.400,56	-2,5%
1) IRAP	23.102.832,85	23.461.006,59	-358.173,74	-1,5%
a) IRAP relativa a personale dipendente	21.046.012,18	21.690.972,62	-644.960,44	-3,0%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	992.962,75	880.387,69	112.575,06	12,8%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.063.857,92	889.646,28	174.211,64	19,6%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	892.000,00	902.000,00	-10.000,00	-1,1%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	453.783,60	724.010,42	-270.226,82	-37,3%
Totale Y)	24.448.616,45	25.087.017,01	-638.400,56	-2,5%
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-201.865.970,78</b>	<b>-212.431.110,08</b>	<b>10.565.139,29</b>	<b>-5,0%</b>

Per l'anno 2023 il BEP è stato redatto in coerenza con la programmazione sanitaria e con la programmazione economico - finanziaria regionale.

La nota regionale prot. nr. 555044 del 01/12/2022 fornisce i livelli di costosità programmati per il 2023 (costo della produzione + imposte e tasse BEP 2022 aggiornato, con un incremento massimo dell'1,71%) e i budget finanziari massimi degli investimenti finalizzati al mantenimento del patrimonio esistente aziendale.

Inoltre Azienda Zero, con propria nota prot. nr. 34088 del 06/12/2022, ha fornito le ulteriori indicazioni per la predisposizione del Bilancio economico preventivo 2023 in linea con la nota regionale sopra citata.

Ai fini dell'analisi delle singole voci si è proceduto a confrontare il Conto Economico Preventivo Annuale del terzo trimestre 2022 con la previsione del 2023.

- Risultato d'Esercizio

	BEP 2023	CEPA T3 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
--	----------	--------------	----------	---------

Risultato di esercizio	-212.431.110	-201.865.971	-10.565.139	5,2%
------------------------	--------------	--------------	-------------	------

L'andamento complessivo della gestione evidenzia un risultato di esercizio pari a - 212.431.110,08, con uno scostamento di - 10.565.139,27 rispetto al previsionale 2022.

Di seguito si analizzano le principali voci all'interno del valore e del costo della produzione.

- Valore della Produzione AZ9999

	BEP 2023	CEPA T3 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Valore della produzione	1.790.490.292	1.737.317.486	+53.172.806	+3,06%

Il valore della produzione presenta un aumento di € 53.172.806.

Si registra un incremento del finanziamento indistinto della Regione – quota capitaria – di € 24.927.497 per effetto del nuovo criterio di assegnazione dei finanziamenti indicati nella DGRV 1617 del 13/12/2022 avente ad oggetto “*Definizione dei criteri di ripartizione agli enti del SSR delle risorse per l'erogazione dei livelli essenziali assistenza per l'esercizio economico-finanziario 2022 e seguenti ai sensi dell'art.41, comma 1, della legge regionale n.5/2001 DGRV n.109/CR del 18/10/2022*”.

La voce relativa al finanziamento indistinto della Regione – altro – come da indicazioni di Azienda Zero, non deve essere popolata.

Sempre sul versante dei ricavi si precisa che ad oggi non è noto il finanziamento del piano investimenti, si è in attesa dei finanziamenti CRITE dell'anno. La voce “finanziamento indistinto finalizzato da Regione - vincolati GSA – “presenta uno scostamento in riduzione di € 1.771.250 rispetto al CEPA T3 2022. Tale scostamento è determinato dal fatto che non sono ancora noti alla data di predisposizione del presente bilancio previsionale il valore dei contributi. Non è stato per l'appunto appostato alcun importo per il BEP 2023 come indicato da Azienda Zero.

Per quanto concerne i finanziamenti a funzione appostati per l'importo complessivo di €. 29.015.000 si dettagliano le assegnazioni:

- € 8.280.000 relativo al pronto soccorso,
- € 7.385.000 relativo al Fondo regionale per le attività trasfusionali
- € 130.500 relativo al Sistema regionale trapianti
- € 10.661.000 relativo al SUEM, elisoccorso, centrali d'ascolto e trasporto neonatale
- € 2.190.000 per Finanziamenti a funzione erogati privati accreditati
- € 369.000 relativo al personale in servizio presso le strutture afferenti all'area sanità e sociale.

I contributi per quota F.S.R. vincolato incrementano di € 24.802.631 per nuova assegnazione della quota obiettivi PSN e aumento tetto farmaci innovativi. Di seguito si dettagliano tali finanziamenti 2023:

- tetti farmaci innovativi 2023 : € 9.891.147
- sanità penitenziaria € 1.954.963
- quota obiettivi PSN € 12.956.521

Nella voce contributi in conto esercizio extra fondo sono stati inseriti i ricavi FNA, l'importo è pari ad € 10.866.700, la voce complessiva subisce un decremento di €. 515.314 per effetto della mancata appostazione di alcune voci di ricavo.

In linea con le previsioni dei finanziamenti regionali è stata appostata la voce utilizzi fondi per quote inutilizzate con le assegnazioni note ad oggi.

La costruzione del piano investimenti per l'anno 2023 prevede come da indicazioni regionali una prima assegnazione di fondi per investimento di €. 8.378.000 da utilizzare per il mantenimento del patrimonio esistente aziendale che non deve essere rettificato nella specifica voce del conto economico.

La voce dei Ricavi per prestazioni sanitarie è aumentata di € 4.242.251, principalmente da attribuire ai calcoli previsionali della mobilità effettuati da Azienda Zero. Il saldo della mobilità attiva a BEP 2023 è di €. 2.796.520 di cui per mobilità intraregione €. 425.839 e per mobilità extraregione €. 2.370.681.

La previsione di un maggior ricorso da parte degli utenti all'attività di libera professione intramoenia per recupero liste d'attesa per € 1.631.592.

Le poste R attive infine subiscono un lieve incremento rispetto al previsionale 2022 (+ € 101.318).

Infine, anche la voce compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket) si prevede sia in linea con quanto appostato nel Bilancio Previsionale rivisto 2022.

Il valore della quota di contributi in c/capitale per la sterilizzazione degli ammortamenti imputato all'esercizio 2023 è pari ad € 26.736.543 (+ euro 2.210.779 rispetto al 2022) in linea con il piano investimenti.

Si rappresenta di seguito sinteticamente lo scostamento del valore della produzione analizzato:

	<b>BEP 2023</b>	<b>CEPA T3</b>	<b>SCOSTAMENTO</b>
<b>Valore della produzione</b>	<b>1.790.490.292</b>	<b>1.737.317.486</b>	<b>+53.172.806</b>
<b>(A.1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>1.600.994.328</b>	<b>1.554.904.765</b>	<b>+46.089.563</b>
<b>(A.1.A.1.1) Finanziamento Indistinto</b>	<b>1.536.309.497</b>	<b>1.511.382.000</b>	<b>+24.927.497</b>
A.1.A.1.1.A) Finanziamento indistinto - quota capitaria	1.536.309.497	1.511.382.000	+24.927.497
A.1.A.1.1.B) Finanziamento indistinto - altro	0	0	0
<b>(A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione</b>	<b>0</b>	<b>1.771.250</b>	<b>-1.771.250</b>
(A.1.A.1.2.A) Finanziamento indistinto fin. da Regione - per investimenti	0	0	0
(A.1.A.1.2.B) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione - vincolati GSA	0	1.771.250	-1.771.250
(A.1.A.2) Finanziamento da Regione o Prov. Aut. quota F.S. regionale vincolato	24.802.631	0	+24.802.631
(A.1.A.1.3) Funzioni	29.015.500	29.015.500	0
(A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti reg.	0	-5.188.281	+5.188.281
<b>(A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>132.588.690</b>	<b>128.346.438</b>	<b>+4.242.252</b>

(A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	16.291.339	16.291.339	0
---	------------	------------	---

- Costo della Produzione BZ9999

	BEP 2023	CEPA T3 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Costo della produzione	1.977.811.088	1.911.932.210	+65.878.878	+3,45%

L'incremento nel costo della produzione è determinato da varie dinamiche contrapposte che si sintetizzano di seguito e che saranno meglio dettagliate nei punti delle successive analisi:

Acquisto di beni	+12.542.029
Acquisto di Servizi Sanitari	+11.703.021
Acquisto di Servizi non Sanitari	+18.284.033
Manutenzioni e Riparazioni	+3.374.643
Godimento beni di Terzi	-2.410.104
Personale	+10.004.406
Oneri diversi di Gestione	+128.028
Ammortamenti	+2.210.780
Variazione delle rimanenze	+5.840.147
Accantonamenti	+4.139.180
<b>TOTALE</b>	<b>65.816.163</b>

- Acquisti di Beni Sanitari BA0020

*Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati*

	BEP 2023	CEPA T3 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	75.604.917	74.858.895	+746.022	+0,99%

I costi per l'acquisto diretto nell'anno 2023 di Prodotti Farmaceutici, Gas Medicali ed Emoderivati, sono stimati in € 75.604.917, evidenziando in tal modo uno scostamento dell'1% (+ € 746.022) rispetto al valore previsionale 2022 al 3° trimestre.

Il valore iscritto a BEP 2023 – seppur di poco (+ € 231.937, +0,3%) - risulta altresì superiore al vincolo di costo di € 75.478.335 dettato dalla programmazione regionale, che include € 9.891.147 per farmaci innovativi (finanziati da relativo fondo)

La previsione 2023 tiene conto dei seguenti elementi:

- a) Incremento di oltre 1 mln di euro (+ 7%) della spesa dei farmaci per Malattie Rare rispetto ai 14,2 milioni di euro preventivati per il 2022:

- erogazione per l'intero anno della terapia per pazienti con atrofia muscolare spinale (SMA), Malattia di Fabry, Fenilchetonuria e Morbo di Wilson, presi in carico nel corso del 2022;
  - aumento del costo terapia/paziente per lo switch a nuove formulazioni e molecole;
  - conferma nel 2023 del trattamento con Luxturna di due pazienti con insufficienza retinica, per complessivi 1,188 milioni di euro.
- b) Trattamento della fibrosi cistica in complessivi 39 pazienti, con 1 nuovo paziente nel 2023 rispetto al 2022 (+ 150 mila euro).
- c) Incremento di 1,1 milioni di euro (+18% sulla previsione 2022) della spesa per farmaci Biologici, conseguentemente al maggior numero di pazienti e al ricorso – per ragioni cliniche - ai farmaci di ultima generazione (inibitori delle JAK-chinasi), a più elevato costo/paziente. Nella previsione di spesa per il 2023, si è tenuto conto del possibile contenimento degli aumenti grazie alle iniziative con i centri prescrittori di Ulss e Az Osp Univ Pd di monitoraggio ed auditing sull'appropriatezza prescrittiva e di sensibilizzazione al maggior ricorso ai farmaci biosimilari e/o a minor costo, che già nella seconda parte del 2022 hanno evidenziato una riduzione del costo terapia/paziente (-1%) e un rallentamento del numero di pazienti che, pur in carico in altri centri, chiedono la domiciliazione della terapia nell'ulss Euganea, in quanto ulss di residenza.
- d) Incremento di 240 mila euro (+8% sulla previsione 2022) della spesa per farmaci per la Sclerosi Multipla, per l'aumentato numero pazienti (con incremento delle richieste di domiciliazione della terapia per pazienti in carico presso AOUI Vr e AOU Pd) e per l'impiego di due nuove terapie disease modifyng (ozanimod e siponimod), a maggior costo medio paziente
- e) Mantenimento del tasso di arruolamento di pazienti con HCV-positivi, e dunque invarianza di costi rispetto al 2022
- f) Acquisto in concorrenza di farmaci con perdita di brevetto, in particolare nell'area oncologica ed oncoematologica. In particolare:
- genericazione Lenalidomide → 678.436 € risparmio stimato con 99% acquisto generico (acquisto generico da agosto 2022; prezzo per confez: 20,38€ vs 1.864€).
  - genericazione Abiraterone → 575.364 € risparmio stimato con 90% acquisto generico (avviata procedura a novembre; prezzo per confez.: 101€ vs 2.232€)
  - genericazione Sunitinib → 200.090 € risparmio stimato con 95% acquisto generico (in acquisto già da set 2022; prezzo per confez: 48€ vs 2.054€)
  - genericazione Cabazitaxel → 49.785 € risparmio stimato con 95% acquisto generico (già in acquisto; prezzo per confez: 315€ vs 2.272€);

- genericazione Paliperidone (formulazione orale) → 70.523 € risparmio stimato con 90% acquisto generico (già disponibile; prezzo per confez: 8,16 € vs 68,57 €);
- g) Contenimento degli incrementi dei costi di categorie terapeutiche a rilevante impatto di spesa, attraverso iniziative di monitoraggio dell'appropriatezza prescrittiva/erogativa ed assegnazione di obiettivi di budget alle UUOO Ulss. In particolare:
- farmaci Anti-Veg per iniezioni intravitreali: pur in un contesto di incremento del numero di somministrazioni finalizzato alla riduzione delle liste d'attesa, si prevede il mantenimento della spesa 2022 da attuarsi attraverso l'assegnazione alle unità operative di oculistica dell'obiettivo di budget di minor ricorso ai farmaci brand, a favore dell'utilizzo delle preparazioni galeniche a minor costo;
  - R03.Farmaci per disturbi ostruttivi delle vie respiratorie: incremento (+ 140 mila euro) per il trattamento dei pazienti con asma grave;
  - farmaci N02.Analgesici: incremento (+ 130 mila euro) conseguentemente all'introduzione dell'utilizzo di anticorpi monoclonali per il trattamento dell'emicrania;
  - incremento (+67 mila euro) della spesa per la categoria farmacologica V08-Mezzi di contrasto, conseguentemente all'aumentata attività diagnostica ed interventistica angiografica, soprattutto cardiologica e di emodinamica;
  - riduzione dei consumi di farmaci J02. Antimicotici sistemi e J01.Antimicrobici Sistemi, con maggior orientamento all'utilizzo delle molecole a minor rischio di antimicrobico-resistenza e a minor costo.

*Dispositivi medici (esclusi i diagnostici in vitro)*

	BEP 2023	CEPA T3 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
DM, esclusi IVD	46.041.980	39.760.370	+6.281.610	+15,79%

I costi per l'acquisto diretto di Dispositivi Medici nell'anno 2023 sono stimati in € 46.041.980, con uno scostamento del +16% (+ € 6.281.610) rispetto al valore previsionale 2022 del 3° trimestre.

Il valore iscritto a BEP 2023 risulta altresì superiore al vincolo di costo dettato dalla programmazione regionale pari ad € 39.258.838 e che – come già nell'anno 2022 - risulta insufficiente per garantire i livelli assistenziali e di attività, in considerazione di alcuni fattori che si ritiene caratterizzeranno l'esercizio 2023.

- a) riprogrammazione delle attività non espletate nel periodo emergenziale 2020 - marzo 2022 a causa della situazione epidemica. In particolare: interventi di protesizzazione di anca e ginocchio, interventi per l'impianto di dispositivi attivi per funzionalità cardiaca (pacemaker e defibrillatori), interventi sul cristallino con impianto di lenti intraoculari, interventi di chirurgia robotica e chirurgia mininvasiva laparoscopica uro-genitale con utilizzo di strumentario specifico. Si stima un incremento di costi pari a 770 mila euro fondamentalmente riferibili all'impiego di dispositivi con CND intervento-correlata e per i quali - contestualmente al generale incremento dell'attività chirurgica - è stimato

l'aumento del valore della produzione (DRG e procedure ambulatoriali al valore tariffario) per circa 4 milioni di euro.

- b) riduzione dei consumi di dispositivi medici connessi alla situazione pandemica. In particolare:
- riduzione del consumo di guanti (chirurgici e non), anche a seguito della razionalizzazione dell'utilizzo messa in atto già nel 2022 (- 830 mila euro).
  - minor impiego per circa 130 mila euro di dispositivi per apparato respiratorio (dispositivi per intubazione, maschere e palloni respiratori, custom-pack per ventiloterapia con CPAP, dispositivi di supporto per la respirazione e per il monitoraggio dei parametri respiratori).
- c) contabilizzazione a BEP 2023 di costi sorgenti per 4,1 milioni di euro nelle voci di bilancio degli acquisti diretti di Dispositivi Medici (e relativo storno dai conti di costo di Service Sanitario da Privato Altro e di Assistenza Integrativa da Privato), conseguentemente alle mutate modalità organizzative di approvvigionamento ed erogative, a partire già dall'anno 2022. In particolare:
- Dispositivi per Emodinamica ed Elettrofisiologia per 2,300 milioni di euro, in acquisto diretto già nel corso dell'anno 2022, ma non inclusi nelle assegnazioni dei limiti di costo 2022.
  - Sistemi per Emodialisi e relativi materiali di consumo per 170 mila euro, in acquisto diretto già nel corso dell'anno 2022, ma non inclusi nelle assegnazioni 2022.
  - Cateteri e Raccoglitori Urinari per Pazienti Territoriali – Ausili Monouso spesa stimata di 1,550 milioni di euro per l'acquisto diretto a partire da aprile 2023 nel Distretto 5 e da luglio 2023 nei Distretti 1-4 e considerando, rispetto all'anno 2022, l'aumento del numero di pazienti e i prezzi d'acquisto con la relativa scontistica prevista dalla gara aziendale.
- d) Incremento per 1,2 milioni di euro conseguenti ai fenomeni inflattivi in atto, con aumento dei costi delle materie prime e difficoltà di reperimento. In particolare sono stati considerati:
- nelle more dell'espletamento di gare regionali, rinegoziazione dei prezzi di acquisto relativi ad alcuni contratti (+ 10,3% ausili monouso Essity, + 8,7% ausili monouso Coloplast, ecc.).
  - incremento del 4,3% del valore previsto a CEPA 2022 T3, in applicazione del tasso d'inflazione programmato 2023 (fonte MEF novembre 2022).
- e) maggiori costi connessi al crescente numero di assistiti utilizzatori, anche conseguentemente alla stima di ripresa dell'attività chirurgica e all'introduzione di innovazioni ed evoluzioni tecnologiche. Con particolare riguardo all'ambito territoriale, nel 2023 sono previsti incrementi di costo per:
- ausili per stomie (+ 150 mila euro), per i quali l'incremento è giustificato da trend storico di aumento dei pazienti di circa il 2%.

- microinfusori portatili per la somministrazione dell'insulina (esclusi quelli tradizionali/inventariabili) e sensori CGM per il monitoraggio della glicemia e relativo materiale di consumo, con incremento dei costi (+ 300 mila euro) conseguentemente all'estensione della platea di pazienti che ricevono nuovi devices e per i quali le nuove tecnologie hanno evidenze di reale utilità nella pratica clinica in termini di controllo del diabete, miglioramento della qualità di vita e di prevenzione di eventi acuti di ipoglicemia.

*Dispositivi diagnostici in vitro*

	BEP 2023	CEPA T3 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
IVD	21.682.069	10.183.195	+11.498.874	+112,92%

I costi per l'acquisto diretto di Dispositivi Diagnostici in Vitro nell'anno 2023 sono stimati in € 21.682.069, di cui 10.841.904 milioni di euro previsti per reagenti e materiale di diagnostica Covid, prima acquisiti attraverso Azienda Zero e contabilizzati nel 2022 - a partire da aprile in corrispondenza della cessazione del periodo emergenziale - nel conto delle Poste R-Dispositivi Medici.

A meno di tale quota, nell'anno 2023 si stimano costi per la diagnostica di laboratorio pari ad euro 10.840.104, che – al netto del costo aggiuntivo del 4,3% relativo all'applicazione del tasso d'inflazione programmata 2023 – corrispondono al vincolo di costo fissato dalla programmazione regionale (€ 10.393.197) e risultano quindi in linea con il valore previsionale 2022 (€ 10.183.195) stimato nel CEPA T3.

*Altri beni sanitari*

	BEP 2023	CEPA T3 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Altri beni sanitari	56.141.327	62.698.449	-6.557.122	-10,46%

Il costo previsto per il 2023 per altri beni sanitari, comprensivo del costo per farmaci e dispositivi acquistati in DPC e dei beni sanitari acquistati da altre aziende sanitarie pubbliche regionali (Poste R), inclusi i beni sanitari (DPI e diagnostica Covid) acquisiti da Azienda 0 e destinati alla gestione dell'epidemia di Covid-19, è pari ad € 56.141.327.

In sede di previsione sono stati considerati i seguenti elementi:

- per gli Altri beni sanitari direttamente acquistati, è stato considerato il dato previsionale 2022 aggiornato ad 11 mesi, incrementato del tasso d'inflazione programmato 2023 (4,3%);
- per i Dispositivi Medici e gli altri Beni sanitari (DPI) acquisiti da Azienda Zero e destinati alla gestione dell'epidemia di Covid-19 è stato riportato il dato fornito da Azienda Zero che aggiorna il dato previsionale 2022 del CEPA T3, sulla base del trend a 9 mesi e in considerazione del trasferimento alle singole Aziende Sanitarie

dell'onere, a partire da novembre 2022, di acquisto diretto dei dispositivi diagnostici Covid.

La spesa per Altri Beni Sanitari comprende:

> € 1.732.202 per Prodotti dietetici, in incremento di € 134.292 (+8%) rispetto al valore CEPA T3 2022, conseguentemente all'erogazione di dietoterapici a pazienti oncologici oltre che all'applicazione dell'aumento di prezzi al tasso d'inflazione programmato;

> € 13.157.831 per Vaccini, 2,291 milioni di euro in più rispetto al dato previsionale 2022 al terzo trimestre, a seguito della completa rendicontazione nel BEP 2023 delle campagne vaccinali Herpes-Zoster e Antinfluenzale (+ € 2.628.951 rispetto a CEPA T3 ) e conferma nel 2023 del piano vaccinale realizzato nel 2022 (con invarianza di prezzi);

> € 168.341 per Prodotti chimici, in lieve riduzione rispetto alla previsione 2022 CEPA T3;

> € 69.678 per Materiali e prodotti per uso veterinario, in lieve riduzione rispetto alla previsione 2022 CEPA T3;

> € 1.070.658 per Altri beni e prodotti sanitari, in linea con la previsione 2022 CEPA T3;

> € 650.000 per Sangue ed emocomponenti, in incremento di € 40.000 rispetto alla previsione 2022 CEPA T3 per incrementato fabbisogno, conseguente all'aumento dei volumi di attività chirurgica;

> € 30.008.659 per Prodotti farmaceutici ed emoderivati da Aziende sanitarie pubbliche della Regione, valore previsionale fornito da Azienda Zero che conferma il dato del 2022 e perlopiù riferito ai costi per farmaci erogati in DPC.

Risulta necessario precisare che in considerazione dell'applicazione delle nuove linee di indirizzo regionali sulla terapia del diabete tipo 2 e all'immissione in commercio di nuove molecole ad alto costo oltreché a nuove indicazioni terapeutiche per farmaci già registrati (semaglutide orale - diabetologia; romosozumab - metabolismo osseo; patiomer - iperkaliemia; solriamfetol - apnee ostruttive del sonno; SGLT2-agonisti e associazione sacubitril/valsartan - cardiologia) e pur nel proseguimento delle azioni di monitoraggio ed audit relative all'appropriatezza prescrittiva, il costo previsto dalla programmazione aziendale per la spesa farmaceutica in DPC risulta nel 2023 pari a € 37.000.000 (IVA inclusa).

