

AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER IRCCS

Delibera del Direttore Generale n. 181 del 15-03-2024

Proposta n. 291 del 2024

Oggetto: ADOZIONE BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2024 E PLURIENNALE 2024-2026

Dirigente: TAITI FRANCESCO

Struttura Dirigente: GESTIONE ECON. FINANZ. E CONTROLLO DI GESTIONE

AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA MEYER I.R.C.C.S.
Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Viale Pieraccini, 24 - 50139 FIRENZE
C.F. P.Iva 02175680483

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

Oggetto	Bilancio preventivo annuale
Contenuto	ADOZIONE BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2024 E PLURIENNALE 2024-2026

Area Tecnico Amm.va	AREA TECNICO AMMINISTRATIVA
Coord. Area Tecnico Amm.va	BINI CARLA
Struttura	GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA E CONTROLLO DI GESTIONE
Dirigente Proponente	FRANCESCO TAITI
Responsabile del procedimento	FRANCESCO TAITI
Immediatamente Esecutiva	NO

Spesa prevista	Conto Economico	Codice Conto	Anno Bilancio

Estremi relativi ai principali documenti contenuti nel fascicolo		
Allegato	N° di pag.	Oggetto
A	5	Bilancio Preventivo Economico annuale per l'esercizio 2024 redatto secondo lo schema di cui al Decreto Legislativo n. 118/2011
B	20	Conto Economico dettagliato per l'esercizio 2024
C	3	Bilancio Pluriennale di previsione per il triennio 2024-2026
D	5	Prospetto di previsione dei flussi di cassa mensilizzato per l'esercizio 2024
E	2	Rendiconto finanziario preventivo per l'esercizio 2024
F	1	Budget Generale Aziendale per l'esercizio 2024
G	16	Nota illustrativa al Bilancio Preventivo Economico Annuale 2024 ed al Bilancio Pluriennale di Previsione 2024-2026
H	11	Relazione del Direttore Generale al Bilancio Preventivo Economico annuale 2024 ed al Bilancio Pluriennale di Previsione 2024-2026
I	4	Piano Analitico degli investimenti pluriennale 2024-2026
L	1	Piano Sintetico degli investimenti pluriennale 2024-2026

IL DIRETTORE GENERALE

Dr. Paolo Morello Marchese
(D.P.G.R.T. n. 149 del 28 agosto 2023)

Richiamati:

- il Decreto Legislativo n. 502 del 30.12.1992 e successive modifiche ed integrazioni, recante *“Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell’art.1 della legge 23 ottobre 1992, n. 421”*;
- il Decreto Legge n. 75 del 22 .06.2023, così come modificato dalla Legge n. 112 del 10.08.2023, recante *“Disposizioni urgenti in materia di organizzazione delle pubbliche amministrazioni, di agricoltura, di sport, di lavoro e per l’organizzazione del Giubileo della Chiesa cattolica per l’anno 2025”* ed in particolare l’art. 8-bis, contenente *“Disposizioni in materia di dirigenza sanitaria, amministrativa, professionale e tecnica del Servizio sanitario nazionale”*;
- la Legge Regionale Toscana n. 40 del 24.02.2005 e successive modifiche ed integrazioni, di *“Disciplina del Servizio Sanitario Regionale”*;
- la Legge Regionale Toscana n. 12 del 16.03.2023 e successive modifiche ed integrazioni *“Disposizioni in materia di istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici. Modifiche alla l.r. 40/2005”* con la quale si è proceduto alla disciplina degli istituti di ricovero e cura a carattere scientifico di diritto pubblico ed in particolare l’art. 13 con il quale sono state dettate le *“Disposizioni transitorie per il passaggio da Azienda Ospedaliero Universitaria Meyer ad Azienda Ospedaliera Universitaria Meyer IRCCS...”*;

Visto il Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 149 del 28.08.2023 con il quale il Dr. Paolo Morello Marchese è stato nominato Direttore Generale dell’Azienda Ospedaliera Universitaria Meyer IRCCS;

Dato atto che:

- con deliberazione del Direttore Generale n. 54 del 01.02.2021 è stato approvato il nuovo Atto Aziendale dell’A.O.U. Meyer, ai sensi dell’art. 6 del Protocollo d’intesa del 22.04.2002 fra Regione Toscana e Università degli Studi di Firenze, Siena e Pisa, con decorrenza dal 01.02.2021;
- con deliberazione del Direttore Generale n. 55 del 01.02.2021 sono stati assunti i primi provvedimenti attuativi in relazione alla conferma/riassetto delle strutture complesse e semplici dotate di autonomia ed al conferimento dei relativi incarichi di direzione;
- con deliberazione del Direttore Generale n. 56 del 01.02.2021 sono state assunte determinazioni attuative del nuovo Atto aziendale in relazione alla conferma/riassetto delle strutture Dipartimentali e/o a valenza dipartimentale, delle Aree Funzionali Omogenee, dell’Area Servizi dell’Ospedale, dell’Area dei Diritti del Bambino, dell’Area Tecnico Amministrativa ed al conferimento di relativi incarichi di direzione;
- con successiva deliberazione del Direttore Generale n. 92 del 15.02.2021 si è provveduto ad assumere ulteriori disposizioni attuative relative all’organizzazione dell’A.O.U. Meyer in ordine alle Strutture semplici Intrasoc, Unità Professionali, Uffici e Incarichi professionali;
- con deliberazione del Direttore Generale n. 443 del 23.09.2022 l’A.O.U. Meyer ha disposto la presa d’atto del Decreto del Ministero della Salute del 02.08.2022, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 200 del 27.08.2022, con cui l’Azienda Ospedaliero Universitaria Meyer è

stata riconosciuta Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico (I.R.C.C.S.), per la disciplina di pediatria;

Su proposta del Responsabile della S.O.C. Gestione Economico Finanziaria e Controllo di Gestione, Dr. Francesco Taiti il quale, con riferimento alla presente procedura, ne attesta la regolarità amministrativa e la legittimità dell'atto;

Vista la legge R.T. n. 40 del 24.02.2005 e successive modifiche e integrazioni, che dispone all'art. 120 l'adozione del Bilancio Pluriennale e all'art. 121 l'adozione del Bilancio Preventivo Economico annuale da parte del Direttore Generale, nonché l'art. 123 per quanto concerne i termini previsti per la loro adozione;

Considerato l'art. 25 del Decreto Legislativo n. 118 del 23.06.2011 che disciplina le modalità di compilazione del bilancio preventivo economico annuale da parte degli Enti gestori di risorse finanziarie del Servizio Sanitario Nazionale;

Vista la nota, prot. n. AOOGR UNICO 0097768 del 09.02.2024 avente ad oggetto "Linee guida per la redazione dei Bilanci Preventivi 2024" della Direzione Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale - Settore Bilanci e Monitoraggi economici del S.S.R. della Regione Toscana che forniscono i criteri e le linee guida per la predisposizione del bilancio di previsione per l'esercizio 2024, nonché le risorse assegnate alla nostra Azienda sia per quanto attiene i valori di mobilità sia per quanto attiene il livello contributivo per l'anno 2024;

Vista inoltre la D.G.R.T. n. 15 del 08.01.2024 "Assegnazione iniziale di Fondo Sanitario Regionale Indistinto per l'esercizio 2024 alle Aziende ed agli Enti del Servizio Sanitario Regionale" che assegna alla nostra Azienda per l'anno 2024 un importo iniziale di euro 32.299.184,99;

Tenuto conto del Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17.09.2012 con il quale viene approvata ed emanata la casistica applicativa, nonché l'applicazione dei principi di valutazione specifici di cui all'art. 29 del D.Lgs. n. 118/2011, a cui gli enti del Servizio Sanitario Nazionale, come individuati dall'art. 19 del D.Lgs. n. 118/2011, si uniformano;

Richiamata la deliberazione del Direttore Generale n. 620 del 29.11.2023 "Rinvio Adozione Bilancio preventivo economico annuale 2024 e pluriennale 2024-2026" con la quale si prendeva atto che nei termini previsti dall'art. 123 della legge R.T. n. 40 del 24.02.2005 e s.m.i. non erano state fornite indicazioni ufficiali e definitive da parte della Direzione Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale - Settore Contabilità ed Investimenti della Regione Toscana soprattutto in merito ai contributi in conto esercizio da inserire nel Bilancio Preventivo Economico annuale 2024 delle singole Aziende Sanitarie;