> € 4.495.103 per Dispositivi medici da Aziende sanitarie pubbliche della Regione, di cui € 3.620.000 riferiti ai costi previsti per dispositivi erogati in DPC (€ 1.800.000 per sensori FGM, € 520.000 ed € 1.300.000 rispettivamente per dispositivi medici e dispositivi diagnostici per l'automonitoraggio della glicemia), con un incremento di 170 mila euro (+ 5%) rispetto alla spesa aggiornata prevista per il 2022. Gli ulteriori 900 mila euro di costi per DM da altre aziende sanitarie pubbliche della regione sono riferiti a Dispositivi medici acquisiti da Azienda Zero e destinati alla gestione della pandemia da Covid-19. La voce registra un decremento rispetto al 2022 (- € 11.845.146) dovuto in massima parte alle forniture di beni Covid transitate all'interno degli acquisti diretti di dispositivi;

> € 4.788.315 per Altri Beni Sanitari, principalmente riferiti a dispositivi di protezione individuale (DPI) acquisiti da Azienda Zero e destinati alla gestione della pandemia da Covid-19. Incremento rispetto al 2022 pari a € 2.852.452.

- Acquisti di Beni non sanitari BA0310

	BEP 2023	CEPA T3 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Beni Non Sanitari	3.572.645	3.000.000	+572.645	+19,08%

La voce beni non sanitari rappresenta un aumento previsionale del 19,8% dovuta, sia alle attuali criticità operative connesse al contesto economico, geopolitico e sanitario internazionale che determinano situazioni complesse anche nell'ambito dei contratti pubblici di appalto con una correlata richiesta di revisione prezzi, che al maggior fabbisogno di materiali per manutenzioni, pari a € 121.015, vista l'obsolescenza delle attrezzature a patrimonio.

- Acquisti di Servizi Sanitari BA0400

*Medicina di Base BA0410*

	BEP 2023	CEPA T3 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Medicina di Base	118.468.336	120.042.807	-1.574.471	-1,31%			

Il decremento rispetto a quanto esposto nel Bilancio previsionale 2022 è dovuto ai seguenti effetti:

Costi per assistenza MMG: - € 284.360, lieve decremento rispetto al CEPA T3 2022.

Costi per assistenza PLS: - € 118.642 rispetto al previsionale 2022.

Per quanto riguarda i costi collegati alla gestione del Covid 19 sia per gli MMG che per i PLS (Screening antigenici, campagna vaccinazione SARS-COV2, incentivi regionali, ecc...), vista la difficoltà di prevedere l'andamento pandemico per il 2023, si ritiene di assestarci per il Bep 2023 sui valori della terza rendicontazione, indicando, comunque, importi lievemente più bassi tenuto conto dell'andamento della curva pandemica negli ultimi mesi.

Costi per assistenza Continuità assistenziale: - € 1.171.469. Il notevole decremento dei costi è dovuto alla chiusura dell'attività del Servizio Usca dal 30.06.2022. Sono stati comunque stimati costi relativamente alle attività della Continuità Assistenziale nel supporto della gestione dei pazienti Covid di cui alla DDG n° 503/2022

*Farmaceutica BA0490*

	BEP 2023	CEPA T3 2022	$\Delta$ (V.A.)	$\Delta$ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Farmaceutica	96.670.117	96.679.118	-9.001	-0%			

Il valore iscritto a BEP 2023 risulta in linea con il valore a CEPA T3 2022 (- € 9.001).

I valori di mobilità stimati da Azienda Zero (pari a € 3,17 milioni di euro) registrano un incremento di € 190.999 .

La spesa prevista per farmaceutica convenzionata, pari a € 93.500.000, registra un decremento pari a € 200.000. Tale trend migliorativo non consente il rispetto del limite di costo determinato per l'anno 2023 (€ 91.360.027) che risulta invariato rispetto all'anno 2022. La riduzione prevista non risulta sufficiente in considerazione di alcuni fattori che caratterizzeranno, comunque, l'esercizio 2023. Tra questi si ricordano:

- la riclassificazione di farmaci erogati in DPC a farmaci distribuiti attraverso il canale della convenzionata;
- la ripresa dell'attività specialistica post pandemia;
- il progressivo invecchiamento della popolazione.

Al fine di una puntuale governance della spesa convenzionata nel 2023 verranno messe in atto le azioni di seguito riportate con i Medici di Medicina Generale e con i Pediatri di Libera scelta:

> proseguimento incontri formativi con i MMG (almeno 2 incontri) e dell'invio dei report personalizzati sia aggregati sia per singolo paziente;

> definizione di una nuova reportistica per i PLS su utilizzo di antimicrobici e farmaci per l'asma;

> conduzione di specifici audit con i medici che si discostano dal costo pro-capite convocazione nell'ambito della Legge 425/96 dei MMG con scostamento significativo del costo pro-capite aziendale;

> avvio di una procedura informatica per la prescrizione di farmaci per pazienti ADImed finalizzata alla gestione dei percorsi e alla riduzione dell'accesso alla convenzionata;

> convocazione nell'ambito della Legge 425/96 dei MMG con scostamento significativo del pro-capite pesato;

> incontri di audit con le UUOO (Ulss; IOV e dell'AOUPD) per condividere le stesse indicazioni di appropriatezza prescrittiva comunicate alla Medicina Generale in particolar modo per formulazioni di preparati tiroidei ad elevato costo e farmaci antidepressivi.

#### *Assistenza Specialistica Ambulatoriale BA0530*

	BEP 2023	CEPA T3 2022	$\Delta$ (V.A.)	$\Delta$ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento

Specialistica	200.341.597	202.741.868	-2.400.271	-1,18%			
---------------	-------------	-------------	------------	--------	--	--	--

Il minor costo è dovuto principalmente ai seguenti fattori, in particolare la valorizzazione dei conti di mobilità passiva intra ed inter-regionale che sono stati compilati da Azienda Zero ed evidenziano, rispetto all'anno 2022, una diminuzione di circa 574 mila euro. La produzione specialistica erogata da strutture accreditate private per il Veneto registra un decremento in quanto principalmente non contiene il costo per recupero delle liste d'attesa a valere sul finanziamento di 10.000.000 € di cui alla DGR 925/21 come da istruzioni regionali.

Per quanto concerne l'attività per i cittadini non residenti in Veneto, il valore inserito nel bilancio preventivo è uguale a quanto esposto nella mobilità attiva interregionale come da indicazioni di Az Zero e presenta un decremento di € 890.334 rispetto al 2022. Il costo per acquisto di prestazioni per assistenza ambulatoriale da privati accreditati presenterebbe un decremento di € 6.092.044 per l'introduzione, ai sensi delle DGR 925/2021 e DGR 101/2022, del tetto di budget per prestazioni erogate ad assistiti fuori veneto; detto tetto è commisurato al consuntivato 2019.

In questa categoria è compresa la previsione relativa a prestazioni aggiuntive dei medici specialisti interni (SUMAI) che presenta un incremento di € 670.300 per ore di specialistica già autorizzate ma non coperte nel corso dell'anno 2022.

#### *Assistenza Riabilitativa BA0640*

	BEP 2023	CEPA T3 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Riabilitativa	4.661.904	4.436.229	+225.675	+5,08%			

Lo scostamento rispetto al 2022 è dovuto ai seguenti fattori: - € 36.740 dovuto alla mobilità intra regionale comunicata dagli uffici regionali competenti, + € 262.415 legato alla stima sul pieno utilizzo del budget ordinario assegnato dalla Regione ed alla previsione dell'extrabudget che ci si aspetta di richiedere alla Regione.

#### *Assistenza Integrativa BA0700*

	BEP 2023	CEPA T3 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Ass. Integrativa	6.111.840	6.105.840	+6.000	+0%			

Con nota prot. 494453 del 27/10/2021, la Regione Veneto ha comunicato che l'avvio dell'erogazione dei dispositivi per l'automonitoraggio e la gestione del diabete attraverso il canale della DPC (accordo regionale recepito con Decreto 48/2021) sarebbe stato operativo a far data dal 1 febbraio 2022. Con la stessa nota la Regione, al fine di consentire ai diabetologi l'aggiornamento di tutti i piani di cura dei pazienti diabetici, ha

previsto il doppio canale di erogazione convenzionata e DPC al massimo fino a giugno 2022. Tutto ciò premesso, il conto è sostanzialmente in linea con il previsionale 2022.

*Assistenza Protesica BA0750*

	BEP 2023	CEPA T3 2022	$\Delta$ (V.A.)	$\Delta$ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Protesica	5.820.000	5.820.000	0	0%			

La spesa protesica è in linea con il valore del 2022.

*Assistenza Ospedaliera BA0800*

	BEP 2023	CEPA T3 2022	$\Delta$ (V.A.)	$\Delta$ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Ass. Osp.	368.039.929	371.933.679	-3.893.750	-1,05%			

Per quanto concerne i valori di mobilità il valore iscritto a BEP 2023 (€ 249.756.777 intraregionale ed € 27.807.117 extraregionale) corrisponde al valore precompilato da Azienda Zero. Il confronto con l'anno 2022 porta ad un differenziale pari a - € 2.121.785 interamente attribuibile all' intraregionale.

L'assistenza ospedaliera da privato erogata a cittadini residenti in Veneto registra un decremento pari a € 898.000 imputabile al fatto che le linee guida per stesura del BEP indicano espressamente di non inserire i costi per prestazioni aggiuntive per recupero liste di attesa a valere sul finanziamento di 10.000.000 € di cui alla DGR 925/2021.

Per quanto concerne, invece, l'attività svolta a favore di cittadini non residenti in Veneto, nel BEP 2023 (- €873.965) si è provveduto ad inserire, come da indicazioni di Azienda Zero, i valori della mobilità attiva calcolati dagli uffici regionali preposti. Il costo per acquisto di prestazioni per assistenza ospedaliera da privati accreditati non presenterebbe alcuna variazione rispetto al 2022 in quanto sarebbe stato costruito tenendo conto del tetto di budget per prestazioni erogate ad assistiti fuori veneto ai sensi delle DGR 925/2021 e DGR 101/2022.

*Assistenza Psichiatrica BA0900*

	BEP 2023	CEPA T3 2022	$\Delta$ (V.A.)	$\Delta$ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Ass. Psichiatrica	11.563.756	10.083.386	+1.480.370	+14,68%			

L' acquisto di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale presenta un incremento di 1,5 ml.€ circa dovuto come di seguito:

- di € 162.335 per attività semiresidenziali:

a) applicazione della DDG 1606 del 01.07.2022 (proroga gara di appalto con aumento rette nei Centri afferenti al territorio della UOC Psichiatria 2 -ex 15);

b) riapertura totale di tutte le attività diurne conseguente alla decadenza dell'emergenza epidemiologica (COVID 19),

c) apertura di un nuovo Centro Diurno nel territorio afferente alla UOC Psichiatria 3 dal 01.06.2023;

- di € 1.253.621 per attività residenziali:

a) applicazione anche per l'anno 2023, della DGRV 1036/2021 (vedi nota regionale prot. n. 0295609/2022 - ns. prot. 111686/2022),

b) rinnovo di n. 2 Accordi Contrattuali (20+8 posti)

c) l'utilizzo totale dei posti accreditati, come stabilito dalla DGRV 522/2020,

d) apertura di n. 5 nuove strutture dal 01.07.2023 (n. 14 posti in CTRP tipo A + n. 20 posti in RSSP + n. 20 posti in CAEs + n. 6 posti in GAP) i cui posti sono stati autorizzati con DDG 1437/2019.

#### *Acquisti di Prestazioni e Distribuzione farmaci File F BA0960*

	BEP 2023	CEPA T3 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
File F	108.882.839	103.894.356	+4.988.483	+4,8%			

Per quanto concerne i valori di mobilità il valore iscritto a BEP 2023 (€ 106.087.100 intraregionale e € 2.715.739 extraregionale) corrisponde al valore precompilato da Azienda Zero. Il confronto con il CEPA T3 2022 porta ad un differenziale pari a + € 4.981.994 (intraregionale) e pari a - € 6.038 (extraregionale). L'acquisto di prestazioni da privato registra un incremento pari a € 11.648.

#### *Acquisti di Prestazioni Termali in Convenzione BA1030*

	BEP 2023	CEPA T3 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Termale	18.187.045	13.355.893	+4.831.152	+36,17%			

Per quanto concerne i valori di mobilità il valore iscritto a BEP 2023 (€ 110.951 intraregionale e € 276.094 extraregionale) corrisponde al valore precompilato da Azienda Zero. Il confronto con l'anno 2022 porta ad un differenziale pari a - € 6.714 (intraregionale) e pari a + € 137.866 (extraregionale).

Per il 2023 si prevede una ripresa dell'attività delle strutture termali private sia per quanto concerne le prestazioni erogate agli assistiti non residenti in Veneto (+ € 2.800.000) che per quelli all'interno della Regione (+ € 1.900.000).

I principali motivi di incremento sono i seguenti:

- aumento delle tariffe, con decorrenza 1.1.22 (ma non previsto nel CEPA T3 2022) disposto da DGR 1398 del 11-11-22
- previsione dell'incremento di attività per il 2023 pari a quella erogata in epoca pre covid - ovvero nel 2019 e all'incremento del tetto di spesa complessivo assegnato dalla suddetta DGR
- stanziamento vincolato di circa 900.000 € all'ULSS 6 per la riabilitazione ad assistiti non INAIL

*Acquisti di Prestazioni di Trasporto Sanitario BA1090*

	BEP 2023	CEPA T3 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Trasporto sanitario	15.930.095	14.621.291	+1.308.804	+8,95%			

Per quanto concerne i valori di mobilità il valore iscritto a BEP 2023 (€ 1.178.476 intraregionale e € 657.619 extraregionale) corrisponde al valore precompilato da Azienda Zero. Il confronto con l'anno 2022 porta ad un differenziale pari a + € 32.039 (intraregionale).

Lo scostamento è da attribuirsi al nuovo contratto di appalto con relativa revisione in aumento dei prezzi

Sono, inoltre, compresi i trasporti dei pazienti con l'utilizzo ambulanze attrezzate per l'emergenza covid. La stima per il 2023 ammonta ad € 240.000 in lieve riduzione rispetto al CEPA T3 di € 70.300

*Acquisti di Prestazioni Sociosanitarie a rilevanza Sanitaria BA1140*

	BEP 2023	CEPA T3 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Prest. a rilevanza sanitaria	163.936.029	153.202.026	+10.734.003	+7%			

In tale categoria sono ricompresi il valore di mobilità intraregionale relativo alle prestazioni di Hospice che porta ad un differenziale pari a € 85.890 rispetto al valore iscritto nel previsionale 2022. Il valore inserito in tale categoria così come per tutta la mobilità inserita a BEP 2023 è stata fornita da Azienda Zero come da metodologia dettagliata nelle Linee guida per la predisposizione del Bilancio Economico di previsione 2023.

Il maggior costo è determinato prevalentemente dai seguenti fattori:

- la residenzialità anziani aumenta per effetto dell'applicazione della DGRV 996 del 9 agosto 2022 e dalla previsione di riapertura dei Centri diurni che sono rimasti chiusi nel 2021 e 2022 causa emergenza pandemica;
- per quanto riguarda i centri diurni per disabili ci si aspetta una ripresa dell'attività che si riavvicina alla media pre-pandemia, unitamente alla revisione delle quote da parte della Regione DGR 912 del 26 luglio /2022;
- gli Ospedali di Comunità registrano un incremento dovuto all'attivazione, dal 18 ottobre 2022, dell' ODC S. Antonio con 28 posti letto. Si presume inoltre che le strutture Bonora e CRA lavorino a pieno regime.

*Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria BAI490*

	BEP 2023	CEPA T3 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Prest. a rilevanza sanitaria	49.835.658	45.111.154	+4.724.504	+10,47%			

Il maggior costo è determinato dai seguenti eventi:

- Service ossigeno: + € 940.990 dovuto alla revisione prezzi che impatterà nel 2023
- Service altro: + € 286.646 a seguito di avvio nuove gare regionali e revisione prezzi a seguito impatto fattori energetici.
- DPC: + € 550.000. Il rimborso del servizio per la DPC dei farmaci e dei DM (FMG, DM e IVD) è in continuo incremento sia per l'avvio di nuovi pazienti alle terapie con farmaci PHT sia per l'aumento dei pazienti diabetici e se l'accordo regionale per l'erogazione dei Farmaci in DPC, che risulta essere in scadenza, viene rinnovato alle stesse condizioni economiche , si stima un incremento almeno del 10% della spesa per un valore annuo di € 8.000.000.
- Servizi sanitari altro: + € 2.779.330. si prevede un incremento dei costi per avvio nuovi servizi relativamente ai punti prelievo territoriali, acquisizione di servizi di personale medico per Pronto Soccorso e Anestesia.

*Altri Servizi Sanitari diversi dai precedenti*

	BEP 2023	CEPA T3 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Altri Servizi Sanitari	41.647.099	50.365.575	-8.718.476	-17,31%			

Lo scostamento è da attribuirsi, principalmente, al decremento delle consulenze e collaborazioni sanitarie per € -9.945.726,43 per il venir meno dell'emergenza sanitaria.

*- Acquisti di Servizi non Sanitari BAI560*

	BEP 2023	CEPA T3 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Servizi non Sanitari	122.393.343	104.109.310	+18.284.033	+17,56%

Di seguito i valori relativi allo scostamento:

- **Lavanderia:** incremento pari a € 532.594 dovuto in parte all'adeguamento contrattuale dei prezzi e per incremento dei servizi richiesti oltre il contratto principale (adesione all'appalto regionale) ed alla rivalutazione su tariffa come da contratto con il concessionario;
- **Pulizia:** incremento pari a € 702.667 legato alla revisione dei prezzi concessa alle ditte affidatarie ed all'attivazione di nuovi servizi quali la sanificazione del carcere e del centro diurno ex Lanterna;
- **Mensa:** valore in aumento rispetto all'anno 2022 di € 495.735 dovuto alla rivalutazione su tariffa come da contratto con il concessionario ed alla revisione prezzi concessa alle ditte affidatarie;
- **Riscaldamento:** valore in aumento rispetto all'anno 2022 di € 7.272.381. Già nel corso del 2022 si sono verificati dei drastici incrementi dei prezzi delle materie prime, lo stesso trend si prevede anche nel 2023 e ciò causerà una serie di aumenti dei costi unitari dell'energia elettrica e termica, come peraltro noto all'opinione pubblica tutta e certificato dalle Autorità indipendenti (GME e ARERA).
- **Assistenza Informatica:** incremento pari a € 1.957.000. L'aumento dei costi è dovuto all' avvio della nuova commessa SGM2 che assorbe ed integra i servizi della precedente commessa SGM, con una quota di system management. Si prosegue nell'obiettivo di innalzare il livello di informatizzazione e digitalizzazione dei percorsi amministrativi, sanitari e socio-sanitari e di fare fronte all'esigenza di mettere in sicurezza il sistema informatico aziendale portano ad un inevitabile aumento della previsione delle spese.
- **Trasporti non sanitari:** sostanzialmente in linea con il CEPA T3 2022 (+ € 24.926).
- **Smaltimento Rifiuti:** valore in aumento rispetto all'anno 2022 di € 1.152.909 dovuto principalmente alla maggiorazione del 15% del Servizio rifiuti dell'Ospedale di Cittadella e Camposampiero;
- **Utenze:** valore in aumento rispetto all'anno 2022 di € 2.530.448 a causa della rivalutazione stimata su tariffa come da contratto con il concessionario oltre agli importanti aumenti dei costi delle materie prime.
- **Premi Assicurativi:** valore in linea con l'anno 2022;
- **Altri servizi non sanitari:** incremento pari a € 3.633.956. L'aumento è legato al potenziamento dell' attività di supporto tecnico, aggiornamento e manutenzione ordinaria ai software aziendali, servizi di sicurezza informatica; all'adeguamento dei prezzi alle ditte che effettuano attività di sterilizzazione esternalizzata; all'incremento degli incarichi alle cooperative per servizi di supporto. Al contempo si registra un decremento della spesa relativi al controllo dei varchi per sospensione del servizio ed all'evento straordinario nel 2022 dei focolai dell' influenza aviaria per quali è stato necessario l'abbattimento di volatili, evento non inserito nelle previsioni del BEP;
- **Consulenze Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie:** valore in diminuzione rispetto all'anno 2022 di € 206.736 principalmente legato alla stima delle consulenze legali;
- **Formazione:** incremento pari a € 275.668 a seguito di significativo incremento del numero di edizioni dell'area urgenza ed emergenza in tema di sicurezza, per rispondere a precisi obblighi normativi

- Manutenzioni e Riparazioni BA1910

	BEP 2023	CEPA T3 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Manutenzioni	23.937.177	20.562.535	+3.374.642	16,41%

Di seguito i valori relativi allo scostamento:

- **Fabbricati:** incremento di € 871.589. L'incremento del 34,5% è dovuto in parte ad interventi programmati ed indifferibili per manutenzioni edili, dipintura, manutenzioni ecc. ed in parte all'aumento dei costi delle materie prime recepiti nella normativa sui lavori pubblici. In particolare il DL. 50/22 art. 26 ha previsto adeguamento automatico dei listini con un aumento; in assenza di altro dato fino al 20%.
- **Impianti e macchinari:** aumento rispetto al 2022 di € 1.020.468. Le manutenzione degli impianti sono garantite principalmente da contratti multiservizio quali Mies; due project financing per Alta Padovana e Schiavonia rispettivamente con SENALPA spa e Euganea Sanità spa che hanno risentito dell'aumento delle materie prime e della rivalutazione contrattuale (circa euro 440.000 per Mies 2 e Senalpa).
- **Attrezzature sanitarie e scientifiche:** l'incremento di € 1.460.041. Il riscatto da parte dell'azienda di attrezzature di proprietà del concessionario del project, impone la stipula di contratti di manutenzione per gli elettromedicali.

- Ammortamenti BA2560

	BEP 2023	CEPA T3 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Ammortamenti	32.101.975	29.891.195	+2.210.780	+7,4%

La voce tiene conto degli acquisti di cespiti e manutenzioni straordinarie programmate per il 2023 come da Piano triennale degli investimenti, le dismissioni di beni basate sul trend storico e l'effetto dei beni completamente ammortizzati.

- Godimento Beni di Terzi BA1990

	BEP 2023	CEPA T3 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Godimento Beni di Terzi	16.829.631	19.239.736	-2.410.105	-12,53%

Lo scostamento rispetto all'esercizio 2022 è principalmente dovuto al Project di Schiavonia che, a seguito della scadenza del contratto, ha ottenuto la messa a disposizione delle apparecchiature sanitarie che sono state riscattate dall'azienda.

- Personale BA2080

	BEP 2023	CEPA T3 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Personale	340.770.884	330.766.478	+10.004.406	+3,02%

L'importo complessivo iscritto a BEP 2023 corrisponde al vincolo di costo 2023 definito dalla programmazione regionale (nota prot.n.548317 del 28 novembre 2022).

- Accantonamenti BA2690

	BEP 2023	CEPA T3 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Accantonamenti	22.850.460	18.711.280	+4.139.180	+22,12%

L'effetto della voce rispetto al consuntivo 2022 è dovuto, in ossequio alle disposizioni di Azienda Zero, dall'incremento previsionale di costo 2023 dei rinnovi contrattuali del personale dipendente, formulato dalla Direzione Risorse Strumentali SSR dell'area Sanità e Sociale considerando le percentuali applicate nelle formule di calcolo previste dalla normativa vigente.

- Oneri diversi di gestione BA2500

	BEP 2023	CEPA T3 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Altri Costi	4.992.130	4.864.102	+128.028	+2,63%

Lo scostamento rispetto all'esercizio 2022 è dovuto principalmente ad un incremento delle tasse relative alle commissioni (commissione patenti e commissioni invalidi civili). Il numero delle sedute sono aumentate per recupero liste di attesa.

- Altri Costi della produzione diversi dai precedenti

	BEP 2023	CEPA T3 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Altri Costi	796.304	-5.106.559	+5.902.863	+115,59%

Lo scostamento si riferisce esclusivamente alla posta relativa alla variazione delle rimanenze il cui valore iscritto a BEP 2023 (€ 0) corrisponde a quanto indicato nella circolare di Azienda Zero.

- Gestione finanziaria CZ9999

	BEP 2023	CEPA T3 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione finanziaria	0	-14.114	+14.114	+100%

Nel preventivo 2023 non si è popolata la voce.

- Gestione straordinaria EZ9999

	BEP 2023	CEPA T3 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione straordinaria	-23.297	-2.788.517	+2.765.220	+99,16%

Nel preventivo 2023 non vi è la valorizzazione delle poste straordinarie come da disposizione di Azienda Zero escluse le Poste R.

- Gestione tributaria YZ9999

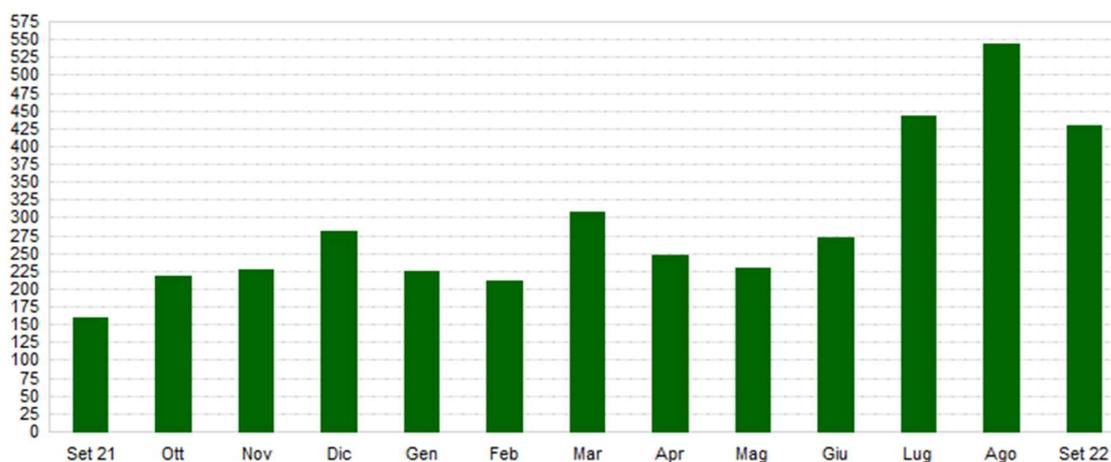
	BEP 2023	CEPA T3 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione tributaria	25.087.017	24.448.616	+638.401	+2,61%

L'incremento della voce riguarda in particolare l'IRAP per il personale dipendente che subisce un incremento del 3,1%. ed una riduzione dell'IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente dell' 11.3%.

#### 4.2. Gli impatti della componente energia sul bilancio previsionale 2023

		2021	CEPA 2022 AGG	BEP 2023	Scostamento BEP 2023 - 2021		Scostamento BEP 2023 - CEPA T3 2022	
					v.a.	%	v.a.	%
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	344.054,40	740.000,00	740.000,00	395.945,60	115,08%	0,00	0,00%
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	9.992.909,37	18.038.390,19	25.310.771,72	15.317.862,35	153,29%	7.272.381,53	40,32%
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	9.023.213,89	15.327.804,32	17.858.253,05	8.835.039,16	97,91%	2.530.448,73	16,51%
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	1.685.607,10	2.070.027,00	1.971.632,58	286.025,48	16,97%	-98.394,42	-4,75%
	<b>Totale</b>	<b>21.045.784,76</b>	<b>36.176.221,51</b>	<b>45.880.657,34</b>	<b>24.834.872,58</b>	<b>118,00%</b>	<b>9.704.435,83</b>	<b>26,83%</b>

Nel corso del 2022 si sono verificati dei drastici incrementi dei prezzi delle materie prime che hanno causato una serie di aumenti dei costi unitari dell'energia elettrica e termica. In particolare, per quanto riguarda l'energia elettrica, si riporta il grafico dei costi consultabile dal sito del Gestore dei Mercati Energetici (GME). L'incremento dicembre 2021 – settembre 2022 è del +56% mentre l'incremento giugno 2022 – settembre 2022 è del +58%.

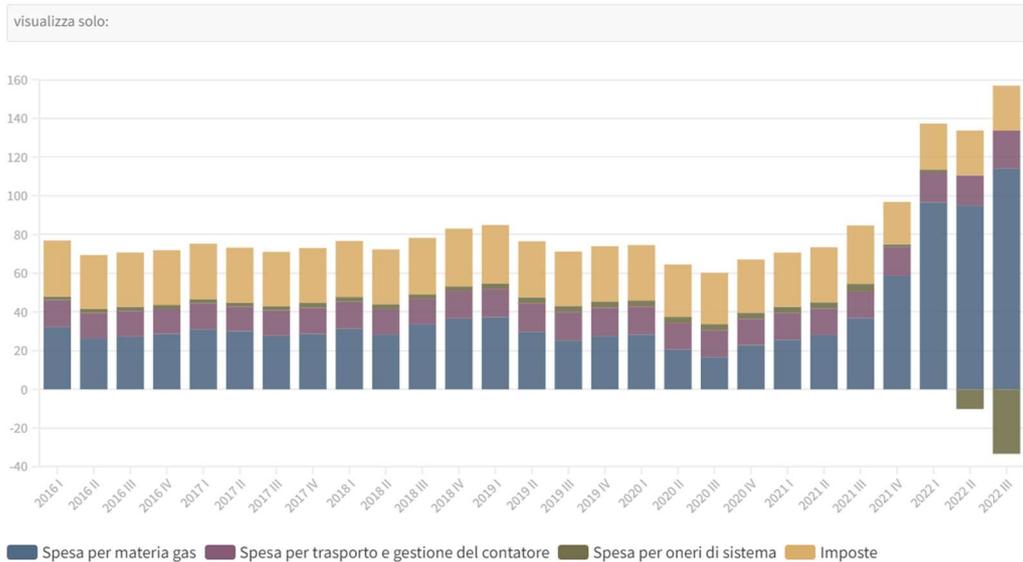


Per quanto riguarda il gas naturale, la rilevazione del GME per i dati GAS-MGP fornisce i seguenti incrementi della materia prima: dicembre 2021 – settembre 2022 +589%, giugno 2022 – settembre 2022 +78%.

Un altro indicatore utilizzato per rilevare il costo del gas naturale è l'andamento del prezzo del gas naturale per un consumatore domestico tipo in regime di tutela con un consumo annuale di 1.400 m<sup>3</sup>, riportato nel grafico sottostante.

## 🔥 Andamento del prezzo del gas naturale per un consumatore domestico tipo in regime di tutela

condizioni economiche di fornitura per una famiglia con un consumo annuale di 1.400 m<sup>3</sup>, in c€/m<sup>3</sup>



I contratti di approvvigionamento energetico per l'Azienda Ulss 6 sono suddivisi in 5 ambiti:

- Fornitura di energia elettrica e di calore con efficientamento energetico all'interno dell'ambito del contratto MIES 2 con Siram S.p.A. di Milano
- Fornitura di energia elettrica e di calore con efficientamento energetico all'interno dell'ambito del project financing Alta Padovana con SENALPA S.p.A. di Venezia
- Fornitura di energia elettrica e di calore nell'ambito del project financing dell'Ospedale di Schiavonia con Euganea Sanità S.p.A. di Arcugnano (VI)
- Fornitura di energia elettrica attraverso l'adesione alla convenzione CONSIP n. 17
- Fornitura di gas naturale attraverso l'adesione alla convenzione CONSIP n. 12-13

Ogni contratto presenta una diversa modalità di aggiornamento delle tariffe, in particolare:  
**MIES 2** Il prezzo dell'energia termica viene rivalutato trimestre per trimestre direttamente da CONSIP tenendo conto del costo medio al m<sup>3</sup> per un consumatore tipo. Il prezzo dell'energia elettrica viene rivalutato trimestre per trimestre a seconda degli esiti di mercato elettrico in riferimento al PUN medio monofascia;

**P.F. Alta PD** I prezzi dell'energia elettrica e termica vengono rivalutati trimestre per trimestre in base agli andamenti degli indici ISTAT FOI e NIC;

**P.F. Schiavonia** I prezzi dell'energia elettrica e termica vengono aggiornati annualmente in base all'ultimo dato disponibile al 31/12, pertanto per il 2023 si registra un aumento che si limita a recepire quanto accaduto nel 2022;

**CONSIP** Il prezzo dell'energia elettrica di questa convenzione è fisso per 18 mesi a decorrere dal 01/05/2022, pertanto si sono registrate variazioni significative in quanto la revisione dei prezzi è avvenuta il 30/04/2022 e durerà a prezzo fisso fino al 31/10/2023. Il prezzo del gas naturale, a seconda della capienza della convenzione, è stato scelto fisso o

variabile, ma i consumi delle utenze gas in questo ambito risultano di modesta entità.

In questo particolare momento storico il mercato energetico è in forte variazione e, se pur non prevedibile l'andamento dell'anno 2023, è ragionevole ipotizzare ulteriori aumenti dei prezzi unitari rispetto a quanto già visto. In particolare l'assuntore SIRAM, contratto MIES 2 e PF SENALPA, ha già comunicato formalmente il grande incremento della propria esposizione finanziaria nei confronti di questa Azienda ULSS chiedendo di aumentare le rate di acconto e ridurre quindi l'esposizione nel periodo intercorrente tra acconti e saldo. Contestualmente si vuole richiamare l'attenzione sul metodo di calcolo dei vettori energetici del P.F. di Schiavonia che, come detto, prende in considerazione l'incremento dei valori statistici alla data del 31/12 dell'anno precedente, tenendoli poi invariati per tutto l'anno corrente. Pertanto, dal 01/01/2023 i canoni varieranno recependo tutti gli aumenti dell'anno 2022 e resteranno fissi e invariabili per tutto l'anno 2023, anche qualora dovessero presentarsi eventuali riduzioni dei prezzi di mercato durante lo stesso periodo. L'incremento dei costi sarà senz'altro elevato, considerato gli aumenti registrati per l'energia elettrica +56% e gas naturale +589%.

Non si possono inoltre escludere richieste di rinegoziazione delle condizioni contrattuali con riconoscimento di maggiori oneri correlati all'eccessiva onerosità dell'approvvigionamento energetico, che potrebbe non trovare adeguato ristoro nelle formule di revisione prezzi contrattuali.

Oltre a quanto sopra esposto risulta necessario ricordare che, a seguito degli effetti dell'impatto energetico, le richieste di modifiche contrattuali per forniture di beni e servizi, interessanti quindi conti differenti da quelli più sopra indicati, determinano, sulla base delle attuali richieste valorizzate, una maggiorazione di costo stimata per il 2023 pari a circa €600.000.

#### **4.3. Rispetto del livello di costosità programmata regionale**

Con nota prot. 555044 dell'1 dicembre 2022 ad oggetto " Ciclo di Bilancio 2023 - Predisposizione dei Bilanci Economici Previsionali", Regione Veneto ha definito, per ciascuna Azienda, i singoli livelli di costosità programmata da prendere a riferimento nella formulazione del bilancio economico preventivo 2023.

L'incertezza sul fronte delle risorse a disposizione per l'anno 2023, unitamente alla prospettica situazione di disequilibrio economico consolidato comportano la circostanza di porre particolare attenzione all'evoluzione della costosità del Servizio Sanitario Regionale.

A ciò si aggiunga la considerazione circa la presenza dei seguenti fattori:

- la stima dell'incremento del Fondo Sanitario Nazionale 2023 su 2022 che prudenzialmente si quantifica per il SSR in un incremento non superiore a circa 30-40 milioni di euro;
- l'indisponibilità per il 2023 dei ricavi straordinari soprattutto sul fronte del ristoro dei costi Covid;
- sul fronte dei costi l'impatto per il 2023 dei provvedimenti di programmazione sanitaria ed economica regionali in vigore, nonché delle dinamiche inflazionistiche previste dal

Ministero dell'Economia e delle Finanze (tasso di inflazione programmato contenuto nella NADEF 2022) viene quantificato in complessivi 231,6 milioni di euro.

Da quanto sopra esposto si evince che l'incremento previsionale delle risorse a disposizione del SSR risulta interamente assorbito dal trend previsionale di costo.

Sulla base delle considerazioni sopra riportate il limite di costo (Costo della produzione+Imposte e Tasse) per il 2023 risulta essere pari ad € 1.969.492.939. Tale valore risulta determinato applicando alla costosità di riferimento anno 2022 il tasso incrementativo pari all'1,71%. Il valore a Bilancio Economico Preventivo 2023, pari a € 2.002.898.105 determina uno scostamento pari a 33,4 MI di euro (+1,70%).

Nelle tabelle che seguono viene data evidenziazione degli scostamenti verificatisi e delle relative cause e motivazioni:

		LIMITE DI COSTO= CEPA T3 2022 +1,71%	BEP 2023	Scost. BEP 2023 - LIMITE	scostam. %
BZ9999	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	1.944.626.250,81	1.977.811.088,01	33.184.837,20	1,71%
BA0010	<b>B.1) Acquisti di beni</b>	193.758.475,51	203.042.938,63	9.284.463,12	4,79%
BA0020	<i>B.1.A) Acquisti di beni sanitari</i>	190.707.175,07	199.470.293,46	8.763.118,39	4,60%
BA0310	<i>B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</i>	3.051.300,44	3.572.645,17	521.344,73	17,09%
BA0390	<b>B.2) Acquisti di servizi</b>	1.324.775.326,05	1.332.489.587,85	7.714.261,80	0,58%
BA0400	<i>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</i>	1.218.885.747,05	1.210.096.244,83	-8.789.502,22	-0,72%
BA1560	<i>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</i>	105.889.579,00	122.393.343,02	16.503.764,02	15,59%
BA1910	<b>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</b>	20.914.153,96	23.937.177,37	3.023.023,41	14,45%
BA1990	<b>B.4) Godimento di beni di terzi</b>	19.568.735,30	16.829.631,43	-2.739.103,87	-14,00%
BA2080	<b>Totale Costo del personale</b>	336.422.585,09	340.770.883,90	4.348.298,81	1,29%
BA2500	<b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>	4.947.277,69	4.992.130,00	44.852,31	0,91%
BA2560	<b>Totale Ammortamenti</b>	30.402.334,77	32.101.974,86	1.699.640,09	5,59%
BA2630	<b>B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	746.133,00	796.303,93	50.170,93	6,72%
BA2660	<b>B.13) Variazione delle rimanenze</b>	-5.940.013,89	0,00	5.940.013,89	-100,00%
BA2690	<b>B.14) Accantonamenti dell'esercizio</b>	19.031.243,34	22.850.460,03	3.819.216,69	20,07%
YZ9999	<b>Totale imposte e tasse</b>	24.866.687,79	25.087.017,01	220.329,22	0,89%
	<b>SCOSTAMENTO COMPLESSIVO DALL'OBIETTIVO (costo della produzione + imposte e tasse)</b>	<b>1.969.492.938,60</b>	<b>2.002.898.105,02</b>	<b>33.405.166,42</b>	<b>1,70%</b>

Si prosegue con l'analisi di dettaglio per ogni categoria di costo.

## ACQUISTO DI BENI SANITARI

		CEPA T3 2022 + 1,71%	BEP 2023	Scost. BEP 2023 - LIMITE	scost. %
BA0020	<b>B.1.A) Acquisti di beni sanitari</b>	190.707.175,07	199.470.293,46	8.763.118,39	4,6%
BA0030	<i>B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati</i>	76.138.982,10	75.604.917,00	-534.065,10	-0,7%
BA0070	<i>B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti</i>	620.431,00	650.000,00	29.569,00	4,8%
BA0210	<b>B.1.A.3) Dispositivi medici</b>	50.797.600,40	67.724.049,00	16.926.448,60	33,3%
BA0220a	<i>B.1.A.3.1.A) Dispositivi protesici impiantabili</i>	6.186.606,36	6.570.556,00	383.949,64	6,2%
BA0220b	<i>B.1.A.3.1.B) Dispositivi medici altro</i>	31.299.073,97	36.234.271,00	4.935.197,03	15,8%
BA0230	<i>B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	2.954.592,10	3.237.153,00	282.560,90	9,6%
BA0240	<i>B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (MD)</i>	10.357.327,97	21.682.069,00	11.324.741,03	109,3%
	<b>Altri beni sanitari</b>	14.039.171,78	16.198.710,00	2.159.538,22	15,4%
BA0300	<b>B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	49.110.989,79	39.292.617,46	-9.818.372,33	-20,0%

La categoria presenta un incremento complessivo di € 8.763.118 pari a +4,6% rispetto al limite di costo fissato per l'anno 2023. Lo scostamento è determinato da dinamiche contrapposte che vedono un sensibile incremento degli acquisti diretti di beni sanitari, in particolar modo dispositivi medici, a cui si contrappone una importante riduzione degli acquisti di beni da Aziende sanitarie della Regione.

In particolare si segnalano le seguenti dinamiche:

- il costo per Prodotti farmaceutici ed emoderivati rispetta il limite di costo per il 2023 presentando un risparmio di - € 534.065 (-0,7%).
- i fattori produttivi relativi all'acquisto di dispositivi medici (esclusi IVD) presentano uno superamento complessivo del limite di costo per il 2023, di +€ 5.601.208. Tale incremento è determinato da: aumento delle attività chirurgiche a seguito della riprogrammazione delle prestazioni non erogate nel periodo pandemico (ad esempio interventi ortopedici di protesi, impianto dispositivi cardiaci, interventi sostituzione cristallino, incremento chirurgia robotica e mininvasiva); incremento dei costi rispetto al 2022 a seguito di nuove gare di fornitura, alcune già avviate nel corso del 2022, che comportano trasferimenti di costi dal conto dei Contratti in Service da privato e dell'Assistenza Integrativa da privato (materiale per Emodinamica ed Elettrofisiologia, materiale per Emodialisi, fornitura cateteri per pazienti territoriali) al conto dei Dispositivi Medici Altro; aumenti generalizzati legati ai fenomeni inflattivi e ai costi delle materie prime che esitano in richieste, da parte dei fornitori, di rinegoziazione dei prezzi di fornitura;
- forte incremento del costo dei dispositivi diagnostici in vitro (IVD) (+109%) derivanti principalmente dall'acquisto diretto di reagenti e materiale di diagnostica Covid, precedentemente acquistati da Azienda Zero (poste R).

#### ACQUISTO DI BENI NON SANITARI

		CEPA T3 2022 + 1,71%	BEP 2023	Scost. BEP 2023 - LIMITE	scost. %
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	3.051.300,44	3.572.645,17	521.344,73	17,1%

La categoria dei beni non sanitari presenta uno scostamento rispetto al limite di costo pari a € 521.345. I fattori produttivi maggiormente coinvolti sono la cancelleria, materiale di pulizia convivenza e il materiale per la manutenzione, tali fattori produttivi risentono in parte di una variazione derivante dalla revisione dei prezzi di fornitura legata all'incremento dei costi energetici.

#### ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI

		OBIETTIVO CEPA T3 2022 + 1,71%	BEP 2023	Scost. BEP - OBIETTIVO	scost. %
BA0400	B.2.A) <i>Acquisti servizi sanitari</i>	1.218.885.747,05	1.210.096.244,83	-8.789.502,22	-0,72%
BA0410	B.2.A.1) <i>Acquisti servizi sanitari per medicina di base</i>	122.095.539,32	118.468.336,00	-3.627.203,32	-2,97%
BA0490	B.2.A.2) <i>Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</i>	98.332.330,92	96.670.117,00	-1.662.213,92	-1,69%
BA0530	B.2.A.3) <i>Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</i>	206.208.753,94	200.341.597,00	-5.867.156,94	-2,85%
BA0640	B.2.A.4) <i>Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</i>	4.512.088,52	4.661.904,00	149.815,48	3,32%
BA0700	B.2.A.5) <i>Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</i>	6.210.250,18	6.111.840,31	-98.409,87	-1,58%
BA0750	B.2.A.6) <i>Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</i>	5.919.522,00	5.820.000,00	-99.522,00	-1,68%
BA0800	B.2.A.7) <i>Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</i>	378.293.744,91	368.039.929,00	-10.253.815,91	-2,71%
BA0900	B.2.A.8) <i>Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</i>	10.255.812,04	11.563.756,04	1.307.944,00	12,75%
BA0960	B.2.A.9) <i>Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</i>	105.670.949,59	108.882.839,00	3.211.889,41	3,04%
BA1030	B.2.A.10) <i>Acquisto prestazioni termali in convenzione</i>	13.584.278,77	18.187.045,18	4.602.766,41	33,88%
BA1090	B.2.A.11) <i>Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</i>	14.871.315,08	15.930.095,00	1.058.779,92	7,12%
BA1140	B.2.A.12) <i>Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</i>	155.821.780,79	163.936.029,36	8.114.248,57	5,21%
BA1200	B.2.A.13) <i>Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)</i>	5.241.056,28	6.238.092,08	997.035,80	19,02%
BA1280	B.2.A.14) <i>Rimborsi, assegni e contributi sanitari</i>	28.519.896,76	28.182.505,12	-337.391,64	-1,18%
BA1350	B.2.A.15) <i>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</i>	17.465.873,48	7.226.501,94	-10.239.371,54	-58,63%
BA1490	B.2.A.16) <i>Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</i>	45.882.554,49	49.835.657,80	3.953.103,31	8,62%

Il raggruppamento dei servizi sanitari presenta una riduzione complessiva di € 8.789.502 pari a -0,72% rispetto all'obiettivo di costo fissato per il 2023.

Lo scostamento complessivo è determinato da dinamiche contrapposte; i fattori produttivi relativi alla medicina di base, all'assistenza farmaceutica, alla specialistica ambulatoriale e ospedaliera e alle Consulenze sanitarie registrano forti riduzioni, mentre si registra un incremento principalmente per l'acquisto di prestazioni termali, prestazioni e servizi socio-sanitarie a rilevanza sanitaria.

Di seguito si descrivono le principali motivazioni di scostamento:

- **Medicina di base:** lieve riduzione del costo di MMg e PLS legato anche alla previsione di minore attività legata all'emergenza; forte riduzione del costo di continuità assistenziale a seguito della chiusura del servizio USCA al 30.06.2022. Relativamente alla Continuità Assistenziale sono stati comunque stimati costi riferiti alle attività svolte nel supporto della gestione dei pazienti Covid di cui alla DDG n° 503/2022.
- **Farmaceutica:** si stima un costo in linea con il CEPA T3 2022. L'importante riduzione che si registra nella Farmaceutica convenzionata (- € 1.882.270), non consente, comunque, il rispetto del limite di costo fissato per il 2023(€ 91.360.027) per le motivazioni più sopra esposte.
- **Specialistica ambulatoriale:** la riduzione è determinata in quota parte dalla riduzione delle stime di mobilità passiva che incidono per circa - € 2.505.410 a cui si aggiunge una riduzione della spesa per prestazioni rese da strutture private accreditate di circa - € 2.665.601 in quanto, in base alle linee guida, non sono stati stimati costi legati al recupero delle liste d'attesa a valere sul finanziamento di 10.000.000 € di cui alla DGR 925/21. L'attività per i cittadini non residenti in Veneto presenta un decremento rispetto all'obiettivo di costo per complessivi - € 1.184.149. Si precisa che il costo per acquisto di prestazioni per assistenza ambulatoriale da privati accreditati presenterebbe in realtà un decremento pari a € 6.383.600 per l'introduzione, ai sensi delle DGR 925/2021 e DGR 101/2022, del tetto di budget per prestazioni erogate ad assistiti fuori Veneto. Si prevede quindi un ulteriore risparmio nel corso del 2023 derivante dall'applicazione delle citate DGR. Nella stessa categoria sono compresi i compensi per l'assistenza specialistica dei Medici SUMAI che presenta un incremento rispetto al tetto di costo pari ad € 488.002 in quanto in sede di quantificazione dei costi

previsionali per il 2023, sono state considerate tutte le ore della specialistica già autorizzate, necessarie per garantire l'ordinaria attività assistenziale, ma non coperte nel 2022. Si precisa, tuttavia, che il dato del BEP 2023 risulta inferiore al tetto di spesa della Specialistica (pari ad € 11.633.000) previsto per lo stesso anno e comunicato alla Regione Veneto.