Considerato inoltre che con nota 13/0139 del 08.05.2013 del Direttore del Settore "Finanza, contabilità, controllo e investimenti"- Direzione Generale "Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale" della Regione Toscana - "Ulteriori linee guida per bilancio d'esercizio 2012" nel paragrafo "Principi contabili" veniva richiesto che «Nelle more di una revisione completa dei principi contabili regionali, con la presente si chiede di uniformare la predisposizione dei bilanci ai principi e agli schemi contenuti nel D.Lgs. n. 118/11, nei relativi decreti applicativi e circolari ministeriali, integrati, dove carenti, dai principi contabili regionali già adottati con D.G.R. n. 1343 del 20.12.2004, dalla relativa casistica e circolari regionali sempre che non siano in contrasto con il già richiamato D.Lgs. n. 118/11. Nel caso in cui non vi fosse, nelle citate disposizioni, espressa indicazione circa le modalità di esposizione in bilancio di talune poste contabili, si deve fare riferimento ai Principi Contabili Nazionali (OIC), Internazionali (IAS) ed eventualmente alla prevalente dottrina in materia di bilancio»;

Richiamato a tal fine il Decreto Dirigenziale n. 9600 del 12.05.2023 della Regione Toscana, Direzione Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale, Settore Contabilità e Investimenti avente ad oggetto «DGR n. 1343 del 20 dicembre 2004 “Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana”. Aggiornamento della casistica per l’applicazione dei principi contabili nelle aziende e negli enti del Servizio Sanitario della Regione Toscana. Modifiche al decreto dirigenziale n. 19167 del 28 settembre 2022» con il quale viene aggiornata la nuova casistica regionale valida a partire dalla redazione del bilancio d’esercizio 2022;

Visti gli schemi del Bilancio Pluriennale 2024-2026 e del Bilancio Preventivo Economico annuale per l’anno 2024, redatti secondo le direttive regionali sopra menzionate, e quindi nella forma prevista dal D.Lgs. n. 118/2011, corredati dalle note illustrative e, per l’esercizio 2024, dal prospetto dei flussi di cassa mensilizzato, dal Budget Generale Aziendale, dal piano degli investimenti 2024-2026 nella sua forma analitica ed in quella sintetica, predisposto secondo lo schema allegato alla nota regionale relativa alle linee guida per il Bilancio di Previsione 2024, tutti allegati al presente provvedimento per formarne parte integrante e sostanziale;

Tenuto conto che, con decreto del Ministro della Salute di concerto con il Ministro dell’Economia e delle Finanze del 03.05.2019, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale 25 giugno 2019, n. 147, sono stati adottati i nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi di Livelli essenziali di Assistenza, (LA) e Conto del Presidio (CP), degli enti del Servizio sanitario nazionale;

Considerato che il Decreto Interministeriale del 20.03.2013 ha introdotto nuovi schemi per il Conto Economico, lo Stato Patrimoniale e la Nota Integrativa di cui all’articolo 26, comma 3, e all’articolo 32, comma 6, del D.Lgs. n. 118/2011;

Richiamate altresì le linee di indirizzo del Direttore Generale in merito alla programmazione delle attività aziendali per l’anno 2024;

Considerato che il Responsabile del Procedimento, individuato ai sensi della Legge n. 241/1990 nella persona Dott. Francesco Taiti sottoscrivendo l’atto attesta che lo stesso, a seguito dell’istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza è legittimo;

Acquisito il parere del Dr.ssa Carla Bini, Coordinatore dell’Area Tecnico Amministrativa, espresso mediante sottoscrizione del presente atto;

Vista la sottoscrizione del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo, per quanto di competenza, ai sensi dell’art. 3 del Decreto Legislativo n. 229/99;

DELIBERA

Per quanto esposto in narrativa che espressamente si richiama,

- 1- di adottare il Bilancio Preventivo Economico annuale per l’esercizio 2024 ed il Bilancio Pluriennale 2024-2026 composto dai seguenti documenti allegati al presente atto a formarne parte integrante e sostanziale:

- Bilancio Preventivo Economico annuale per l'esercizio 2024 redatto secondo lo schema di cui al Decreto Legislativo n. 118/2011 (allegato A);
 - Conto Economico dettagliato per l'esercizio 2024 secondo lo schema CE di cui al decreto del Ministro della Salute di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze del 03.05.2019 (allegato B);
 - Bilancio Pluriennale di previsione per il triennio 2024-2026 (allegato C);
 - Prospetto di previsione dei flussi di cassa mensilizzato per l'esercizio 2024 (allegato D);
 - Rendiconto finanziario preventivo per l'esercizio 2024 (allegato E);
 - Budget Generale Aziendale per l'esercizio 2024 (allegato F);
 - Nota illustrativa al Bilancio Preventivo Economico Annuale 2024 ed al Bilancio Pluriennale di Previsione 2024-2026 (allegato G);
 - Relazione redatta dal Direttore Generale al Bilancio Preventivo Economico annuale 2024 ed al Bilancio Pluriennale di Previsione 2024-2026 (allegato H);
 - Piano Analitico degli investimenti pluriennale 2024-2026 (allegato I);
 - Piano Sintetico degli investimenti pluriennale 2024-2026 (allegato L);
- 2- di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 42 comma 2 e comma 7 della L.R. Toscana n. 40/2005 e s.m.i., contemporaneamente all'inoltro all'albo di pubblicità degli atti di questa AOU Meyer I.R.C.C.S, e, successivamente alla Giunta Regionale, ai sensi dell'art. 123 della stessa legge, unitamente alla relazione del Collegio medesimo.