- **Assistenza riabilitativa, Integrativa e protesica:** per questi fattori produttivi le stime sono sostanzialmente in linea con l'obiettivo di costo. Il lieve incremento dell'Ass. Riabilitativa derivante dalla stima di pieno utilizzo del budget ordinario assegnato ed alla previsione dell'extrabudget che ci si aspetta di richiedere alla Regione, viene assorbito dalla riduzione di costi stimata per l'Integrativa e la Protesica.
- **Assistenza ospedaliera:** la previsione di costo per il 2023 registra una riduzione rispetto al limite di - € 10.253.816 (-2,71%). Lo scostamento è determinato da una riduzione delle stime di mobilità passiva per - € 6.904.410 a cui si aggiunge una riduzione dei costi per ricoveri effettuati presso strutture private accreditate di circa -€ 1.953.891 in quanto, in base alle linee guida, non sono stati stimati costi legati al recupero delle liste d'attesa di cui alla DGR 925/21. Infine si stima una riduzione dell'attività per i cittadini non residenti in Veneto per complessivi - € 1.395.515.
- **Ass. psichiatria residenziale e semiresidenziale:** si stima un incremento dei costi per l'anno 2023 rispetto al limite per +€ 1.307.944 dovuto alle seguenti motivazioni: proroga gara di appalto con aumento rette nei Centri afferenti al territorio della UOC Psichiatria 2 Alta Padovana, stima di riapertura totale di tutte le attività diurne conseguente alla decadenza dell'emergenza epidemiologica, apertura di un nuovo Centro Diurno nel territorio afferente alla UOC Psichiatria 3 a partire dal 01.06.2023, applicazione DGR 1036/2021, apertura 5 nuove strutture residenziali per un totale di 60 posti, rinnovo di 2 accordi contrattuali, utilizzo totale di posti accreditati (DGRV 522/2020);
- **Distribuzione farmaci File F:** la stima della mobilità passiva per l'anno 2023 comporta un superamento del limite per € 3.211.889;
- **Prestazioni termali in convenzione:** per il 2023 si prevede una ripresa dell'attività delle strutture termali private sia per quanto concerne le prestazioni erogate agli assistiti non residenti in Veneto che per quelli all'interno della Regione determinando uno sfioramento rispetto al limite di costo di € 4.475.990, si precisa, inoltre, che lo scostamento è influenzato dal fatto che nella stima 2023 è compreso l'incremento tariffario disposto dalla DGR 1398/2022 intervenuta successivamente alla redazione del CEPA T3 2022. Le stime di mobilità prevedono un ulteriore aggravio di € 126.776 soprattutto per quanto riguarda l'extraregione.
- **Prestazioni di trasporto sanitario:** la categoria registra un aumento complessivo rispetto all'obiettivo pari a € 1.058.780. Il 94% dell'incremento è da riferirsi alle prestazioni di trasporto ordinario rese da soggetti privati a seguito del subentro del Consorzio Vision (seconda classificata) ad Italy Emergenza, oltre a ciò si prevede l'inserimento di personale infermieristico all'interno degli equipaggi nel periodo estivo in sostituzione del personale interno e l'inserimento di personale OSS per trasporti interni. Le prestazioni di trasporto rese da soggetti pubblici presentano un lieve incremento dettato da un possibile inserimento nell'equipaggio SUEM 118 di

personale infermieristico nel periodo estivo, oltre all'attivazione di una ambulanza per pazienti covid ed alla richiesta revisione dei prezzi del servizio di trasporto ordinario. Le stime di mobilità determinano un incremento trascurabile.

- **Prestazioni a rilevanza sanitaria e socio-sanitaria:** la categoria risente dell'iscrizione a BEP 2023 degli effetti derivanti dalle DD.GG.RR. 996/2022 e 912/2022 relativamente a residenzialità anziani e centri diurni disabili. Si prevede inoltre una ripresa delle attività dei Centri diurni, sospese durante la pandemia, ed un incremento dei costi per ODC dovuti all'attivazione a fine 2022 di una nuova struttura, oltre che alla ripresa a pieno regime delle altre strutture. Per effetto di queste dinamiche lo scostamento rispetto all'obiettivo si assesta a +€ 8.114.149 (+5,21%).
- **Compartecipazione per att. libero professionale:** l'incremento registrato per la compartecipazione all'attività libero professionale è pari ad € 997.036 ed è determinato da stime eccessivamente prudenziali circa lo svolgimento dell'attività preventivata a CEPA T3 2022.
- **Rimborsi assegni e contributi:** la categoria registra complessivamente una riduzione rispetto al limite di costo pari a - € 337.392 determinato da un incremento dei rimborsi di cure all'estero compensato da una riduzione principalmente nel conto degli altri rimborsi assegni e contributi.
- **Consulenze e collaborazioni sanitarie:** si registra un notevole risparmio rispetto all'obiettivo a seguito della riduzione del ricorso alle consulenze da privato (art. 55) collegate al periodo emergenziale e riduzione delle altre consulenze sanitarie per il venire meno di specifici finanziamenti, si prevede inoltre l'azzeramento delle collaborazioni coordinate e continuative per la mancata prosecuzione di tale tipologia di contratti con la cessazione del periodo emergenziale. Il risparmio stimato rispetto all'obiettivo di costo in questa categoria è pari a - € 10.239.372 (-58,63%).
- **Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria:** si stima per il 2023 un incremento di costi rispetto all'obiettivo pari a +€ 3.953.103 (+8,62%) determinato dalle seguenti principali motivazioni: incremento service ossigeno (servizio di ossigenoterapia domiciliare) a seguito della revisione prezzi che si prevede impatterà nel 2023; incremento DPC (+ € 422.605) sia per la previsione di avvio di nuovi pazienti alle terapie con farmaci PHT sia per l'aumento dei pazienti diabetici, oltre alla stima di incremento del 10% della spesa a seguito del rinnovo dell'accordo regionale per l'erogazione dei farmaci in DPC; incremento della spesa dei servizi sanitari da privato ALTRO pari a + € 2.671.760: con riferimento a questo fattore produttivo viene contabilizzata l'acquisizione di personale sanitario indispensabile per garantire la regolare erogazione delle prestazioni sanitarie presso i servizi di Pronto Soccorso (Schiavonia, Cittadella, Camposampiero nuovo affidamento in corso di formalizzazione e Piove di Sacco affidamento in corso di formalizzazione) e i servizi di Anestesia e Rianimazione (Cittadella e piove di Sacco). Si segnala, inoltre, che nel mese di dicembre è pervenuta una nuova richiesta di esternalizzazione (da valutare e definire in modo analitico) di turni per attività pediatriche presso l'UOC di Pediatria di Schiavonia (attualmente non coinvolta in esternalizzazioni) che, da una prima analisi dei fabbisogni, potrebbe comportare un incremento di spesa su base annuale di circa €600.000. E' stato stimato, infine, un potenziamento del servizio di prelievi venosi

presso le sedi distrettuali presumibilmente nel secondo semestre dell'anno. Le rimanenti voci di spesa appartenenti alla categoria fanno registrare un complessivo incremento di € 10.412.

## ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI

		OBETTIVO= CEPA T3 2022 + 1,71%	BEP 2023	Scost. BEP 2023 - LIMITE	scost. %
BA1560	<b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>	105.889.579,00	122.393.343,02	16.503.764,02	15,59%
BA1570	<b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>	104.257.836,45	120.720.103,06	16.462.266,62	15,79%
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	3.499.745,43	3.973.500,00	473.754,57	13,54%
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	16.042.039,77	16.475.000,00	432.960,23	2,70%
BA1600	<b>B.2.B.1.3) Mensa</b>	8.508.412,28	8.861.100,00	352.687,72	4,15%
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	2.373.207,83	2.554.500,00	181.292,17	7,64%
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	6.135.204,45	6.306.600,00	171.395,55	2,79%
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	18.346.846,66	25.310.771,72	6.963.925,05	37,96%
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	5.085.500,00	6.957.000,00	1.871.500,00	36,80%
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	2.648.603,03	2.629.000,00	-19.603,03	-0,74%
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	2.362.815,47	3.476.000,00	1.113.184,53	47,11%
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	3.233.867,42	3.190.200,00	-43.667,42	-1,35%
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	15.589.909,77	17.858.253,05	2.268.343,27	14,55%
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	2.105.424,46	1.971.632,58	-133.791,88	-6,35%
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	556.590,63	547.408,00	-9.182,63	-1,65%
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	26.278.081,51	29.470.237,72	3.192.156,21	12,15%
BA1750	<b>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>	1.403.574,47	1.173.239,96	-230.334,51	-16,41%
BA1880	<b>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>	228.168,08	500.000,00	271.831,92	119,14%

Di seguito i valori relativi allo scostamento:

- **Lavanderia:** incremento pari a € 473.755 dovuto in parte all'adeguamento contrattuale dei prezzi e all'integrazione delle prestazioni contrattuali con servizi supplementari quali: servizio di lavaggio e fornitura di biancheria alla Residenza Breda - servizio di lavaggio calzature gestione tendaggi, lavanoio delle divise della squadra di sicurezza - servizio di lavaggio delle divise del personale infermieristico Aziendale presso il carcere di Padova ed, infine, alla rivalutazione su tariffa come da contratto con il concessionario;
- **Pulizia:** incremento pari a € 432.960 legato alla revisione dei prezzi concessa alle ditte affidatarie ed all'attivazione del servizio di sanificazione del Carcere di Padova e della Casa Circondariale, estensione della pulizia presso la nuova struttura della Comunità alloggio per pazienti psichiatrici "La Lanterna";
- **Mensa:** valore in aumento per € 352.687 dovuto alla rivalutazione su tariffa come da contratto con il concessionario ed alla revisione prezzi concessa alle ditte affidatarie, si registra inoltre un incremento dell'utilizzo del numero di buoni pasto servizio sostitutivo mensa;
- **Riscaldamento:** valore in aumento per € 6.963.925. Già nel corso del 2022 si sono verificati dei drastici incrementi dei prezzi delle materie prime, lo stesso trend si prevede anche nel 2023 e ciò causerà una serie di aumenti dei costi unitari dell'energia elettrica e termica, come peraltro noto all'opinione pubblica tutta e certificato dalle Autorità indipendenti (GME e ARERA).
- **Assistenza Informatica:** incremento pari a € 1.871.500. L'aumento dei costi è dovuto all'avvio della nuova commessa SGM2 che assorbe ed integra i servizi della

precedente commessa SGM, con una quota di system management. Si prosegue nell'obiettivo di innalzare il livello di informatizzazione e digitalizzazione dei percorsi amministrativi, sanitari e socio-sanitari e di fare fronte all'esigenza di mettere in sicurezza il sistema informatico aziendale portando ad un inevitabile aumento della previsione delle spese.

- **Trasporti non sanitari:** sostanzialmente in linea con l'obiettivo di costo programmato (- € 19.603).
- **Smaltimento Rifiuti:** valore in aumento per € 1.113.185 dovuto principalmente alla revisione prezzi richiesta dal fornitore in previsione della proroga del contratto e alla maggiorazione del 15% del Servizio rifiuti dell'Ospedale di Cittadella e Camposampiero;
- **Utenze:** valore in aumento per € 2.090.884 a causa della rivalutazione stimata su tariffa come da contratto con il concessionario oltre agli importanti aumenti dei costi delle materie prime.
- **Premi Assicurativi:** valore in linea con l'obiettivo di costo programmato (-€ 9.183);
- **Altri servizi non sanitari:** incremento pari a € 3.192.156. L'aumento è legato al potenziamento dell'attività di supporto tecnico, aggiornamento e manutenzione ordinaria ai software aziendali, servizi di sicurezza informatica; all'adeguamento dei prezzi alle ditte che effettuano attività di sterilizzazione esternalizzata; all'incremento degli incarichi alle cooperative per attività di supporto. Al contempo si registra un decremento della spesa relativi al controllo dei varchi per sospensione del servizio ed all'evento straordinario nel 2022 dei focolai dell'influenza aviaria per quali è stato necessario l'abbattimento di volatili, evento non inserito nelle previsioni del BEP;
- **Consulenze Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie:** valore in diminuzione rispetto all'obiettivo di costo programmato per € 230.335 principalmente legato alla stima delle consulenze legali;
- **Formazione:** incremento pari a € 271.832 a seguito di significativo incremento del numero di edizioni dell'area urgenza ed emergenza in tema di sicurezza, per rispondere a precisi obblighi normativi.

## MANUTENZIONE E RIPARAZIONE

		OBBIETTIVO= CEPA T3 2022 + 1,71%	BEP 2023	Scost. BEP 2023 - LIMITE	scost. %
BA1910	<b>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</b>	20.914.153,96	23.937.177,37	3.023.023,41	14,45%
BA1920	B.3.A) <i>Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</i>	2.570.120,72	3.398.500,00	828.379,28	32,23%
BA1930	B.3.B) <i>Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</i>	6.810.627,44	7.716.592,47	905.965,04	13,30%
BA1940	B.3.C) <i>Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</i>	10.923.698,57	12.200.084,90	1.276.386,33	11,68%
BA1950	B.3.D) <i>Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi</i>	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
BA1960	B.3.E) <i>Manutenzione e riparazione agli automezzi</i>	223.762,00	220.000,00	-3.762,00	-1,68%
BA1970	B.3.F) <i>Altre manutenzioni e riparazioni</i>	385.945,24	402.000,00	16.054,76	4,16%
BA1980	B.3.G) <i>Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!

Di seguito i valori relativi allo scostamento:

- **Fabbricati:** incremento di € 828.379. L'incremento del 32,2% è dovuto in parte ad interventi programmati ed indifferibili per manutenzioni edili, dipintura, manutenzioni ecc. ed in parte all'aumento dei costi delle materie prime recepiti nella normativa sui

lavori pubblici. In particolare il DL. 50/22 art. 26 ha previsto adeguamento automatico dei listini con un aumento, in assenza di altro dato fino al 20%.

- **Impianti e macchinari:** aumento pari a € 905.965. Le manutenzioni degli impianti sono garantite principalmente da contratti multiservizio quali Mies; due project financing per Alta Padovana e Schiavonia rispettivamente con SENALPA spa e Euganea Sanità spa che hanno risentito dell'aumento delle materie prime e della rivalutazione contrattuale (circa euro 440.000 per Mies 2 e Senalpa).
- **Attrezzature sanitarie e scientifiche:** incremento di € 1.276.386. La riduzione del costo a seguito del riscatto da parte dell'azienda di attrezzature di proprietà del concessionario del project è compensata dall'incremento a seguito della stipula di contratti di manutenzione degli elettromedicali per la presa in carico delle attrezzature riscattate.

## GODIMENTO BENI DI TERZI

		OBBIETTIVO= CEPA T3 2022 + 1,71%	BEP 2023	Scost. BEP 2023 - LIMITE	scost. %
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	19.568.735,30	16.829.631,43	-2.739.103,87	-14,00%
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	961.159,50	875.000,00	-86.159,50	-8,96%
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	9.223.098,81	6.622.484,00	-2.600.614,81	-28,20%
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	7.587.906,12	5.015.017,00	-2.572.889,12	-33,91%
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	1.635.192,69	1.607.467,00	-27.725,69	-1,70%
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	1.035.845,15	1.018.430,00	-17.415,15	-1,68%
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	1.035.845,15	1.018.430,00	-17.415,15	-1,68%
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	8.348.631,84	8.313.717,43	-34.914,41	-0,42%
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!

Lo scostamento rispetto all'obiettivo di costo programmato è principalmente dovuto al Project di Schiavonia che a seguito della scadenza del contratto per la messa a disposizione delle apparecchiature sanitarie che sono state riscattate dall'azienda con conseguente riduzione sia del canone di noleggio che della quota di manutenzione ordinaria. I fitti passivi si riducono per il mancato rinnovo dei Covid Hotel per il 2023 e per la locazione di Saonara concessa in comodato d'uso gratuito.

## COSTO DEL PERSONALE

		OBBIETTIVO= CEPA T3 2022 + 1,71%	BEP 2023	Scost. BEP 2023 - LIMITE	scost. %
BA2080	Totale Costo del personale	336.422.585,09	340.770.883,90	4.348.298,81	1,29%

L'importo complessivo iscritto a BEP 2023 corrisponde al vincolo di costo 2023 definito dalla programmazione regionale (nota prot.n.548317 del 28 novembre 2022).

## ONERI DIVERSI DI GESTIONE

		OBBIETTIVO= CEPA T3 2022 + 1,71%	BEP 2023	Scost. BEP 2023 - LIMITE	scost. %
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	4.947.277,69	4.992.130,00	44.852,31	0,91%

Lo scostamento rispetto all'obiettivo di costo programmato è dovuto principalmente ad un incremento delle tasse relative alle commissioni (commissione patenti e commissioni invalidi civili). Il numero delle sedute sono aumentate per recupero liste di attesa.

## AMMORTAMENTI

		OBIETTIVO= CEPA T3 2022 + 1,71%	BEP 2023	Scost. BEP 2023 - LIMITE	scost. %
<b>BA2560</b>	<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>30.402.334,77</b>	<b>32.101.974,86</b>	<b>1.699.640,09</b>	<b>5,59%</b>

La voce tiene conto degli acquisti di cespiti e manutenzioni straordinarie programmate per il 2023 come da Piano triennale degli investimenti, le dismissioni di beni basate sul trend storico e l'effetto dei beni completamente ammortizzati.

## VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

		OBIETTIVO= CEPA T3 2022 + 1,71%	BEP 2023	Scost. BEP 2023 - LIMITE	scost. %
<b>BA2660</b>	<b>B.13) Variazione delle rimanenze</b>	<b>-5.940.013,89</b>	<b>0,00</b>	<b>5.940.013,89</b>	<b>-100,00%</b>

Il valore iscritto a BEP 2023 corrisponde a quanto indicato nella circolare di Azienda Zero.

La valenza di tale valore risulta essere di natura prettamente contabile, dal momento che dal punto di vista gestionale il confronto può avere significato a consuntivo.

## ACCANTONAMENTI

		OBIETTIVO= CEPA T3 2022 + 1,71%	BEP 2023	Scost. BEP 2023 - LIMITE	scost. %
<b>BA2690</b>	<b>B.14) Accantonamenti dell'esercizio</b>	<b>19.031.243,34</b>	<b>22.850.460,03</b>	<b>3.819.216,69</b>	<b>20,07%</b>

L'effetto della voce rispetto all'obiettivo di costo programmato è dovuto, in ossequio alle disposizioni di Azienda Zero, alla considerazione dell'incremento previsionale di costo 2023 dei rinnovi contrattuali del personale dipendente, formulato dalla Direzione Risorse Strumentali SSR dell'area Sanità e Sociale considerando le percentuali applicate nelle formule di calcolo previste dalla normativa vigente.

## 5. PROJECT FINANCING

I due contratti di project financing attualmente in essere presso l'Azienda Ulss 6 Euganea sono presenti nella struttura "Ospedali riuniti Padova Sud – Madre Teresa di Calcutta" e nella struttura "Poli Tecnologici presso gli ospedali di Camposampiero e Cittadella".

L'analisi dell'impatto dei due contratti sul Bilancio Economico Preventivo 2023 viene illustrato nelle tabelle che seguono.

La prima tabella riassume i due contratti di project financing in rapporto al Bilancio Economico Preventivo 2023.

conto	Descrizione del conto	BEP 2023 Area Sanitaria	di cui project Financing	di cui altre tipologie di contratto	% incidenza Project Financing
<b>B.2.A.16.4</b>	<b>ALTRI SERVIZI SANITARI DA PRIVATO</b>	<b>34.832.530,85</b>	<b>887.500,00</b>	<b>33.945.030,85</b>	<b>3%</b>
B.2.A.16.4.4	Altri servizi sanitari da privato - ALTRO	9.070.000,00	887.500,00	8.182.500,00	10%
<b>B.2.B.1</b>	<b>SERVIZI NON SANITARI</b>	<b>120.720.103,07</b>	<b>46.571.256,12</b>	<b>74.148.846,95</b>	<b>39%</b>
B.2.B.1.1	Lavanderia	3.973.500,00	1.123.500,00	2.850.000,00	28%
B.2.B.1.2	Pulizia	16.475.000,00	6.675.000,00	9.800.000,00	41%
<b>B.2.B.1.3</b>	<b>Mensa</b>	<b>8.861.100,00</b>	<b>3.161.100,00</b>	<b>5.700.000,00</b>	<b>36%</b>
B.2.B.1.3.A	Mensa dipendenti	2.554.500,00	754.500,00	1.800.000,00	30%
B.2.B.1.3.B	Mensa degenti	6.306.600,00	2.406.600,00	3.900.000,00	38%
B.2.B.1.4	Riscaldamento	25.310.771,72	18.782.698,97	6.528.072,75	74%
B.2.B.1.5	Servizi di assistenza informatica	6.957.000,00	857.000,00	6.100.000,00	12%
B.2.B.1.6	Servizi trasporti (non sanitari)	2.629.000,00	549.000,00	2.080.000,00	21%
B.2.B.1.7	Smaltimento rifiuti	3.476.000,00	436.000,00	3.040.000,00	13%
B.2.B.1.8	Utenze telefoniche	3.190.200,00	190.200,00	3.000.000,00	6%
B.2.B.1.9	Utenze elettricità	17.858.253,05	11.364.424,57	6.493.828,48	64%
B.2.B.1.10	Altre utenze	1.971.632,58	601.632,58	1.370.000,00	31%
<b>B.2.B.1.12.C</b>	<b>Altri servizi non sanitari da privato</b>	<b>29.430.617,72</b>	<b>2.830.700,00</b>	<b>26.599.917,72</b>	<b>10%</b>
B.2.B.1.12.C.1	Altri servizi non sanitari esternalizzati	22.770.200,00	2.255.200,00	20.515.000,00	10%
B.2.B.1.12.C.2	Altri servizi non sanitari da privato vigilanza	6.660.417,72	575.500,00	6.084.917,72	9%
<b>B.3</b>	<b>MANUTENZIONI</b>	<b>23.937.177,37</b>	<b>8.353.124,08</b>	<b>15.584.053,29</b>	<b>35%</b>
B.3.A	Manutenzione Immobili	3.398.500,00	1.398.500,00	2.000.000,00	41%
B.3.B	Manutenzione Impianti	7.716.592,47	3.665.202,81	4.051.389,66	47%
B.3.C	Manutenzione Attrezzature san.	12.200.084,90	3.289.421,27	8.910.663,63	27%
<b>B.4</b>	<b>GODIMENTO BENI TERZI</b>	<b>16.829.631,43</b>	<b>8.713.717,43</b>	<b>8.115.914,00</b>	<b>52%</b>
B.4.B.1	Canoni di noleggio - area sanitaria	5.015.017,00	400.000,00	4.615.017,00	8%
<b>B.4.D</b>	<b>Canoni di project financing</b>	<b>8.313.717,43</b>	<b>8.313.717,43</b>	<b>0,00</b>	<b>100%</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>		<b>196.319.442,72</b>	<b>64.525.597,63</b>	<b>131.793.845,09</b>	<b>33%</b>

Di seguito sono analizzati i singoli contratti di project financing.