IL DIRETTORE GENERALE
(Dr. Paolo Morello Marchese)

IL DIRETTORE SANITARIO
(Dr. Emanuele Gori)

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dr. Lorenzo Pescini)



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA MEYER I.R.C.C.S.

ALLEGATO A

CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO

Decreto Interministeriale 20/03/2013

Anno
2024

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1) Contributi in c/esercizio

57.608.517

a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale

51.408.517

b) Contributi in c/esercizio - extra fondo

-

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

-

c) Contributi in c/esercizio - per ricerca

1.200.000

1) da Ministero della Salute per ricerca corrente

1.200.000

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

5.000.000

2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

-

3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

2.919.472

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>		Anno 2024
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		82.596.522
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		77.909.022
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia		4.236.000
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		451.500
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		10.438.551
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		2.000.000
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		4.532.352
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-
9) Altri ricavi e proventi		2.043.000
Totale A)		162.138.415
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1) Acquisti di beni		30.191.845
a) Acquisti di beni sanitari		29.384.006
b) Acquisti di beni non sanitari		807.839
2) Acquisti di servizi sanitari		14.491.585
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		2.418.775
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa		-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa		-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica		-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera		868.640
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale		-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F		-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione		-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario		209.375
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		830.000
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)		3.174.186
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari		3.420.534

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2024
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.087.575
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	482.500
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	17.170.787
a) Servizi non sanitari	15.938.843
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	520.991
c) Formazione	710.953
4) Manutenzione e riparazione	6.835.000
5) Godimento di beni di terzi	3.067.112
6) Costi del personale	75.291.900
a) Personale dirigente medico	29.334.983
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	4.895.221
c) Personale comparto ruolo sanitario	29.868.858
d) Personale dirigente altri ruoli	813.304
e) Personale comparto altri ruoli	10.379.534
7) Oneri diversi di gestione	1.549.394
8) Ammortamenti	5.650.055
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	184.900
b) Ammortamenti dei Fabbricati	2.900.000
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.565.155
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
10) Variazione delle rimanenze	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2024
11) Accantonamenti	2.559.554
a) Accantonamenti per rischi	100.000
b) Accantonamenti per premio operosità	17.686
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.333.843
d) Altri accantonamenti	108.026
Totale B)	156.807.232
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	5.331.182
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	282.478
Totale C)	-282.478
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
1) Rivalutazioni	-
2) Svalutazioni	-
Totale D)	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
1) Proventi straordinari	230.800
a) Plusvalenze	-
b) Altri proventi straordinari	230.800
2) Oneri straordinari	
a) Minusvalenze	-
b) Altri oneri straordinari	-

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2024
Totale E)	230.800
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	5.279.504
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	
1) IRAP	5.186.467
a) IRAP relativa a personale dipendente	4.833.121
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	115.974
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	237.372
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-
2) IRES	93.037
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-
Totale Y)	5.279.504
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-

Nuovo	Modello CE 2019	IMPORTO CE IV Trimestre 2023	Preventivo 2024
		Valori in Euro	Valori in Euro
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	65.350.533	57.608.517
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	52.973.037	51.408.517
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	52.774.337	51.408.517
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	304.940	51.408.517
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	4.600.570	-
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	47.868.827	-
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso		
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	47.868.827	-
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015		
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	198.700	-
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	5.112.528	-
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	3.078.951	-
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	3.078.951	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA		
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro		
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	112.692	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	112.692	-
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro		
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	1.920.886	-
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	1.120.000	-
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	800.886	-
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92		
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-
AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)-in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23/12/2009 n. 191		
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	1.832.063	1.200.000
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	746.478	1.200.000
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	397.367	-
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	688.219	-
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	5.432.905	5.000.000
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 26.000	-

Nuovo	Modello CE 2019	IMPORTO CE IV Trimestre 2023	Preventivo 2024
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	26.000	-
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	1.127.634	2.919.472
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	-	-
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	420.000	1.474.588
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	150.000	359.159
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	157.634	257.634
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	400.000	828.091
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	80.958.305	82.596.522
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	76.370.805	77.909.022
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	57.466.960	57.841.960
RR0341	A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	57.091.960	57.091.960
RR0342	A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta	375.000	750.000
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero - infraregione	32.228.960	32.278.960
RR0351	A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	32.028.960	32.028.960
RR0352	A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	200.000	250.000
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale - infraregione	9.622.344	9.947.344
RR0361	A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	9.447.344	9.447.344
RR0362	A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	175.000	500.000
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione	5.259.436	5.259.436
RR0363	A.4.A.1.3.a) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione a compensazione	5.259.436	5.259.436
RR0364	A.4.A.1.3.b) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione a fatturazione diretta		
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - infraregione	-	-
RR0371	A.4.A.1.4.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione		
RR0372	A.4.A.1.4.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta		
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F - infraregione	10.327.115	10.327.115
RR0381	A.4.A.1.5.a) Prestazioni di File F a compensazione	10.327.115	10.327.115
RR0382	A.4.A.1.5.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta		
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale - infraregione		
RR0391	A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione		
RR0392	A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta		
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata - infraregione		

Nuovo	Modello CE 2019	IMPORTO CE IV Trimestre 2023	Preventivo 2024
RR0401	A.4.A.1.7.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione		
RR0402	A.4.A.1.7.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta		
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali - infraregione		
RR0411	A.4.A.1.8.a) Prestazioni termali a compensazione		
RR0412	A.4.A.1.8.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta		
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso - infraregione		
RR0421	A.4.A.1.9.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione		
RR0422	A.4.A.1.9.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta		
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa - infraregione		
RR0423	A.4.A.1.10.a) Prestazioni assistenza integrativa a compensazione		
RR0424	A.4.A.1.10.b) Prestazioni assistenza integrativa a fatturazione diretta		
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica - infraregione		
RR0425	A.4.A.1.11.a) Prestazioni assistenza protesica a compensazione		
RR0426	A.4.A.1.11.b) Prestazioni assistenza protesica a fatturazione diretta		
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera - infraregione	29.105	29.105
RR0427	A.4.A.1.12.a) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a compensazione	29.105	29.105
RR0428	A.4.A.1.12.b) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a fatturazione diretta		
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali - infraregione		
RR0429	A.4.A.1.13.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a compensazione		
RR0430	A.4.A.1.13.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a fatturazione diretta		
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) - infraregione		
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - infraregione	-	-
RR0431	A.4.A.1.15.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	-	-
RR0432	A.4.A.1.15.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta		
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	-	-
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	18.903.845	20.067.062
RR0451	A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	17.808.230	18.867.062
RR0452	A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	1.095.615	1.200.000
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero - extraregione	8.531.176	9.590.008
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali - extraregione	8.288.531	8.288.531
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero - extraregione	60.022	60.022
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.) - extraregione		
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F - extraregione	928.501	928.501
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione		

Nuovo	Modello CE 2019	IMPORTO CE IV Trimestre 2023	Preventivo 2024
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione		
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione		
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione		
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)		
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)		
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione		
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale		
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione		
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	1.095.615	1.200.000
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione		
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	1.095.615	1.200.000
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale		
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.		
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)		
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	-	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)		
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)		
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)		
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)		
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)		
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	351.500	451.500
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	4.236.000	4.236.000
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera		
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	3.700.000	3.700.000
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanita' pubblica		
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	-	-
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)	510.000	510.000
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	26.000	26.000
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		

Nuovo	Modello CE 2019	IMPORTO CE IV Trimestre 2023	Preventivo 2024
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.419.900	10.438.551
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	18.000	18.000
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	39.346	39.346
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	39.346	39.346
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.644.270	1.644.270
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	43.064	43.064
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.601.206	1.601.206
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA		
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	496.590	496.590
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	129.590	129.590
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	367.000	367.000
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.221.694	8.240.345
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	1.275.194	636.420
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale		
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	1.275.194	636.420
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	-	6.602.925
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	946.500	1.001.000
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.800.000	2.000.000
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	1.800.000	2.000.000
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso		
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro		
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	4.532.352	4.532.352
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	488.786	488.786
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	790.301	790.301
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	694.517	694.517
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	49.452	49.452
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	19.724	19.724
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	2.489.572	2.489.572
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	2.148.892	2.043.000
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	623.000	1.053.000