### 1. Project della struttura "Ospedali riuniti Padova Sud – Madre Teresa di Calcutta"

Il contratto di concessione di lavori pubblici Rep. N. 383 del 28 dicembre 2009 relativo alla progettazione esecutiva, costruzione e gestione della struttura "Ospedali riuniti Padova Sud – Madre Teresa di Calcutta" comprende la gestione da parte del Concessionario, fino a luglio 2039, dei seguenti servizi:

- a. servizio di manutenzione e conduzione per impianti antincendio, impianti gas medicali, elevatori, posta pneumatica, impianti trasmissione dati, cancelli, porte e portoni automatici, opere edili;

- b. servizio di manutenzione, conduzione e servizio energia (impianti di climatizzazione);
- c. servizio di manutenzione, conduzione e servizio idrico (impianti idrico-sanitari e scarichi);
- d. servizio di manutenzione, conduzione e servizio energia elettrica (impianti elettrici);
- e. servizio di telefonia;
- f. servizio di lavanolo;
- g. servizio di pulizia e sanificazione;
- h. servizio di pulizia esterna (viabilità e parcheggi)
- i. servizio verde (sfalcio, potatura, aree verdi parcheggi);
- j. servizio di ristorazione;
- k. servizio di informatica distribuita;
- l. servizio portineria e vigilanza;
- m. servizio smaltimento rifiuti;
- n. servizio trasporti interni;
- o. servizio Cup;
- p. servizio consegna referti e cassa;
- q. servizio di sterilizzazione

In esito alla deliberazione n. 785 del 25.11.2022 con cui si disponeva, tra l'altro, l'acquisizione delle attrezzature elettromedicali, cessa al 31.12.2022 il previgente servizio fornitura e manutenzione "full risk" delle stesse, la cui durata in origine contrattualmente prevista era di 8 anni.

I servizi di lavanolo, pulizia e sanificazione, ristorazione e informatica distribuita sono prestati dal Concessionario anche in favore delle altre strutture ospedaliere e socio-sanitarie che insistono nel territorio del Distretto n. 5 Padova Sud.

Il citato contratto di concessione comprende, inoltre, il pagamento al Concessionario di un canone integrativo per la disponibilità e lo svolgimento all'interno della nuova struttura di servizi commerciali (bar, edicola, rivendita fiori, parrucchiere, gestione spazi pubblicitari, ecc.).

Nella tabella che segue viene riportato l'impatto del contratto di concessione della struttura "Ospedali riuniti Padova Sud – Madre Teresa di Calcutta".

|

<b>Conto</b>	<b>Descrizione del conto</b>	<b>Project Financing</b>
<b>B.2.A.16.4</b>	<b>ALTRI SERVIZI SANITARI DA PRIVATO</b>	<b>887.500,00 €</b>
B.2.A.16.4.4	Altri servizi sanitari da privato - ALTRO	887.500,00 €
<b>B.2.B.1</b>	<b>SERVIZI NON SANITARI</b>	<b>31.689.491,40 €</b>
B.2.B.1.1	Lavanderia	1.123.500,00 €
B.2.B.1.2	Pulizia	6.675.000,00 €
<b>B.2.B.1.3</b>	<b>Mensa</b>	<b>3.161.100,00 €</b>
B.2.B.1.3.A	Mensa dipendenti	754.500,00 €
B.2.B.1.3.B	Mensa degenti	2.406.600,00 €
B.2.B.1.4	Riscaldamento	10.367.021,66 €
B.2.B.1.5	Servizi di assistenza informatica	857.000,00 €
B.2.B.1.6	Servizi trasporti (non sanitari)	549.000,00 €
B.2.B.1.7	Smaltimento rifiuti	436.000,00 €
B.2.B.1.8	Utenze telefoniche	190.200,00 €
B.2.B.1.9	Utenze elettricità	4.898.337,16 €
B.2.B.1.10	Altre utenze	601.632,58 €
<b>B.2.B.1.12.C</b>	<b>Altri servizi non sanitari da privato</b>	<b>2.830.700,00 €</b>
B.2.B.1.12.C.1	Altri servizi non sanitari esternalizzati	2.255.200,00 €
B.2.B.1.12.C.2	Altri servizi non sanitari da privato vigilanza	575.500,00 €
<b>B.3</b>	<b>MANUTENZIONI</b>	<b>2.124.000,00 €</b>
B.3.A	Manutenzione Immobili	1.398.500,00 €
B.3.B	Manutenzione Impianti	674.500,00 €
B.3.C	Manutenzione Attrezzature san.	51.000,00 €
<b>B.4</b>	<b>GODIMENTO BENI TERZI</b>	<b>5.744.397,00 €</b>
B.4.B.1	Canoni di noleggio - area sanitaria	400.000,00 €
B.4.D	Canoni di project financing	5.344.397,00 €
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>40.445.388,40 €</b>

I lavori per la realizzazione della nuova struttura ospedaliera sono iniziati il 21 settembre 2010 e sono stati ultimati il 30 settembre 2014 e, a far data dal 6 novembre 2014, è iniziato l'utilizzo della nuova struttura ospedaliera.

Con la deliberazione n. 212 del 23.03.2022 ha avuto conclusione la controversia derivante dall'originario annullamento in autotutela, della delibera del Direttore generale n. 264 del 20 marzo 2013, avente ad oggetto: "Realizzazione del Nuovo Polo Ospedaliero Unico per Acuti: approvazione atto integrativo e rettifica del contratto di concessione", prendendo atto della conseguente caducazione del secondo atto aggiuntivo sottoscritto a valle il 27 marzo 2013 disposta con deliberazione n. 1127/2018 l'Azienda Ulss. Con tale ultimo atto si approvava l'Atto aggiuntivo al "Contratto di concessione di lavori pubblici relativo alla progettazione esecutiva, costruzione e gestione del Nuovo Polo Ospedaliero Unico per acuti dell'ULSS n. 17", ora ULSS n. 6 Euganea, ed i relativi allegati, quale conclusione della rinegoziazione con il Concessionario normante i rapporti contrattuali con particolare riguardo alle modalità di rivalutazione dei canoni annuali.

Dal mese di maggio 2018 è attiva presso lo stabilimento ospedaliero "Ospedali riuniti Padova Sud-Madre Teresa di Calcutta" la struttura per la radioterapia gestita dallo IOV-

IRCCS, per il funzionamento della quale l'Azienda Ulss 6 Euganea mette a disposizione alcune utenze (acqua calda per riscaldamento e usi igienico-sanitari, acqua fredda per usi igienico-sanitari, acqua refrigerata per climatizzazione e per raffreddamento delle apparecchiature elettromedicali, energia elettrica, rete distribuzione gas medicali e impianto antincendio). Il costo per le citate utenze e dei servizi manutentivi che a esse si sono affiancati nel corso del 2021 vengono interamente rimborsati dallo IOV-IRCCS all'Azienda Ulss 6 nel quadro di un rapporto di convenzione attualmente in fase di estensione.

Nel corso del 2021 è inoltre stato attivato presso lo stabilimento ospedaliero "Ospedali riuniti Padova Sud-Madre Teresa di Calcutta" il modulo di pre Triage con costi manutentivi e dei servizi in estensione di quelli della Concessione. Tale nuova installazione proietta costi di gestione aggiuntivi anche a carico dei bilanci successivi.

Permangono nel 2022 i costi straordinari legati alla gestione dell'Emergenza Covid in termini di prestazioni aggiuntive richieste e di costi unitari maggiorati, di cui alcuni riflessi permarranno anche a carico del bilancio 2023.

## **2. Project della struttura "Poli tecnologici presso gli ospedali di Camposampiero e Cittadella"**

Il contratto di concessione di lavori pubblici Rep. N. 277 del 21/12/2007 relativo alla "progettazione, costruzione e gestione dei nuovi poli tecnologici presso gli ospedali di Camposampiero e Cittadella" comprende la gestione da parte del Concessionario, fino a febbraio 2041, dei seguenti servizi:

- a. servizio di manutenzione e conduzione per impianti antincendio, impianti gas medicali, impianti trasmissione dati, cancelli, porte e portoni automatici;
- b. servizio di manutenzione, conduzione e servizio energia (impianti di climatizzazione);
- c. servizio di manutenzione, conduzione e servizio idrico (impianti idrico-sanitari e scarichi);
- d. servizio di manutenzione, conduzione e servizio energia (impianti elettricità);
- e. servizio manutenzione "full risk" delle attrezzature elettromedicali escluse quelle ad alta tecnologia.

Il citato contratto di concessione comprende, inoltre, il pagamento al Concessionario di un canone integrativo per la disponibilità.

<b>Conto</b>	<b>Descrizione del conto</b>	<b>Project Financing</b>
<b>B.2.B.1</b>	<b>SERVIZI NON SANITARI</b>	<b>14.881.764,72 €</b>
B.2.B.1.4	Riscaldamento	8.415.677,31 €
B.2.B.1.9	Utenze elettricità	6.466.087,41 €
<b>B.3</b>	<b>MANUTENZIONI</b>	<b>6.229.124,08 €</b>
B.3.B	Manutenzione Impianti	2.990.702,81 €
B.3.C	Manutenzione Attrezzature san.	3.238.421,27 €
<b>B.4</b>	<b>GODIMENTO BENI TERZI</b>	<b>2.969.320,43 €</b>
<b>B.4.D</b>	<b>Canoni di project financing</b>	<b>2.969.320,43 €</b>
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>24.080.209,23 €</b>

## **6. PIANO INVESTIMENTI**

### **6.1. Breve analisi di contesto**

La Regione Veneto con nota prot nr. 555044 del 01/12/2022 avente ad oggetto “Ciclo di Bilancio 2023 - predisposizione dei Bilanci Economici Previsionali” ha fornito le indicazioni per la costruzione del Piano investimenti 2023-2025. In particolare è stato definito il budget finanziario massimo, per la parte a carico delle risorse regionali, a disposizione delle aziende sanitarie, che per l’Azienda ASL 6 Euganea ammonta ad euro 8.378.000. Tale importo costituisce il budget finanziario massimo, a disposizione di ciascuna azienda, per il finanziamento - con risorse regionali - degli investimenti finalizzati al mantenimento del patrimonio esistente aziendale. Pertanto, tutta la programmazione annuale degli investimenti, espressa nel piano degli investimenti 2023-2025 dovrà trovare copertura, per la parte eccedente l’importo di euro 8.378.000, con altre fonti non di natura regionale (risorse nazionali, donazioni, contributi da privato, etc...)

Al fine della predisposizione del piano investimenti si è tenuto conto dell’attuale politica posta in essere dall’Unione Europea, finalizzata a contrastare la crisi economica insorta a seguito dell’evento pandemico COVID-19 che prevede un piano straordinario per la Ripresa dell’Europa denominato Next Generation EU (NGEU) articolato su più azioni parallele introducendo un “Dispositivo per la Ripresa e Resilienza (RRF)” a sostegno dei Paesi membri a fronte della presentazione da parte degli stessi di un pacchetto di investimenti e riforme.

I benefici di tale politica sono riscontrabili anche negli investimenti del settore socio sanitario che dopo anni di contrazione delle disponibilità di risorse pubbliche, trend imposto dalla congiuntura economica sfavorevole, traggono forte impulso dagli obiettivi previsti nel Piano Nazionale per la Ripresa e Resilienza (PNRR), Missione 6 Salute, Componenti 1 e 2, tra i quali si annoverano le Case della Comunità, le Centrali Operative Territoriali, gli Ospedali di Comunità, l’adeguamento sismico dell’Ospedale di Cittadella, il rinnovo delle grandi apparecchiature sanitarie – con scadenze al 2024, 2025 e 2026 – per un importo di circa 100 milioni di €..

Meritano comunque menzione i persistenti e continui flussi di finanziamento messi a disposizione dagli altri soggetti che tradizionalmente supportano le aziende sanitarie nelle loro progettualità (fondazioni bancarie), oltre alla presenza dei contratti di project.

Contemporaneamente permane la necessità di garantire l’aggiornamento tecnologico e la messa a norma delle strutture sanitarie. Ciò obbliga le aziende a definire con particolare attenzione il proprio piano di investimenti, tenendo conto dello stato di obsolescenza delle tecnologie, in particolare sanitarie e informatiche (analisi della frequenza dei guasti e dell’onerosità degli interventi di manutenzione), delle proposte di aggiornamento che provengono dalle strutture aziendali, delle linee di sviluppo diseguate dalla Regione con i propri documenti programmatori, e degli sfidanti obiettivi imposti dal Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza. Si citano in particolare per l’anno 2023:

- D.M. 19/03/2015 “Aggiornamento della regola tecnica di prevenzione incendi per la progettazione, la costruzione e l'esercizio delle strutture sanitarie pubbliche e private di cui al decreto 18 settembre 2002. (15A02307) (GU Serie Generale n.70 del 25/03/2015).”
- DGR n. 1332 del 09/10/2015: “Programma pluriennale straordinario investimenti in sanità Adeguamento a norma degli impianti antincendio. Assegnazione alle Aziende Ulss dei fondi disposti dall'art. 20 L. n. 67/88 e dalla delibera CIPE 08/03/2013.”
- DGR n. 1156 del 07/08/2018 “L. n. 189/2012. Programma pluriennale straordinario investimenti in sanità. Adeguamento alla normativa antincendio delle strutture sanitarie delle Aziende Ulss e Ospedaliere del Veneto e dell'Istituto Oncologico Veneto. Aggiornamento del programma e del fabbisogno finanziario e indicazioni alle Aziende.”
- DGR n. 782 del 16/05/2020 “Decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 "Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da Covid-19", come aggiornata dalla DGR n. 367 del 08/04/2022.
- Regione Veneto protocollo n. 268645 del 07/07/2020 “Seduta CRITE del 22 giugno 2020. Azienda Ulss 6 Euganea. Parere in merito alla richiesta di autorizzazione relativa alla copertura finanziaria di investimenti in conto capitale per l'anno 2020 relativamente a interventi di edilizia e investimenti in apparecchiature elettromedicali.”
- Regione Veneto protocollo DGRV n. 1204 DEL 14/08/2019. Recupero e riorganizzazione funzionale Padiglione n. 6 presso il Complesso Socio Sanitario ai Colli – 2^ stralcio.
- Regione Veneto protocollo n. 271629 del 15/06/2021 “Seduta CRITE del 7 giugno 2021. Azienda Ulss n. 6 Euganea. Parere in merito alla richiesta di autorizzazione relativa alla copertura finanziaria di investimenti in conto capitale per l'anno 2021.”
- Autorizzazioni CRITE 2022
- Regione Veneto Protocollo DGR 368 del 08/04/2022 “Approvazione degli interventi per la realizzazione del Piano regionale di attuazione del PNRR - Missione 6 Salute, Componenti Investimento 1 e 2, individuazione dei soggetti attuatori delegati, e prime indicazioni operative e organizzative.”
- Regione Veneto protocollo DGR 1559 del 06/12/2022 “Aggiornamento e rimodulazione del programma di investimento per le opere di edilizia sanitaria di interesse regionale, approvato con DGRV n. 86/2022, Art. 20 L. n. 67/1988 – Programma straordinario di investimenti in sanità.”

Nel contempo l'Azienda ha adempiuto alle direttive degli uffici regionali competenti individuando i primi, ma non certo esaustivi, interventi di investimento da finanziare con contributi in c/capitale nel rispetto dei limiti regionali comunicato da Azienda Zero.

L'elenco dei fabbisogni così costruito, è stato posto in confronto con i vincoli finanziari, al fine di definire le priorità e le strategie di approccio alle opportunità di finanziamento.

Le priorità principali dell'Ulss 6 per l'anno 2023 sono state così individuate:

1. verranno capitalizzati gli interventi di prevenzione incendi presso i Presidi Ospedalieri di Conselve, Camposampiero e i Distretti di Padova in Via Temanza e di Albignasego in Via Don Schiavon;
2. saranno conclusi e capitalizzati importanti interventi quali la realizzazione dell'Elisuperficie presso il P.O. di Camposampiero, delle Terapie Intensive di Camposampiero, delle Terapie Intensive di Piove di Sacco, interventi propedeutici alla realizzazione della Piastra Degenze di Cittadella;
3. presso il Complesso Socio Sanitario ai Colli si prevede il completamento della riqualificazione funzionale del Padiglione 6 oltre a numerosi altri interventi di entità minori finalizzati al recupero del patrimonio edilizio;
4. presso l'Ospedale Madre Teresa di Calcutta sarà ristrutturato l'impianto aeraulico HVAC Reparto CI-L1;
5. nell'ambito degli interventi previsti dal PNRR e assegnati dalla Regione del Veneto a questa Amministrazione per il 2023 è prevista la capitalizzazione delle Centrali Operative territoriali di Padova in Via Temanza, Via Piovese, della COT di Selvazzano Dentro, di Piove di Sacco, Cittadella e Camposampiero.

In generale è stato utilizzato quale priorità di scelta il criterio della prevenzione/sicurezza dei pazienti, delle strutture e degli operatori, oltre che il rispetto degli impegni derivanti dai contratti di acquisto, manutenzione e appalto in corso d'opera.

Sulla base di tali priorità è stata quindi predisposta la proposta di piano triennale degli investimenti 2023-2025 approvata con deliberazione n. \_\_\_\_\_

## **6.2. Area tecnologie sanitarie ed informatiche**

Per le tecnologie sanitarie, il Piano degli investimenti dedica la maggior quota delle risorse alla sostituzione di altissime tecnologie radiologiche, quali TAC, Angiografi, RMN, Diagnostiche digitali dirette, mediante le procedure ed i fondi stabiliti dal PNRR, che comporterà nel biennio un investimento di oltre 7 milioni di Euro per tutta l'area dell'Azienda Ulss 6 Euganea (Presidi Ospedalieri di Cittadella, Camposampiero, Piove di Sacco, Schiavonia, Conselve e Montagnana).

Parimenti, si darà corso ad interventi finalizzati alla riduzione delle liste di attesa e della mobilità passiva, all'aggiornamento di apparecchiature finalizzate ad assicurare il ripristino dell'attività chirurgica post-covid nonché interventi destinati al comfort del paziente e al miglioramento e messa in sicurezza delle strutture territoriali. Contestualmente sono in previsione acquisti di apparecchiature derivanti da gare regionali (Archi a C, colonne per

laparoscopia). Il piano investimenti per l'anno 2023 riferito alle attrezzature sanitarie ammonta ad € 22.112.419,08 (finanziate ed in attesa di copertura finanziaria).

Il piano degli investimenti dell'area informatica 2023/2025 raccoglie una serie di progettualità che riguardano principalmente:

- il continuo aggiornamento tecnologico degli apparati di rete ai fini di innalzare il livello di sicurezza informatica, nel rispetto delle linee guida di riferimento;
- aggiornamento della connettività WIFI nei presidi ospedalieri e nelle varie sedi dell'AULSS;
- consolidamento dei Data Center aziendali, con particolare riguardo ai sistemi RIS/PACS;
- aggiornamento delle licenze dei Database (in particolare, Oracle e Microsoft SQL) al servizio degli applicativi aziendali;
- implementazione del progetto di Disaster Recovery, con creazione di apposito sito conforme agli standard vigenti;
- realizzazione delle integrazioni verso il nuovo Sistema Informativo Ospedaliero.

Gli investimenti si sintetizzano, con riferimento ai finanziamenti, anche nelle seguenti linee di investimento:

1. progettualità collegate al finanziamento del PNRR (Piano nazionale di ripresa e resilienza);
2. nuovo sistema informativo sanitario SIO, finanziato dalla Regione;
3. budget aziendale per il mantenimento degli attuali sistemi gestionali;
4. in attesa di copertura finanziaria per alcune linee di upgrade tecnologico .

1 - In merito alla progettualità collegata al PNRR l'azienda ULSS 6 Euganea è direttamente coinvolta nella missione numero 6 (Salute) e partecipa al coordinamento strategico per quanto riguarda le linee di finanziamento riferite alla Missione 5 (Inclusione e Coesione), in collaborazione con i tre Ambiti Territoriali Sociali (ATS) dei Comuni, titolari delle funzioni, presenti sul territorio Aziendale. In merito la Regione Veneto, con determinazioni della CRITE del 14/01/2022, ha dato formale avvio alle attività previste nella missione 6 che riguarda le Case della Comunità, COT, Ospedali di Comunità, Ammodernamento parco tecnologico digitale ospedaliero, sicurezza ospedaliera.

2- Per all'avvio del nuovo sistema informativo sanitario SIO le Aziende del Veneto dovranno effettuare una serie di attività specificate nel dettaglio nel piano investimenti che ammontano in € 983.000, finanziati dalla Regione, che sono di seguito elencati:

- Carrelli informatizzati;
- Aggiornamento riscuotitrici automatiche;
- Adeguamento sistemi software;
- Telemedicina;
- Sviluppo evolutivo di procedure sanitarie.

3 - Con riferimento al finanziamento delle Aziende sanitarie la Regione Veneto con nota prot nr. 555044 del 01/12/2022 ha definito il tetto per gli investimenti 2023 nel quale rientrano alcune voci del budget aziendale dei sistemi informativi. In dettaglio si

rappresenta l'elenco riepilogativo sintetico dei principali investimenti non rinviabili di mantenimento parco tecnologico che rientrano in tale voce per l'importo € 1.438.513 e sono di seguito elencati:

- Licenze sistemi gestionali;
- Aggiornamento sistemi sanitari e amministrativi;
- Adeguamento sistemi di sicurezza.

4 - Sono stati inoltre evidenziati gli investimenti indifferibili che non rientrano nelle voci precedenti ma per le quali si procederà alla richiesta di copertura finanziaria regionale che per i Sistemi informativi ammonta ad euro 980.000.

### 6.3. Edilizia

L'analisi del fabbisogno necessario al fine di garantire il livello base degli interventi di manutenzione straordinaria in edilizia e impiantistica evidenzia una necessità di finanziamento pari almeno a € 5.000.000 per l'intero anno 2023. Dato peraltro confermato dalla spesa storica che quest'Azienda ha sostenuto fino a quest'anno.

L'importo assegnato ammonta ad € 3.185.000 e quindi insufficiente a garantire tutti gli interventi previsti. Il finanziamento consentirà di eseguire nel 2023 solamente interventi di natura urgente ed indifferibile, mentre potranno essere perseguiti solo marginalmente, e previa disponibilità, altri ulteriori interventi di adeguamento funzionale, efficientamento energetico e miglioramento dell'offerta all'utente.

#### ***Finanziamenti specifici legati ad obiettivo***

Ulteriori fonti di finanziamento, univocamente legate allo scopo e agli obiettivi statali e regionali, sono le seguenti:

- Forte impulso impartito dagli obiettivi previsti nel Piano Nazionale per la Ripresa e Resilienza (PNRR), Missione 6 Salute, Componenti 1 e 2, tra i quali si annoverano le Case della Comunità, le Centrali Operative Territoriali, gli Ospedali di Comunità, l'adeguamento sismico dell'Ospedale di Cittadella, il rinnovo delle grandi apparecchiature sanitarie – con scadenze al 2024, 2025 e 2026 – per un importo di circa 100 milioni di €.
- Il completamento degli interventi connessi al DL 34/2020 "*Misura urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica Covid-19*", in particolare la creazione dei nuovi reparti di Terapia Intensiva presso gli Ospedali di Cittadella, Camposampiero e Piove di Sacco, per circa 14,5 milioni di €, in completamento nel 2023.
- Il piano straordinario di investimenti in sanità, ex art. 20 L. n. 67/1988, aggiornato dalla Regione Veneto con propria DGR n. 1559/2022, assegnando agli Ospedali di Cittadella, Camposampiero e Piove di Sacco un contributo totale di 47 milioni di € per gli interventi da porre in essere circa l'adeguamento, la riqualificazione, il potenziamento e il riassetto dei presidi ospedalieri, con scadenze oltre il 2025.

#### ***Il piano degli investimenti in edilizia***

L'ammontare del Piano Investimenti in edilizia per l'anno 2023, compresi gli investimenti finanziati per € 28.830.820, ammonta ad € 29.195.536.

### 6.4. Altre immobilizzazioni

Il Piano investimenti 2023-2025 prevede, nella voce altre immobilizzazioni, l'acquisizione di arredi necessari al completamento delle nuove strutture sanitarie o alla sostituzione di arredi obsoleti non riutilizzabili.

Si prevede inoltre l'acquisto, tramite procedura del crav regionale, di un'ambulanza per il pronto soccorso del Presidio ospedaliero di Cittadella.

Nella categoria altre immobilizzazioni sono compresi € 1.600.000 per ausili protesici.

La voce complessiva ammonta ad euro 2.455.246 che è totalmente finanziata dalla voce budget aziendale

## 6.5. Impatto Covid

Per quanto riguarda gli interventi rientranti nel "Piano di riorganizzazione rete Ospedaliera" in emergenza Covid-19 DGRV n. 782/2020 in attuazione al DL n. 34/2020, gli stessi sono:

- Realizzazione delle nuove terapie intensive dell'Ospedale di Cittadella – Intervento che sarà concluso nel 2023;
- Realizzazione delle terapie intensive dell'Ospedale di Camposampiero – Intervento da capitalizzare nel 2023;
- Realizzazione delle nuove terapie intensive dell'Ospedale di Piove di Sacco – Intervento da capitalizzare nel 2023.

NOTA ILLUSTRATIVA		
COD	CONTO	Note metodologiche estese - 2023
XA0000	XA0000 (Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E))	
AZ9999	AZ9999 (Totale valore della produzione (A))	
AA0010	AA0010 (A.1) Contributi in c/esercizio)	Posta che tiene conto delle assegnazioni indistinte e vincolate indicate da Azienda Zero in fase di compilazione BEP 2023
AA0240	AA0240 (A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti)	Posta non contabilizzata come indicazioni di Azienda Zero
AA0270	AA0270 (A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti)	Posta stimata in linea con quanto indicato da Azienda Zero
AA0320	AA0320 (A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria)	Le previsioni delle principali voci all'interno sono state effettuate da Azienda Zero in linea con il trend 2022 (valori della mobilità intraregionale-interregionale ed internazionale). Le POSTE R attive sono state mantenute uguali al CEPA T3 2022
AA0750	AA0750 (A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi)	Posta stimata
AA0940	AA0940 (A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	Valori in linea con il bilancio preventivo terzo trimestre 2022
AA0980	AA0980 (A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio)	Valori in linea con la proposta BEP 2023 del piano degli investimenti.
AA1050	AA1050 (A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni)	Voce di bilancio valorizzata a zero.
AA1060	AA1060 (A.9) Altri ricavi e proventi)	Voce che tiene conto delle appostazioni dei fondi rischi (riduzione fondi)
BZ9999	BZ9999 (Totale costi della produzione (B))	La determinazione dei valori previsionali è avvenuta prendendo a riferimento sia le articolazioni temporali sia le indicazioni metodologiche presenti nelle Linee Guida per la predisposizione del Bilancio Economico Preventivo 2023. A ciò si è aggiunta la considerazione di fatti gestionali caratterizzanti il 2023 tenendo conto della fine dello stato di emergenza pandemica.
BA0010	BA0010 (B.1) Acquisti di beni)	
BA0020	BA0020 (B.1.A) Acquisti di beni sanitari)	I valori sono stati determinati prendendo in considerazione sia elementi di stima concernenti i fattori incrementativi di attività, sia fattori concernenti aumenti di prezzi .
BA0310	BA0310 (B.1.B) Acquisti di beni non sanitari)	Beni e prodotti non san da Aziende pubbliche della Regione sono state mantenute uguali al CEPA T3 2022. Le rimanenti poste della categoria subiscono un aumento di prezzi dovuto alla congiuntura economica mondiale.
BA0390	BA0390 (B.2) Acquisti di servizi)	
BA0400	BA0400 (B.2.A) Acquisti servizi sanitari)	
BA0410	BA0410 (B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base)	Per quanto riguarda i costi collegati alla gestione del Covid 19 ( Screening antigenici, campagna vaccinazione SARS-COV2, incentivi regionali, ecc...), vista la difficoltà di prevedere l'andamento pandemico per il 2023, si ritiene di assestarci per il Bep 2023 sui valori della terza rendicontazione, indicando, comunque, importi più bassi, tenuto conto dell'andamento della curva pandemica negli ultimi mesi.
BA0490	BA0490 (B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica)	La posta è stata valorizzata in considerazione di fatti gestionali caratterizzanti il 2023.
BA0530	BA0530 (B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale)	I valori di mobilità corrispondono ai valori indicati da Azienda Zero. La previsione delle altre poste della categoria tiene conto della normativa nazionale e regionale. L'incremento dei costi dei medici SUMAI, rispetto alla terza rendicontazione 2022, è dovuto alla quantificazione per il 2023 di tutte le ore della specialistica già autorizzate ma non coperte nel corso di quest'anno. Il costo relativo all'acquisto di prestazioni da medici SUMAI è inferiore al tetto di spesa della Specialistica previsto per lo stesso anno e comunicato alla Regione Veneto.
BA0640	BA0640 (B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa)	I valori di mobilità corrispondono ai valori indicati da Azienda Zero. La previsione delle altre poste risulta in linea con le Linee Guida per la predisposizione del BEP.
BA0700	BA0700 (B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa)	Poste R: sono state mantenute uguali al CEPA T3 2022 come da indicazioni di Azienda Zero. I rimanenti valori previsionali tengono conto dei canali di distribuzione DPC e convenzionata.
BA0750	BA0750 (B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica)	Valori stimati ed in linea con i valori previsionali 2022.
BA0800	BA0800 (B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera)	I valori di mobilità corrispondono ai valori indicati da Azienda Zero. La previsione delle altre poste tiene in considerazione gli accadimenti gestionali stimati per il 2023.
BA0900	BA0900 (B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale)	I valori previsionali sono stati calcolati tenendo in considerazione l'apertura di un centro diurno, applicazione della DDG 1060/22, e riapertura totale attività semiresidenziali conseguente alla decadenza dell'emergenza epidemiologica e dall'apertura di nuove strutture residenziali in cui posti sono stati autorizzati con DDG 1437/2019.
BA0960	BA0960 (B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F)	I valori di mobilità corrispondono ai valori indicati da Azienda Zero. La previsione delle altre poste tiene in considerazione gli accadimenti gestionali stimati per il 2023.
BA1030	BA1030 (B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione)	I valori di mobilità corrispondono ai valori indicati da Azienda Zero. La previsione delle altre poste tiene in considerazione gli accadimenti gestionali stimati per il 2023, la previsione considera infatti una ripresa dell'attività dovuta al termine dell'emergenza Covid-19.
BA1090	BA1090 (B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario)	I valori di mobilità corrispondono ai valori indicati da Azienda Zero. La previsione delle altre poste tiene in considerazione gli accadimenti gestionali stimati per il 2023.
BA1140	BA1140 (B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	Valori di mobilità corrispondono ai valori indicati da Azienda Zero. Poste R:sono state mantenute uguali al CEPA T3 2022 come da indicazioni di Azienda Zero. La previsione relativa alla parte della non autosufficienza è in coerenza con l'ultimo quadro programmatico disponibile.
BA1200	BA1200 (B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia))	I valori previsionali tengono in considerazione una ripresa dell'attività post-epidemia.
BA1280	BA1280 (B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari)	I valori previsionali sono in linea con le indicazioni fornite per la redazione del BEP. È compresa l'assegnazione alle Aziende ULSS delle risorse finanziarie della Regione per attività e servizi socio-sanitari.
BA1350	BA1350 (B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie)	I valori previsionali relativi al personale non dipendente, ai rapporti di libera professione ed alle prestazioni aggiuntive sono in linea con quanto comunicato nel piano triennale dei fabbisogni trasmesso all'Area sanità e sociale e risentono della fine dell'emergenza covid.
BA1490	BA1490 (B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria)	Poste R: sono state mantenute uguali al CEPA T3 2022 come da indicazioni di Azienda Zero. Gli altri valori considerano gli accadimenti previsti per il 2023 (maggiori richieste a domicilio per il servizio ossigeno e service; effetti economici derivanti dalla revisione dei prezzi e nuovi servizi)
BA1560	BA1560 (B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari)	
BA1570	BA1570 (B.2.B.1) Servizi non sanitari)	Poste R: sono state mantenute uguali al CEPA T3 2022 come da indicazioni di Azienda Zero. Le altre poste della categoria tengono conto della previsione circa lo svolgimento di nuove gare; adeguamenti tariffari, attivazione nuove strutture, incremento del costo dell'energia elettrica e termica, avvio nuova commessa SGM2 e obiettivo innalzamento del livello di informatizzazione e digitalizzazione dei percorsi amministrativi, sanitari e socio-sanitari; potenziamento dell'infrastruttura telefonica e della connettività.
BA1750	BA1750 (B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie)	La determinazione dei valori previsionali è avvenuta prendendo a riferimento sia le articolazioni temporali sia le indicazioni metodologiche presenti nelle Linee Guida per la predisposizione del Bilancio Economico Preventivo 2023; inoltre si evidenzia un decremento di consulenze legali:
BA1880	BA1880 (B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non))	La previsione esprime un significativo incremento rispetto al 2022.
BA1910	BA1910 (B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata))	Il valore previsionale comprende una quota relativa ad interventi su attrezzature sanitarie a causa del riscatto delle apparecchiature medicali del Project Financing di Schiavonia, e ad un aumento delle manutenzioni dei fabbricati ed impianti indeferibili
BA1990	BA1990 (B.4) Godimento di beni di terzi)	La previsione tiene conto del riscatto delle apparecchiature medicali del Project Financing di Schiavonia.
BA2080	BA2080 (Totale Costo del personale)	I conti di questo aggregato sono stati valorizzati coerentemente con i vincoli di costo definiti dalla programmazione regionale
BA2500	BA2500 (B.9) Oneri diversi di gestione)	La determinazione dei valori previsionali è avvenuta prendendo a riferimento sia le articolazioni temporali sia le indicazioni metodologiche presenti nelle Linee Guida per la predisposizione del Bilancio Economico Preventivo 2023. A ciò si è aggiunta la considerazione di fatti gestionali caratterizzanti il 2023.
BA2560	BA2560 (Totale Ammortamenti)	Valori in linea con la proposta BEP 2023 del piano degli investimenti.
BA2630	BA2630 (B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti)	Valori in linea con il bilancio previsionale terzo trimestre 2022.
BA2660	BA2660 (B.13) Variazione delle rimanenze)	Voce di bilancio valorizzata a zero come da indicazioni di Azienda Zero
BA2690	BA2690 (B.14) Accantonamenti dell'esercizio)	
BA2700	BA2700 (B.14.A) Accantonamenti per rischi)	Valori stimati
BA2760	BA2760 (B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI))	I costi per i rinnovi contrattuali del personale dipendente, convenzionato e SAI sono stati determinati dalla Direzione risorse strumentali SSR considerate le percentuali previste dalla normativa in vigore.
BA2770	BA2770 (B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati)	Posta stimata in linea con quanto indicato da Azienda Zero
BA2820	BA2820 (B.14.D) Altri accantonamenti)	I costi per i rinnovi contrattuali del personale dipendente, convenzionato e SAI sono stati determinati dalla Direzione risorse strumentali SSR considerate le percentuali previste dalla normativa in vigore.
CZ9999	CZ9999 (Totale proventi e oneri finanziari (C))	Voce di bilancio valorizzata a zero.
DZ9999	DZ9999 (Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D))	Voce di bilancio valorizzata a zero.
EZ9999	EZ9999 (Totale proventi e oneri straordinari (E))	Voce di bilancio valorizzata a zero tranne le poste r come da indicazioni di Azienda Zero
YZ9999	YZ9999 (Totale imposte e tasse)	Posta che tiene conto dell'aumento del costo del personale dipendente



115. Alta Padovana	Opedale di Campoverano "P. Casari"	506_ATT_2022_PMRATT14	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Professionale per radiologia digitale diretta (DR) (per esami di PS)	PRMATT14	SI	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00
115. Alta Padovana	Opedale di Cittadella	506_ATT_2022_PMRATT15	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Professionale per radiologia digitale diretta (DR) (per esami di PS)	PRMATT15	SI	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00
115. Alta Padovana	Opedale di Cittadella	506_ATT_2022_PMRATT16	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Professionale per radiologia digitale diretta (DR) (per esami di PS)	PRMATT16	SI	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00
117. Este	Opedale di Montebelluna	506_ATT_2022_PMRATT17	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Professionale per radiologia digitale diretta (DR) (per esami di PS)	PRMATT17	SI	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00
117. Este	Opedale di Montebelluna	506_ATT_2022_PMRATT18	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Professionale per radiologia digitale diretta (DR) (per esami di PS)	PRMATT18	SI	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00
116. Padova	Opedale di Pieve di Sacco "Tommaso da Concesio"	506_ATT_2022_PMRATT19	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Professionale per radiologia digitale diretta (DR) (per esami di PS)	PRMATT19	SI	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00
116. Padova	Opedale di Pieve di Sacco "Tommaso da Concesio"	506_ATT_2022_PMRATT20	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Professionale per radiologia digitale diretta (DR) (per esami di PS)	PRMATT20	SI	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00
116. Padova	Opedale di Pieve di Sacco "Tommaso da Concesio"	506_ATT_2022_PMRATT21	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Professionale per radiologia digitale diretta (DR) (per esami di PS)	PRMATT21	SI	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00
116. Padova	Opedale di Pieve di Sacco "Tommaso da Concesio"	506_ATT_2022_AUTOFN23_001	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Apparecchiatura larinoscopio	AUTOFN23_001	NO	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
115. Alta Padovana	Opedale di Cittadella	506_ATT_2022_ATTICR03_001	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	PRO-2019/0057, Lemnogramma, biotemperometro 3 habber	ATTICR03_001	SI	31.500,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00
116. Padova	sedi diverse	506_ATT_2022_AUTOFN23_002	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Disretto 1, 2 e 3 - Microiniettori per insulina	AUTOFN23_002	NO	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
115. Alta Padovana	sedi diverse	506_ATT_2022_AUTOFN23_003	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Disretto 4 - Microiniettori per insulina	AUTOFN23_003	NO	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
117. Este	sedi diverse	506_ATT_2022_AUTOFN23_004	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Disretto 5 - Microiniettori per insulina	AUTOFN23_004	NO	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
116. Padova	sedi diverse	506_ATT_2022_AUTOFN23_005	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Sistemi piccoli apparecchiature su consolle: stampante HP/Canon	AUTOFN23_005	NO	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00
116. Padova	sedi diverse	506_ATT_2022_AUTOFN23_006	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	apparecchiatura varie	AUTOFN23_006	SI	444.299,00	444.299,00	444.299,00	444.299,00	444.299,00	444.299,00	444.299,00	444.299,00	444.299,00	444.299,00	444.299,00
116. Padova	sedi diverse	506_AB_2022_AUTOFN23_007	AB	A.8.5.1) Mobili e arredi	Arredi vari operativi/tecnic e corredi	AUTOFN23_007	NO	340.000,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00
116. Padova	sedi diverse	506_AB_2022_AUTOFN23_009	AB	A.8.5.1) Mobili e arredi	Arredi nuove dotazioni	AUTOFN23_009	NO	240.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00
116. Padova	sedi diverse	506_AB_2022_AUTOFN23_011	AB	A.8.5.1.2) Altre mobilitazioni mediche (MRI, bed)	Altri beni sanitari	AUTOFN23_011	NO	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
116. Padova	sedi diverse	506_ATT_2022_AUTOFN23_015	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Prigipref, infusopompa, inalatore	AUTOFN23_015	NO	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
115. Alta Padovana	Opedale di Campoverano "P. Casari"	506_ATT_2022_ATTICR03_002	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Sostituzione di n. 15 elettrocardiografi modello TRM II non disponibili la parte di ricambio per repair per P. Campoverano	ATTICR03_002	SI	63.000,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00
116. Padova	Opedale di Pieve di Sacco "Tommaso da Concesio"	506_ATT_2022_ATTICR03_003	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Sostituzione di un elaboratore per biotemperato obsoleto (anno 2007) per IDC Radialis	ATTICR03_003	SI	30.500,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00
116. Padova	Opedale di Pieve di Sacco "Tommaso da Concesio"	506_ATT_2022_ATTICR03_001	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Implementazione di un sistema per Anestesia/Analgesia IDC Radialis (Ex 2021, 31)	ATTICR03_001	SI	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
115. Alta Padovana	Opedale di Cittadella	506_AB_2022_11337	AB	A.8.4.3) Automezzi	Autobus per Pronto Soccorso PO Cittadella (Autobus area ospedale 31)	11337	SI	141.246,49	141.246,49	141.246,49	141.246,49	141.246,49	141.246,49	141.246,49	141.246,49	141.246,49	141.246,49	141.246,49
115. Alta Padovana	Opedale di Cittadella	506_ATT_2022_ATTICR03_004	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Sostituzione di un Sitematore Magnetico IDC Neurologia PO Cittadella	ATTICR03_004	SI	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00
115. Alta Padovana	Opedale di Cittadella	506_ATT_2022_ATTICR03_005	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Carrelli a spinta per Pronto Soccorso PO Cittadella	ATTICR03_005	SI	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
115. Alta Padovana	Opedale di Campoverano "P. Casari"	506_ATT_2022_ATTICR03_006	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Implementazione di un letto tubolare per fibrillazione Pronto Soccorso PO Campoverano	ATTICR03_006	SI	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
116. Padova	Sede Via Degli Scrovegni 12	506_ATT_2022_ATTICR03_002	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Tavolo grosso e sistema biopisa "Irene" per Screening mammografico via Scrovegni (Ex 2021, 62)	ATTICR03_002	SI	239.000,00	239.000,00	239.000,00	239.000,00	239.000,00	239.000,00	239.000,00	239.000,00	239.000,00	239.000,00	239.000,00
116. Padova	sedi diverse	506_ATT_2022_ATTICR03_007	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Installazione di biotemperometri reparti UO (Ex 2)	ATTICR03_007	SI	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
115. Alta Padovana	Opedale di Cittadella	506_ATT_2022_ATTICR03_008	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Sostituzione di un sistema per PTI (peripneumonia e marcatura) (anno 2009) per IDC Chicago PO Cittadella	ATTICR03_008	SI	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
117. Este	Opedale di Schiovenza	506_ATT_2022_ATTICR03_003	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Implementazione di un apparecchio per IDC (loggia PO Schiovenza (Ex 2021, 49)	ATTICR03_003	SI	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
115. Alta Padovana	Opedale di Campoverano "P. Casari"	506_ATT_2022_ATTICR03_009	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Sostituzione di un Cristallo obsoleto per IDC Anatomia Patologica PO Campoverano	ATTICR03_009	SI	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
117. Este	Opedale di Schiovenza	506_ATT_2022_ATTICR03_010	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Implementazione di un biotemperometro per diabetologia obsoleto	ATTICR03_010	SI	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
115. Alta Padovana	Opedale di Campoverano "P. Casari"	506_ATT_2022_ATTICR03_011	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Implementazione di un monitor per IDC (loggia PO Campoverano (Ex 2021, 62)	ATTICR03_011	SI	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00
116. Padova	sedi diverse	506_ATT_2022_ATTICR03_010	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Realtime Compilator, ultrasonografi 3D	ATTICR03_010	SI	36.500,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00
116. Padova	Sede Via Degli Scrovegni 12	506_ATT_2022_ATTICR03_012	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Disretto 1 - Sostituzione di n. 2 Letti da visita elevabili elettronicamente in qualità fissa e obsoleto, n. 3 Letti elettronici tipo Biobed (per ufficio radiologia in pediatra) per sostituzione letti di legno fissa e implementazione di 10 Pulvisceri per (attenti radiologia diagnostica) per Fisatria Goli (Ex 2020, 71)	ATTICR03_012	SI	23.700,00	23.700,00	23.700,00	23.700,00	23.700,00	23.700,00	23.700,00	23.700,00	23.700,00	23.700,00	23.700,00
115. Alta Padovana	Opedale di Cittadella	506_ATT_2022_ATTICR03_008	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Installazione di sistemi di telemedicina per telepatologia (area ginecologica)	ATTICR03_008	SI	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
115. Alta Padovana	Opedale di Pieve di Sacco "Tommaso da Concesio"	506_ATT_2022_ATTICR03_013	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Primo di Sacco IDC Medicina Fisi e Riabilitazione - implementazione di un dispositivo stabilizzato per braccio e spalla, sistema computerizzato per la radiologia del pavimento pedico, sistema di supporto per stabilizzazione del di un apparecchio per elettrocardiografia (con sistema di elettrocardiografia)	ATTICR03_013	NO	143.000,00	143.000,00	143.000,00	143.000,00	143.000,00	143.000,00	143.000,00	143.000,00	143.000,00	143.000,00	143.000,00
115. Alta Padovana	Opedale di Campoverano "P. Casari"	506_ATT_2022_ATTICR03_014	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	P.O. CITTADILLA - CAMPOVERANO: IDC Medicina Fisi e Riabilitazione - implementazione di un sistema di supporto per stabilizzazione del pavimento pedico, sistema computerizzato per la radiologia del pavimento pedico, anche sostituzione di n.3 apparecchi per laserterapia (Ex 2, 2 elettrocardiografi)	ATTICR03_014	NO	126.500,00	126.500,00	126.500,00	126.500,00	126.500,00	126.500,00	126.500,00	126.500,00	126.500,00	126.500,00	126.500,00
117. Este	Opedale di Schiovenza	506_ATT_2022_ATTICR03_015	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	P.O. SCHIOVENZA - IDC Medicina Fisi e Riabilitazione - implementazione di un sistema di supporto per stabilizzazione del pavimento pedico, sistema computerizzato per la radiologia del pavimento pedico con videocamera	ATTICR03_015	NO	89.000,00	89.000,00	89.000,00	89.000,00	89.000,00	89.000,00	89.000,00	89.000,00	89.000,00	89.000,00	89.000,00
115. Alta Padovana	Sede distrettuale di Campoverano "P. Casari" - Via Fiesole	506_ATT_2022_ATTICR03_042	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Disretto 6 - Compensazione di Brezza sostituzione di un ecocardiografo - Brezza	ATTICR03_042	SI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
116. Padova	Sede Piazza De' Quarant'1 - S. Biagio	506_ATT_2022_ATTICR03_016	ATT	A.8.4.3) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Disretto 2 - Sede P.aa. Quarant'1: sostituzione di apparecchiature di ecografia quali: ultrasuoni a ultrasuoni a staffe anche implementazione di un tavolo ecografico (anno 2007) per IDC (OB, quali a impedimentazioni, ecografi di Prinos e lampada da visita per l'attenta radiologia diagnostica di Diagnostica e OB)	ATTICR03_016	SI	69.000,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00	69.0						









Inserire in questo foglio solo i cespiti che risulteranno non ancora capitalizzati

ASL vecchia denominazione	struttura / presidio ospedaliero	ID Piano Investimenti (calcolo automatico)	Area di investimento	Conto dello Stato Patrimoniale	Descrizione investimento	Codice commessa o Codice Aziendale Progetto	Data di autorizzazione crite o provvedimento regionale di autorizzazione.	Tipologia di lavori/modalità di acquisizione	Stato di avanzamento cespiti/intervento	Investimento legato al PNRR	investimento rientrante nell'ambito dell'emergenza "Covid - 19"	Valore PROGRAMMATO del cespiti/intervento	A CESPITI provenienti da immobilizzazioni in corso anni pregressi	B NUOVI ACQUISTI e INCREMENTI MIGLIORATIVI (su cespiti già esistenti) NON CAPITALIZZATI a 31/12/N+2	C TOTALE IMMOBILIZZAZIONI in CORSO al 31/12/N+2	FONTI DI FINANZIAMENTO					NOTE				
																PAAB70a PAAB70b PAAB70d	PAAB40 (a e b) PAAB50 (a e b) PAAB60 (a e b)	PAAB90a	TOTALE FINANZIAMENTI anno n+2	//					
																Contributi regionali in conto capitale	Contributi statali in conto capitale	Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)		Cespiti in attesa di copertura finanziaria					
<b>TOTALI</b>																97.348.119,76 €	0,00 €	75.034.625,71 €	75.034.625,71 €	4.000.000,00 €	70.997.217,71 €	37.408,00 €	75.034.625,71 €	2.696.942,54 €	
115. Alta Padovana	Ospedale di Cittadella	506_IMM_2024_PNROS81	EDI	A.II.9.b) Fabbricati	REALIZZAZIONE DI NUOVO PADIGLIONE PER DEGENZA ED ATTIVITÀ DIURNA AMBULATORIALE PRESSO OSPEDALE DI CITTADELLA E ADEGUAMENTO SISMICO	PNROSS1	R.V. prot 313232 del 14.07.2022	1 - nuova realizzazione	presente il progetto esecutivo e già adottata la "delibera a contrarre"	si	no	48.434.051,76 €		40.000.000,00 €	40.000.000,00 €		40.000.000,00 €		1.996.942,54	intervento finanziato per € 43.000.000 da CIS con Piano Nazionale Complementare - DGG 518/2022 per approvazione progetto definitivo e indizione gara QE 48.434.051,76 - differenza finanziata con Bilancio Aziendale v. nota Direzione Edilizia Ospedaliera e Finalità Collettive nota prot. 0313232 del 14.07.2022 - Decreto MEF - RGS 160 del 18.11.2022 - assegnati € 3.437.109,22 per aggiornamento prezzi in attuazione art. 26 c. 7 DL 50/2022 -					
116. Padova	Ospedale di Piove di Sacco "Immacolata Concezione"	506_IMM_2024_7	EDI	A.II.9.b) Fabbricati	RIQUALIFICAZIONE PRESIDIO OSPEDALIERO PIOVE DI SACCO - progettazione tecnico-economica		no	6 - manutenzione straordinaria	presenza del documento finale relativo al progetto di fattibilità tecnico-economica	no	no	20.000.000,00 €		15.167.552,11 €	15.167.552,11 €	2.000.000,00 €	13.167.552,11 €		15.167.552,11	dgrv 86/2020 per € 20.000.000 vedi DDG 443/2022 nota RV prot. 264127/2022 - DGRV 1559 del 6.12.2022 finanziaria € 18.000.000 con fondi ex art. 29 L. 67/88 ed € 2.000.000 con risorse regionali					
115. Alta Padovana	Ospedale di Camposampiero "P.Cosma"	506_IMM_2024_8	EDI	A.II.9.b) Fabbricati	RIQUALIFICAZIONE PRESIDIO OSPEDALIERO CAMPOSAMPIERO - progettazione tecnico-economica		no	6 - manutenzione straordinaria	presenza del documento finale relativo al progetto di fattibilità tecnico-economica	no	no	20.000.000,00 €		15.129.665,60 €	15.129.665,60 €	2.000.000,00 €	13.129.665,60 €		15.129.665,60	dgrv 86/2020 per € 20.000.000 vedi DDG 442/2022 nota RV prot. 264127/2022 - DGRV 1559 del 6.12.2022 finanziaria € 18.000.000 con fondi ex art. 29 L. 67/88 ed € 2.000.000 con risorse regionali					
117. Este	Ospedale di Conselve	506_IMM_2024_9	EDI	A.II.9.b) Fabbricati	RIQUALIFICAZIONE PRESIDIO OSPEDALIERO CONSELVE - progettazione tecnico-economica		no	6 - manutenzione straordinaria	presenza del documento finale relativo al progetto di fattibilità tecnico-economica	no	no	37.408,00 €		37.408,00 €	37.408,00 €		37.408,00 €		37.408,00	DGRV 1062/2021 Crite 07/06/2021 PROT 93889/2021					
117. Este	Ospedale di Conselve	506_IMM_2024_PNRODC32	EDI	A.II.9.b) Fabbricati		PNRODC32	seduta CRITE 14.01.2022 - DGRV 368/2022 - CIS per l'esecuzione e la realizzazione degli investimenti a regia realizzati dalle Regioni e Province autonome (PP/AA) - 30/05/2022 - DGRV 622/2022 - DL 50/2022 aggiornamento prezzi	4 - ristrutturazione/ampilamento	presenza del documento finale relativo al progetto di fattibilità tecnico-economica	si	no	6.700.000,00 €		3.700.000,00 €	3.700.000,00 €		3.700.000,00 €		3.700.000,00	intervento finanziato per € 6.000.000 da DGRV 368/2022 - DDG 717/2022 per approvazione progetto in linea tecnica e trasmissione alla RV per approvazione e puntuale definizione copertura finanziaria - Decreto MEF - RGS - 160 del 18.11.2022 - assegnati € 441.828,27 per aggiornamento prezzi in attuazione art. 26 c. 7 DL 50/2022 - intervento incentivabile dal meccanismo del cd "Conto Termico" di 16.02.2016 per € 216.149,00 - da ricercare risorse per € 42.022,73					
115. Alta Padovana	Ospedale di Cittadella	506_IMM_2024_PNROS82	EDI	A.II.9.b) Fabbricati	ADEGUAMENTO SISMICO DELLA MOURGUE OSPEDALE CITTADELLA	PNROSS2	seduta CRITE 14.01.2022 - DGRV 368/2022 - CIS per l'esecuzione e la realizzazione degli investimenti a regia realizzati dalle Regioni e Province autonome (PP/AA) - 30/05/2022 - DGRV 622/2022 - DL 50/2022 aggiornamento prezzi	1 - nuova realizzazione	presenza del documento finale relativo al progetto di fattibilità tecnico-economica	si	no	2.176.660,00 €		1.000.000,00 €	1.000.000,00 €		1.000.000,00 €		1.000.000,00	seduta CRITE 14.01.2022 - DGRV 368/2022 - Contratto Istituzionale di sviluppo per l'esecuzione e la realizzazione degli investimenti a regia realizzati dalle Regioni e Province autonome (PP/AA) - 30/05/2022 - DGRV 622/2022 - Decreto MEF - RGS - 160 del 18.11.2022 - assegnati € 176.660,00 per aggiornamento prezzi in attuazione art 26 c.7 DL 50/2022 -					

506	ASL 6 Euganea	2025
-----	---------------	------

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

Valore PROGRAMMATO del cespite/intervento	A CESPITI provenienti da Immobilizzazioni in corso anni pregressi	B NUOVI ACQUISTI e INCREMENTI MIGLIORATIVI (su cespiti già esistenti) CAPITALIZZATI	C TOTALE CAPITALIZZATO	PAA070a PAA070b PAA070d	PAA040 (a e b) PAA050 (a e b) PAA060 (a e b)	PAA100	PAA090b PAA090c PAA090d PAA090e	PAA070c	PAA070c	PAA070c	PAA070c	PAA090a	//	TOTALE FINANZIAMENTI	//	
				1 Contributi regionali in conto capitale	2 Contributi statali in conto capitale	5 Contributi in conto capitale acquisti da soggetti privati	6 Contributi vincolati destinati in parte al finanziamento di beni immobili, esclusi i finanziamenti a funzione	11 FONDO INVESTIMENTI (DGR 929/2021)	13 "BUDGET" AZIENDALE INVESTIMENTI C/CAPITALE	12 Impiego Obiettivi di piano 2018/2019 per investimenti (DGR 468/2018 e DGRV 481/2019)	13 Utili GSA (consolidato SSR)	14 Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)	16 Cespiti Finanziati con il DL 34/2020 "Rilancio" - Covid		17 Cespiti in attesa di copertura finanziaria	
<b>Immobilizzazioni in corso acconti anno N-1</b>	182.081.254,55	5.636.317,86	6.977.797,19	<b>12.614.115,05</b>	2.045.254,48	2.767.815,85	-	-	102.478,34	40.745,00	-	2.024.074,31	2.881.602,86	2.752.144,21	<b>12.614.115,05</b>	
<b>CAPITALIZZATO n</b>	61.124.319,93	9.197.574,25	51.946.745,68	<b>61.144.319,93</b>	2.245.819,37	8.873.200,00	624.109,26	3.246.527,58	7.489.022,94	8.376.050,72	-	3.688.170,21	8.417.131,78	7.096.872,80	<b>50.056.904,66</b>	11.087.415,27
<b>CAPITALIZZATO n+1</b>	24.016.917,87	7.165.000,00	16.851.917,87	<b>24.016.917,87</b>	20.000,00	12.142.338,00	-	-	-	2.570.000,00	-	4.500.000,00	3.079.479,76	-	<b>22.311.817,76</b>	1.705.100,11
<b>CAPITALIZZATO n+2</b>	42.299.541,26	15.350.000,00	26.949.541,26	<b>42.299.541,26</b>	5.861.000,00	24.370.000,00	2.800.000,00	-	437.108,45	1.700.000,00	-	-	64.370,00	-	<b>35.232.478,45</b>	7.067.062,81
<b>TOTALE CAPITALIZZATO</b>	127.440.779,06	31.712.574,25	95.748.204,81	127.460.779,06	8.126.819,37	45.385.538,00	3.424.109,26	3.246.527,58	7.926.131,39	12.646.050,72	-	8.188.170,21	11.560.981,54	7.096.872,80	107.601.200,87	19.859.578,19

Valore PROGRAMMATO del cespite/intervento	A IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI al 31/12/n+2	B NUOVI ACQUISTI e INCREMENTI MIGLIORATIVI (su cespiti già esistenti) CAPITALIZZATI	C TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO al 31/12/n+2	PAA070a PAA070b PAA070d	PAA040 (a e b) PAA050 (a e b) PAA060 (a e b)	PAA100	PAA090b PAA090c PAA090d PAA090e	PAA070c	PAA070c	PAA070c	PAA070c	PAA090a	//	TOTALE FINANZIAMENTI	//	
				1 Contributi regionali in conto capitale	2 Contributi statali in conto capitale	5 Contributi in conto capitale acquisti da soggetti privati	6 Contributi vincolati destinati in parte al finanziamento di beni immobili, esclusi i finanziamenti a funzione	11 FONDO INVESTIMENTI (DGR 929/2021)	13 "BUDGET" AZIENDALE INVESTIMENTI C/CAPITALE	12 Impiego Obiettivi di piano 2018/2019/2020 per investimenti (DGR 468/2018; DGRV 481/2019)	13 Utili GSA (consolidato SSR)	14 Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)	16 Cespiti Finanziati con il DL 34/2020 "Rilancio" - Covid		17 Cespiti in attesa di copertura finanziaria	
<b>IMM. IN CORSO anno n+2</b>	97.348.119,76	-	75.034.625,71	<b>75.034.625,71</b>	4.000.000,00	70.997.217,71	-	-	-	-	-	-	37.408,00	-	75.034.625,71	2.696.942,54

<b>TOTALE CAPITALIZZATO + IMM in CORSO</b>	224.788.898,82	31.712.574,25	170.782.830,52	202.495.404,77	12.126.819,37	116.382.755,71	3.424.109,26	3.246.527,58	7.926.131,39	12.646.050,72	-	8.188.170,21	11.598.389,54	7.096.872,80	182.635.826,58	22.556.520,73
--	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------	--------------	--------------	--------------	---------------	---	--------------	---------------	--------------	----------------	---------------

## SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO DETTAGLIATO

		ANNO T
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>		
<b>I</b>	<b>(+) risultato di esercizio</b>	<b>-212.431.110,09</b>
<b>II=(1+2+3+4+5)</b>	<b>-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>	<b>7.489.503,15</b>
1a	(+) ammortamenti fabbricati	15.579.067,95
1b	(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	14.795.166,55
1c	(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.727.740,36
<b>1</b>	<b>Ammortamenti</b>	<b>32.101.974,86</b>
2a	(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	-23.456.144,28
2b	(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-702.156,87
<b>2</b>	<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>-24.158.301,15</b>
3a	(+) accantonamenti SUMAI	516.100,00
3b	(-) pagamenti SUMAI	-1.143.803,84
3c	(+) accantonamenti TFR	
3d	(-) pagamenti TFR	
3e	(+) accantonamenti Trattamenti di quiescenza e simili	
3f	(-) pagamenti Trattamenti di quiescenza e simili	
<b>3</b>	<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR + Trattamenti di quiescenza e simili</b>	<b>-627.703,84</b>
4a	(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	
4b	(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	796.303,93
4c	(-) utilizzo fondi svalutazioni*	-867.348,50
<b>4</b>	<b>- Fondi svalutazione di attività</b>	<b>-71.044,57</b>
5a	(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	8.100.000,00
5b	(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	-7.855.422,15
<b>5</b>	<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>244.577,85</b>
<b>III=(6+7+8+9+10)</b>	<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>130.983.596,42</b>
6a	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-2.946.282,75
6b	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso comune	69.752,88
6c	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	1.360.393,06
6d	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	34,75
6e	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	18.876.821,01
6f	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti tributari	-4.728.196,54
6g	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-2.118.863,08
6h	(+)/(-) aumento/diminuzione altri debiti	-1.179.269,12
<b>6</b>	<b>(+)/(-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>9.334.390,21</b>
<b>7</b>	<b>(+)/(-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>62.511,23</b>
8a	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	100,69
8b	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	
8c	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	
8d	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	
8e	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	
8f	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale	
8g	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	
8h		
8i	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	109.419.680,45
8j	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	22.216,96
8k	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	1.974.188,90
8l	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	15.044,42
8m	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	4.269.082,16
8n	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	4.936.945,79
<b>8</b>	<b>(+)/(-) diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>120.637.259,37</b>
9a	(+)/(-) diminuzione/aumento del magazzino	96.324,51
9b	(+)/(-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	
<b>9</b>	<b>(+)/(-) diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>96.324,51</b>
<b>10</b>	<b>(+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>853.111,10</b>

<b>I+II+III</b>	<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>-73.958.010,52</b>
<b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>		
a1	(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0,00
a2	(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0,00
a3	(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-2.778.784,76
a4	(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	
a5	(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-638.928,92
<b>a</b>	<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>-3.417.713,68</b>
b1	(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	
b2	(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	
b3	(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	
b4	(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	
b5	(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	
<b>b</b>	<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>0,00</b>
c1	(-) Acquisto terreni	
c2	(-) Acquisto fabbricati	-29.953.343,33
c3	(-) Acquisto impianti e macchinari	-670.000,00
c4	(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-14.821.476,08
c5	(-) Acquisto mobili e arredi	-540.000,00
c6	(-) Acquisto automezzi	141.246,49
c7	(-) Acquisto altri beni materiali	-5.901.404,00
<b>c</b>	<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>-51.744.976,92</b>
d1	(+) Valore netto contabile terreni dismessi	19.915,41
d2	(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	105.661,51
d3	(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0,00
d4	(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	16.988,99
d5	(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	2.231,59
d6	(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	0,00
d7	(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	3.924,78
<b>d</b>	<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>148.722,28</b>
e1	(-) Acquisto crediti finanziari	
e2	(-) Acquisto titoli	
<b>e</b>	<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>0,00</b>
f1	(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	
f2	(+) Valore netto contabile titoli dismessi	
<b>f</b>	<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>0,00</b>
<b>g</b>	<b>(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	<b>-2.659.281,93</b>
<b>a+b+c+d+e+f+g</b>	<b>B - Totale attività di investimento</b>	<b>-57.673.250,25</b>
<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>		
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-14.923.021,96
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-179.456,30
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	21.785.364,12
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0,00
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	29.211.125,73
	<b>(+) aumento fondo di dotazione</b>	<b>822.458,51</b>
	(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	95.045.243,35
	(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-130.452,68
	<b>(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>0,00</b>
	<b>(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>	<b>0,00</b>
	(+) assunzione nuovi mutui*	0,00
	(-) mutui quota capitale rimborsata	0,00
somma dei precedenti	<b>C - Totale attività di finanziamento</b>	<b>131.631.260,77</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>		<b>0,00</b>
<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>		
<b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>		<b>0,00</b>

	A	B	C
1	 <b>REGIONE DEL VENETO</b>		
2			
3			<b>Area Sociale</b>
4	<b>ZZ9999</b>	<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>0,00</b>
5	<b>XA0000</b>	<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>409.572,89</b>
6	<b>AZ9999</b>	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>30.346.453,72</b>
7	<b>AA0010</b>	<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>28.757.890,17</b>
8	<b>AA0020</b>	<b>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	<b>3.878.599,43</b>
9	<b>AA0030</b>	<b>A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto</b>	<b>3.878.599,43</b>
10	<b>AA0031</b>	<b>A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto</b>	<b>3.878.599,43</b>
11	AA0031a	A.1.A.1.1.A) Finanziamento indistinto - quota capitaria	3.878.599,43
12	AA0031b	A.1.A.1.1.B) Finanziamento indistinto - altro	0,00
13	<b>AA0032</b>	<b>A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione</b>	<b>0,00</b>
14	AA0032a	A.1.A.1.2.A) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione - per investimenti	0,00
15	AA0032b	A.1.A.1.2.B) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione - vincolati GSA	0,00
16	<b>AA0033</b>	<b>A.1.A.1.3) Funzioni</b>	<b>0,00</b>
17	AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	0,00
18	AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	0,00
19	AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1; comma 528; L. 208/2015	0,00
20	<b>AA0040</b>	<b>A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato</b>	<b>0,00</b>
21	<b>AA0050</b>	<b>A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)</b>	<b>24.879.290,74</b>
22	<b>AA0060</b>	<b>A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)</b>	<b>0,00</b>
23	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00
24	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0,00
25	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0,00
26	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0,00
27	<b>AA0110</b>	<b>A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)</b>	<b>0,00</b>
28	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00
29	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00
30	<b>AA0140</b>	<b>A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)</b>	<b>24.879.290,74</b>
31	AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	0,00
32	<b>AA0150</b>	<b>A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati</b>	<b>2.593.995,33</b>
33	AA0150a	A.1.B.3.2.a) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - PERIMETRO SANITA	0,00
34	AA0150b	A.1.B.3.2.b) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - PERIMETRO NO SANITA	2.593.995,33
35	AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0,00
36	AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	22.285.295,41
37	AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79; comma 1 sexies lettera c); del D.L. 112/2008; convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	0,00
38	<b>AA0180</b>	<b>A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca</b>	<b>0,00</b>
39	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00
40	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00
41	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0,00
42	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0,00
43	<b>AA0230</b>	<b>A.1.D) Contributi c/esercizio da privati</b>	<b>0,00</b>
44	<b>AA0240</b>	<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>0,00</b>
45	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0,00
46	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0,00
47	<b>AA0270</b>	<b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>1.491.563,55</b>
48	AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	0,00
49	AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0,00
50	<b>AA0290</b>	<b>A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati</b>	<b>1.491.563,55</b>
51	AA0290a	A.3.C.1) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - PERIMETRO SANITA	0,00
52	AA0290b	A.3.C.2) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - NO PERIMETRO SANITA	1.491.563,55
53	AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00

	A	B	C
54	AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0,00
55	<b>AA0320</b>	<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>0,00</b>
56	<b>AA0330</b>	<b>A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici</b>	<b>0,00</b>
57	<b>AA0340</b>	<b>A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>0,00</b>
58	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	0,00
59	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	0,00
60	AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	0,00
61	AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
62	AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	0,00
63	AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG; PLS; Contin. assistenziale	0,00
64	AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0,00
65	AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	0,00
66	AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00
67	AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	0,00
68	AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	0,00
69	AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0,00
70	AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	0,00
71	AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00
72	<b>AA0430</b>	<b>A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>0,00</b>
73	AA0430a	A.4.A.1.15.A) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - HOSPICE	0,00
74	AA0430b	A.4.A.1.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
75	<b>AA0440</b>	<b>A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici</b>	<b>0,00</b>
76	<b>AA0450</b>	<b>A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione</b>	<b>0,00</b>
77	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	0,00
78	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	0,00
79	AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	0,00
80	AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0,00
81	AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	0,00
82	AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG; PLS; Contin. assistenziale Extraregione	0,00
83	AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0,00
84	AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0,00
85	AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0,00
86	AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0,00
87	AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0,00
88	AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00
89	AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00
90	AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00
91	<b>AA0570</b>	<b>A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione</b>	<b>0,00</b>
92	AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0,00
93	AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0,00
94	AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0,00
95	AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO; AOU; IRCCS.	0,00
96	AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	0,00
97	<b>AA0610</b>	<b>A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)</b>	<b>0,00</b>
98	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
99	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
100	AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
101	AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
102	AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
103	<b>AA0660</b>	<b>A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati</b>	<b>0,00</b>
104	<b>AA0670</b>	<b>A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia</b>	<b>0,00</b>
105	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0,00
106	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	0,00

	A	B	C
107	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0,00
108	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c); d) ed ex art. 57-58)	0,00
109	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c); d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
110	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0,00
111	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
112	<b>AA0750</b>	<b>A.5) Concorsi; recuperi e rimborsi</b>	<b>0,00</b>
113	<b>AA0760</b>	<b>A.5.A) Rimborsi assicurativi</b>	<b>0,00</b>
114	<b>AA0770</b>	<b>A.5.B) Concorsi; recuperi e rimborsi da Regione</b>	<b>0,00</b>
115	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0,00
116	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi; recuperi e rimborsi da parte della Regione	0,00
117	<b>AA0800</b>	<b>A.5.C) Concorsi; recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>0,00</b>
118	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
119	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
120	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi; recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
121	AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi; recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA - Azienda Zero	0,00
122	<b>AA0840</b>	<b>A.5.D) Concorsi; recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici</b>	<b>0,00</b>
123	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0,00
124	<b>AA0860</b>	<b>A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici</b>	<b>0,00</b>
125	AA0860a	A.5.D.2.A) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici: emoderivati CRAT)	0,00
126	AA0860b	A.5.D.2.B) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici: altro)	0,00
127	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi; recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0,00
128	<b>AA0880</b>	<b>A.5.E) Concorsi; recuperi e rimborsi da privati</b>	<b>0,00</b>
129	<b>AA0890</b>	<b>A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back</b>	<b>0,00</b>
130	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00
131	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0,00
132	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0,00
133	AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0,00
134	AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi; recuperi e rimborsi da privati	0,00
135	<b>AA0940</b>	<b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>97.000,00</b>
136	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	0,00
137	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0,00
138	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	97.000,00
139	<b>AA0980</b>	<b>A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio</b>	<b>0,00</b>
140	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0,00
141	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	0,00
142	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0,00
143	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0,00
144	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0,00
145	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0,00
146	<b>AA1050</b>	<b>A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	<b>0,00</b>
147	<b>AA1060</b>	<b>A.9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>0,00</b>
148	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	0,00
149	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	0,00
150	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	0,00
151	<b>BZ9999</b>	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>30.060.728,67</b>
152	<b>BA0010</b>	<b>B.1) Acquisti di beni</b>	<b>3.600,00</b>
153	<b>BA0020</b>	<b>B.1.A) Acquisti di beni sanitari</b>	<b>0,00</b>
154	<b>BA0030</b>	<b>B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati</b>	<b>0,00</b>
155	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC; ad eccezione di vaccini; emoderivati di produzione regionale; ossigeno e altri gas medicali	0,00
156	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	0,00
157	BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	0,00
158	<b>BA0060</b>	<b>B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale</b>	<b>0,00</b>
159	BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00

	A	B	C
160	BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	0,00
161	BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0,00
162	<b>BA0070</b>	<b>B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti</b>	<b>0,00</b>
163	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	0,00
164	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	0,00
165	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0,00
166	<b>BA0210</b>	<b>B.1.A.3) Dispositivi medici</b>	<b>0,00</b>
167	<b>BA0220</b>	<b>B.1.A.3.1) Dispositivi medici</b>	<b>0,00</b>
168	BA0220a	B.1.A.3.1.A) Dispositivi protesici impiantabili)	0,00
169	BA0220b	B.1.A.3.1.B) Dispositivi medici altro)	0,00
170	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	0,00
171	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	0,00
172	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	0,00
173	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00
174	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	0,00
175	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00
176	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	0,00
177	<b>BA0300</b>	<b>B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>0,00</b>
178	BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00
179	BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	0,00
180	BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0,00
181	BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00
182	BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0,00
183	BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00
184	BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	0,00
185	<b>BA0310</b>	<b>B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</b>	<b>3.600,00</b>
186	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	0,00
187	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba; di pulizia e di convivenza in genere	0,00
188	BA0340	B.1.B.3) Combustibili; carburanti e lubrificanti	0,00
189	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	3.600,00
190	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	0,00
191	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	0,00
192	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
193	<b>BA0390</b>	<b>B.2) Acquisti di servizi</b>	<b>23.936.131,72</b>
194	<b>BA0400</b>	<b>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</b>	<b>23.466.370,26</b>
195	<b>BA0410</b>	<b>B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base</b>	<b>0,00</b>
196	<b>BA0420</b>	<b>B.2.A.1.1) - da convenzione</b>	<b>0,00</b>
197	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0,00
198	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0,00
199	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0,00
200	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi; psicologi; medici 118; ecc)	0,00
201	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
202	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0,00
203	<b>BA0490</b>	<b>B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</b>	<b>0,00</b>
204	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0,00
205	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0,00
206	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
207	<b>BA0530</b>	<b>B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</b>	<b>0,00</b>
208	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
209	BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
210	BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
211	BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
212	BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	0,00

	A	B	C
213	BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0,00
214	BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	0,00
215	<b>BA0580</b>	<b>B.2.A.3.8) - da privato</b>	<b>0,00</b>
216	BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
217	BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
218	BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0,00
219	BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0,00
220	BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0,00
221	BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0,00
222	BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0,00
223	BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0,00
224	BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
225	BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
226	<b>BA0640</b>	<b>B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</b>	<b>0,00</b>
227	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
228	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
229	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0,00
230	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intra-regionale)	0,00
231	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0,00
232	<b>BA0700</b>	<b>B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</b>	<b>0,00</b>
233	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
234	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
235	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
236	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0,00
237	<b>BA0750</b>	<b>B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</b>	<b>0,00</b>
238	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
239	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
240	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
241	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0,00
242	<b>BA0800</b>	<b>B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</b>	<b>0,00</b>
243	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
244	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
245	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
246	<b>BA0840</b>	<b>B.2.A.7.4) - da privato</b>	<b>0,00</b>
247	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
248	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0,00
249	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0,00
250	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0,00
251	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
252	<b>BA0900</b>	<b>B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>	<b>423.736,90</b>
253	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
254	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
255	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0,00
256	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	380.663,73
257	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	43.073,17
258	<b>BA0960</b>	<b>B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>	<b>0,00</b>
259	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0,00
260	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
261	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
262	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	0,00
263	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0,00
264	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
265	<b>BA1030</b>	<b>B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione</b>	<b>0,00</b>

	A	B	C
266	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
267	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
268	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
269	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0,00
270	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
271	<b>BA1090</b>	<b>B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</b>	<b>0,00</b>
272	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
273	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
274	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
275	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	0,00
276	<b>BA1140</b>	<b>B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>21.596.741,06</b>
277	<b>BA1150</b>	<b>B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale</b>	<b>0,00</b>
278	BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00
279	BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
280	<b>BA1160</b>	<b>B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)</b>	<b>0,00</b>
281	BA1160a	B.2.A.12.2.A) Residenzialità anziani	0,00
282	BA1160b	B.2.A.12.2.B) Residenzialità disabili	0,00
283	BA1160c	B.2.A.12.2.C) Centri diurni per disabili	0,00
284	BA1160d	B.2.A.12.2.D) Hospice	0,00
285	BA1160e	B.2.A.12.2.E) Altro	0,00
286	BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00
287	BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0,00
288	<b>BA1180</b>	<b>B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)</b>	<b>21.596.741,06</b>
289	BA1180a	B.2.A.12.5.A) Residenzialità anziani	0,00
290	BA1180b	B.2.A.12.5.B) Residenzialità disabili	2.567.720,57
291	BA1180c	B.2.A.12.5.C) Centri diurni per disabili	9.636.161,64
292	BA1180d	B.2.A.12.5.D) Hospice	0,00
293	BA1180e	B.2.A.12.5.E) Altro	9.392.858,85
294	BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	0,00
295	<b>BA1200</b>	<b>B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)</b>	<b>0,00</b>
296	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0,00
297	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	0,00
298	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0,00
299	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c); d) ed ex Art. 57-58)	0,00
300	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c); d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
301	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0,00
302	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
303	<b>BA1280</b>	<b>B.2.A.14) Rimborsi; assegni e contributi sanitari</b>	<b>1.207.725,36</b>
304	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0,00
305	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0,00
306	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00
307	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0,00
308	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi; assegni e contributi	1.207.725,36
309	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi; assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
310	BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi; assegni e contributi v/Regione - GSA - Azienda Zero	0,00
311	<b>BA1350</b>	<b>B.2.A.15) Consulenze; Collaborazioni; Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</b>	<b>236.666,94</b>
312	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
313	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	0,00
314	<b>BA1380</b>	<b>B.2.A.15.3) Consulenze; Collaborazioni; Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato</b>	<b>236.666,94</b>
315	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55; comma 2; CCNL 8 giugno 2000	0,00
316	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	236.666,94
317	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	0,00
318	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0,00

	A	B	C
319	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	0,00
320	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	0,00
321	<b>BA1450</b>	<b>B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando</b>	0,00
322	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
323	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni; soggetti pubblici e da Università	0,00
324	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00
325	<b>BA1490</b>	<b>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>	<b>1.500,00</b>
326	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.500,00
327	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0,00
328	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0,00
329	<b>BA1530</b>	<b>B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato</b>	<b>0,00</b>
330	BA1530a	B.2.A.16.4.1) Altri servizi sanitari da privato - SPERIMENTAZIONI	0,00
331	<b>BA1530b</b>	<b>B.2.A.16.4.2) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE</b>	<b>0,00</b>
332	BA1530z	B.2.A.16.4.2.A) Altri servizi sanitari da privato - SERVIZIO OSSIGENO	0,00
333	BA1530y	B.2.A.16.4.2.B) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE - ALTRO	0,00
334	BA1530c	B.2.A.16.4.3) Altri servizi sanitari da privato - DPC	0,00
335	BA1530d	B.2.A.16.4.4) Altri servizi sanitari da privato - ALTRO	0,00
336	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0,00
337	BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0,00
338	BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0,00
339	BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00
340	<b>BA1560</b>	<b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>469.761,46</b>
341	<b>BA1570</b>	<b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>	<b>426.312,45</b>
342	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	0,00
343	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	55.942,00
344	<b>BA1600</b>	<b>B.2.B.1.3) Mensa</b>	<b>28.794,35</b>
345	BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	10.031,35
346	BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	18.763,00
347	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	0,00
348	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	0,00
349	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	95.647,10
350	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	0,00
351	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	0,00
352	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	0,00
353	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	0,00
354	<b>BA1680</b>	<b>B.2.B.1.11) Premi di assicurazione</b>	<b>17.429,00</b>
355	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	0,00
356	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	17.429,00
357	<b>BA1710</b>	<b>B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari</b>	<b>228.500,00</b>
358	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
359	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0,00
360	<b>BA1740</b>	<b>B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato</b>	<b>228.500,00</b>
361	BA1740a	B.2.B.1.12.C.1) Altri servizi non sanitari esternalizzati (1)	0,00
362	BA1740b	B.2.B.1.12.C.2) Altri servizi non sanitari da privato: altro (2)	228.500,00
363	<b>BA1750</b>	<b>B.2.B.2) Consulenze; Collaborazioni; Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>	<b>30.449,01</b>
364	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
365	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0,00
366	<b>BA1780</b>	<b>B.2.B.2.3) Consulenze; Collaborazioni; Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato</b>	<b>0,00</b>
367	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	0,00
368	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0,00
369	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0,00
370	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0,00
371	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0,00

	A	B	C
372	BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79; comma 1 sexies lettera c); del D.L. 112/2008; convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	0,00
373	<b>BA1840</b>	<b>B.2.B.2.4) Rimborsamento oneri stipendiali del personale non sanitario in comando</b>	<b>30.449,01</b>
374	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
375	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione; soggetti pubblici e da Università	30.449,01
376	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00
377	<b>BA1880</b>	<b>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>	<b>13.000,00</b>
378	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0,00
379	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	13.000,00
380	<b>BA1910</b>	<b>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</b>	<b>0,00</b>
381	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	0,00
382	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0,00
383	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	0,00
384	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00
385	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	0,00
386	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	0,00
387	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
388	<b>BA1990</b>	<b>B.4) Godimento di beni di terzi</b>	<b>4.078,00</b>
389	<b>BA2000</b>	<b>B.4.A) Fitti passivi</b>	<b>0,00</b>
390	<b>BA2010</b>	<b>B.4.B) Canoni di noleggio</b>	<b>4.078,00</b>
391	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	0,00
392	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	4.078,00
393	<b>BA2040</b>	<b>B.4.C) Canoni di leasing</b>	<b>0,00</b>
394	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0,00
395	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0,00
396	<b>BA2061</b>	<b>B.4.D) Canoni di project financing</b>	<b>0,00</b>
397	<b>BA2070</b>	<b>B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>0,00</b>
398	<b>BA2080</b>	<b>Totale Costo del personale</b>	<b>5.780.591,51</b>
399	<b>BA2090</b>	<b>B.5) Personale del ruolo sanitario</b>	<b>1.385.523,45</b>
400	<b>BA2100</b>	<b>B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>	<b>348.416,43</b>
401	<b>BA2110</b>	<b>B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico</b>	<b>0,00</b>
402	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	0,00
403	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	0,00
404	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0,00
405	<b>BA2150</b>	<b>B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico</b>	<b>348.416,43</b>
406	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	29.877,25
407	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	318.539,18
408	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0,00
409	<b>BA2190</b>	<b>B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>	<b>1.037.107,02</b>
410	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	962.673,87
411	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	74.433,15
412	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00
413	<b>BA2230</b>	<b>B.6) Personale del ruolo professionale</b>	<b>0,00</b>
414	<b>BA2240</b>	<b>B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>	<b>0,00</b>
415	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	0,00
416	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0,00
417	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00
418	<b>BA2280</b>	<b>B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale</b>	<b>0,00</b>
419	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0,00
420	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00
421	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00
422	<b>BA2320</b>	<b>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>	<b>3.504.395,20</b>
423	<b>BA2330</b>	<b>B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>	<b>0,00</b>
424	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	0,00

	A	B	C
425	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00
426	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00
427	<b>BA2370</b>	<b>B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>	<b>3.504.395,20</b>
428	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	3.097.818,32
429	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	406.576,88
430	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00
431	<b>BA2410</b>	<b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>	<b>890.672,86</b>
432	<b>BA2420</b>	<b>B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>	<b>196.060,32</b>
433	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	141.840,26
434	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	54.220,06
435	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00
436	<b>BA2460</b>	<b>B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>	<b>694.612,54</b>
437	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	664.581,44
438	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	30.031,10
439	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00
440	<b>BA2500</b>	<b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>	<b>87.363,83</b>
441	<b>BA2510</b>	<b>B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)</b>	<b>0,00</b>
442	<b>BA2520</b>	<b>B.9.B) Perdite su crediti</b>	<b>0,00</b>
443	<b>BA2530</b>	<b>B.9.C) Altri oneri diversi di gestione</b>	<b>87.363,83</b>
444	BA2540	B.9.C.1) Indennità; rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	86.863,83
445	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	500,00
446	BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
447	BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0,00
448	<b>BA2560</b>	<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>0,00</b>
449	<b>BA2570</b>	<b>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>	<b>0,00</b>
450	BA2570a	B.10.A) Costi di impianto e di ampliamento	0,00
451	BA2570b	B.10.B) Costi di ricerca e sviluppo	0,00
452	BA2570c	B.10.C) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0,00
453	BA2570d	B.10.D) Concessioni; licenze; marchi e diritti simili	0,00
454	BA2570e	B.10.E) Migliorie su beni di terzi	0,00
455	BA2570f	B.10.F) Pubblicità	0,00
456	BA2570g	B.10.G) Altre immobilizzazioni immateriali	0,00
457	<b>BA2580</b>	<b>B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>0,00</b>
458	<b>BA2590</b>	<b>B.11.A) Ammortamento dei fabbricati</b>	<b>0,00</b>
459	<b>BA2600</b>	<b>B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)</b>	<b>0,00</b>
460	BA2600a	B.11.A.1.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0,00
461	BA2600b	B.11.A.1.2) Ammortamenti costruzioni leggere non strumentali (disponibili)	0,00
462	<b>BA2610</b>	<b>B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)</b>	<b>0,00</b>
463	BA2610a	B.11.A.2.1) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	0,00
464	BA2610b	B.11.A.2.2) Ammortamenti costruzioni leggere strumentali (indisponibili)	0,00
465	<b>BA2620</b>	<b>B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali</b>	<b>0,00</b>
466	<b>BA2620a</b>	<b>B.11.B.1) Ammortamento impianti e macchinari)</b>	<b>0,00</b>
467	BA2620z	B.11.B.1.1) Ammortamento impianti e macchinari - audiovisivi)	0,00
468	BA2620y	B.11.B.1.2) Ammortamento impianti e macchinari - altro)	0,00
469	<b>BA2620b</b>	<b>B.11.B.2) Ammortamento attrezzature sanitarie e scientifiche)</b>	<b>0,00</b>
470	<b>BA2620c</b>	<b>B.11.B.3) Ammortamento mobili e arredi)</b>	<b>0,00</b>
471	<b>BA2620d</b>	<b>B.11.B.4) Ammortamento automezzi)</b>	<b>0,00</b>
472	<b>BA2620e</b>	<b>B.11.B.5) Ammortamenti macchine d'ufficio)</b>	<b>0,00</b>
473	<b>BA2620f</b>	<b>B.11.B.6) Ammortamenti altri beni)</b>	<b>0,00</b>
474	<b>BA2630</b>	<b>B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>0,00</b>
475	BA2640	<b>B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali</b>	0,00
476	<b>BA2650</b>	<b>B.12.B) Svalutazione dei crediti</b>	<b>0,00</b>
477	BA2650a	B.12.B.1) Svalutazione dei crediti delle immobilizzazioni finanziarie)	0,00

	A	B	C
478	BA2650b	B.12.B.2) Svalutazione dei crediti dell'attivo circolante)	0,00
479	<b>BA2660</b>	<b>B.13) Variazione delle rimanenze</b>	<b>0,00</b>
480	<b>BA2670</b>	<b>B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie</b>	<b>0,00</b>
481	BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00
482	BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0,00
483	BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	0,00
484	BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	0,00
485	BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00
486	BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	0,00
487	BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00
488	BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	0,00
489	<b>BA2680</b>	<b>B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie</b>	<b>0,00</b>
490	BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	0,00
491	BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba; di pulizia; e di convivenza in genere	0,00
492	BA2683	B.13.B.3) Combustibili; carburanti e lubrificanti	0,00
493	BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	0,00
494	BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	0,00
495	BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	0,00
496	<b>BA2690</b>	<b>B.14) Accantonamenti dell'esercizio</b>	<b>248.963,61</b>
497	<b>BA2700</b>	<b>B.14.A) Accantonamenti per rischi</b>	<b>0,00</b>
498	BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0,00
499	BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0,00
500	BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00
501	BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0,00
502	BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	0,00
503	BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	0,00
504	BA2751	B.14.A.7) Altri Accantonamenti per interessi di mora	0,00
505	<b>BA2760</b>	<b>B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>	<b>0,00</b>
506	<b>BA2770</b>	<b>B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati</b>	<b>34.079,89</b>
507	BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0,00
508	BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0,00
509	<b>BA2790</b>	<b>B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati</b>	<b>34.079,89</b>
510	BA2790a	B.14.C.3.a) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - PERIMETRO SANITA	0,00
511	BA2790b	B.14.C.3.b) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - NO PERIMETRO SANITA	34.079,89
512	BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0,00
513	BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00
514	BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0,00
515	<b>BA2820</b>	<b>B.14.D) Altri accantonamenti</b>	<b>214.883,72</b>
516	BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0,00
517	BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0,00
518	BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0,00
519	BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	4.668,06
520	BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	210.215,66
521	BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0,00
522	BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0,00
523	BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0,00
524	BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0,00
525	BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	0,00
526	<b>CZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri finanziari ( C )</b>	<b>0,00</b>
527	<b>CA0010</b>	<b>C.1) Interessi attivi</b>	<b>0,00</b>
528	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0,00
529	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0,00
530	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0,00

	A	B	C
531	<b>CA0050</b>	<b>C.2) Altri proventi</b>	<b>0,00</b>
532	CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0,00
533	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00
534	CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00
535	CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0,00
536	CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0,00
537	<b>CA0110</b>	<b>C.3) Interessi passivi</b>	<b>0,00</b>
538	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0,00
539	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0,00
540	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	0,00
541	<b>CA0150</b>	<b>C.4) Altri oneri</b>	<b>0,00</b>
542	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0,00
543	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0,00
544	<b>DZ9999</b>	<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>	<b>0,00</b>
545	<b>DA0010</b>	<b>D.1) Rivalutazioni</b>	<b>0,00</b>
546	<b>DA0020</b>	<b>D.2) Svalutazioni</b>	<b>0,00</b>
547	<b>EZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>123.847,84</b>
548	<b>EA0010</b>	<b>E.1) Proventi straordinari</b>	<b>123.847,84</b>
549	<b>EA0020</b>	<b>E.1.A) Plusvalenze</b>	<b>0,00</b>
550	<b>EA0030</b>	<b>E.1.B) Altri proventi straordinari</b>	<b>123.847,84</b>
551	<b>EA0040</b>	<b>E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse</b>	<b>0,00</b>
552	<b>EA0050</b>	<b>E.1.B.2) Sopravvenienze attive</b>	<b>123.847,84</b>
553	EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0,00
554	<b>EA0060</b>	<b>E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>0,00</b>
555	EA0060a	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione relative alla mobilità intraregionale)	0,00
556	EA0060b	E.1.B.2.2.B) Altre sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
557	<b>EA0070</b>	<b>E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi</b>	<b>123.847,84</b>
558	EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
559	EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0,00
560	EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
561	EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
562	EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
563	EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
564	EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	123.847,84
565	<b>EA0150</b>	<b>E.1.B.3) Insussistenze attive</b>	<b>0,00</b>
566	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
567	<b>EA0170</b>	<b>E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi</b>	<b>0,00</b>
568	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
569	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0,00
570	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
571	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
572	EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
573	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
574	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0,00
575	<b>EA0250</b>	<b>E.1.B.4) Altri proventi straordinari</b>	<b>0,00</b>
576	<b>EA0260</b>	<b>E.2) Oneri straordinari</b>	<b>0,00</b>
577	<b>EA0270</b>	<b>E.2.A) Minusvalenze</b>	<b>0,00</b>
578	<b>EA0280</b>	<b>E.2.B) Altri oneri straordinari</b>	<b>0,00</b>
579	<b>EA0290</b>	<b>E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti</b>	<b>0,00</b>
580	<b>EA0300</b>	<b>E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali</b>	<b>0,00</b>
581	<b>EA0310</b>	<b>E.2.B.3) Sopravvenienze passive</b>	<b>0,00</b>
582	<b>EA0320</b>	<b>E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>0,00</b>
583	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0,00

	A	B	C
584	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
585	<b>EA0350</b>	<b>E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi</b>	<b>0,00</b>
586	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
587	<b>EA0370</b>	<b>E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale</b>	<b>0,00</b>
588	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0,00
589	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0,00
590	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0,00
591	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
592	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
593	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
594	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
595	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0,00
596	<b>EA0460</b>	<b>E.2.B.4) Insussistenze passive</b>	<b>0,00</b>
597	EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0,00
598	EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
599	<b>EA0480</b>	<b>E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi</b>	<b>0,00</b>
600	EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
601	EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0,00
602	EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
603	EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
604	EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
605	EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
606	EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0,00
607	<b>EA0560</b>	<b>E.2.B.5) Altri oneri straordinari</b>	<b>0,00</b>
608	<b>YZ9999</b>	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>409.572,89</b>
609	<b>YA0010</b>	<b>Y.1) IRAP</b>	<b>395.154,60</b>
610	<b>YA0020</b>	<b>Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente</b>	<b>389.359,96</b>
611	<b>YA0030</b>	<b>Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</b>	<b>5.794,64</b>
612	<b>YA0040</b>	<b>Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)</b>	<b>0,00</b>
613	<b>YA0050</b>	<b>Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale</b>	<b>0,00</b>
614	<b>YA0060</b>	<b>Y.2) IRES</b>	<b>0,00</b>
615	<b>YA0070</b>	<b>Y.2.A) IRES su attività istituzionale</b>	<b>0,00</b>
616	<b>YA0080</b>	<b>Y.2.B) IRES su attività commerciale</b>	<b>0,00</b>
617	<b>YA0090</b>	<b>Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti; condoni; ecc.)</b>	<b>14.418,29</b>

### ATTESTAZIONE DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo On-line di questa ULSS 6 per 15 giorni consecutivi dal \_\_\_\_\_

**Il Direttore  
U.O.C. Affari Generali  
(Dott. Tullio Zampieri)**

---

### CERTIFICAZIONE DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva il \_\_\_\_\_

**Il Direttore  
U.O.C. Affari Generali  
(Dott. Tullio Zampieri)**

---

Copia composta di n. 0104 fogli (incluso il presente) della delibera n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_ firmata digitalmente e conservata secondo la normativa vigente presso Infocert S.p.a.

Padova, li

**Il Direttore  
U.O.C. Affari Generali  
(Dott. Tullio Zampieri)**

---