Nuovo	Modello CE 2019	IMPORTO CE IV Trimestre 2023	Preventivo 2024
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attivita' immobiliari	-	-
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	1.525.892	990.000
RR1100	A.10) Totale voci da consolidare attive		
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	160.311.617	162.138.415
BA0010	B.1) Acquisti di beni	30.657.576	30.191.845
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	29.951.826	29.384.006
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	15.927.305	15.927.305
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	15.134.239	15.134.239
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	793.066	793.066
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali		
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	-	-
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale		
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' extraregionale		
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti		
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) â€” Mobilita' intraregionale		
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) â€” Mobilita' extraregionale		
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti		
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	11.356.392	10.788.572
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	5.692.178	5.407.569
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	617.982	587.083
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	5.046.232	4.793.920
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	701.654	701.654
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	343.031	343.031
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici		
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario		
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	407.354	407.354
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.216.090	1.216.090
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati		
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici		

Nuovo	Modello CE 2019	IMPORTO CE IV Trimestre 2023	Preventivo 2024
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici		
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)		
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	572.025	572.025
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario		
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	644.065	644.065
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	705.750	807.839
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	10.902	10.902
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	34.596	34.596
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	14.380	19.380
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	168.350	168.350
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	30.037	103.500
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	447.486	471.111
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	32.641.490	31.662.372
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	15.791.307	14.491.585
SS0401	B.2.A.a) Mobilita' intraregione passiva totale a compensazione	4.640	4.640
SS0402	B.2.A.b) Mobilita' intraregione passiva totale a fatturazione diretta	1.805.029	1.805.029
SS0404	B.2.A.a) Mobilita' extraregione passiva totale a compensazione		
SS0405	B.2.A.b) Mobilita' extraregione passiva totale a fatturazione diretta		
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base		
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione (medicina di base)		
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG		
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS		
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuita' assistenziale		
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)		
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (medicina di base)		
SS0471	B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (medicina di base)		
SS0472	B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (medicina di base)		
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilita' extraregionale (medicina di base)		
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica		

Nuovo	Modello CE 2019	IMPORTO CE IV Trimestre 2023	Preventivo 2024
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione (farmaceutica)		
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilita' intraregionale (farmaceutica)		
SS0511	B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (farmaceutica)		
SS0512	B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (farmaceutica)		
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione) (farmaceutica)		
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	2.418.775	2.418.775
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (specialistica ambulatoriale)	1.808.197	1.808.197
SS0541	B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (specialistica ambulatoriale)	3.168	3.168
SS0542	B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (specialistica ambulatoriale)	1.805.029	1.805.029
BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
SS0543	B.2.A.3.2.a) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione		
SS0544	B.2.A.3.2.b) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta		
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (specialistica ambulatoriale)	150.000	150.000
BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione) (specialistica ambulatoriale)		
BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)		
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	250.330	250.330
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato (specialistica ambulatoriale)	210.247	210.247
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	5.247	5.247
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati		
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati		
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati		
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private		
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private		
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	205.000	205.000
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati		
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (specialistica ambulatoriale)		
BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)		
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa		

Nuovo	Modello CE 2019	IMPORTO CE IV Trimestre 2023	Preventivo 2024
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza riabilitativa)		
SS0651	B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza riabilitativa)		
SS0652	B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (assistenza riabilitativa)		
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza riabilitativa)		
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione (assistenza riabilitativa)		
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale) (assistenza riabilitativa)		
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale) (assistenza riabilitativa)		
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa		
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza integrativa)		
SS0711	B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza integrativa)		
SS0712	B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (assistenza integrativa)		
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza integrativa)		
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza integrativa)		
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato (assistenza integrativa)		
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica		
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza protesica)		
SS0761	B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza protesica)		
SS0762	B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (assistenza protesica)		
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza protesica)		
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza protesica)		
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato (assistenza protesica)		
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	1.269.368	868.640
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza ospedaliera)	4.640	4.640
SS0811	B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (assistenza ospedaliera)	4.640	4.640
SS0812	B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (assistenza ospedaliera)		
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza ospedaliera)		
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza ospedaliera)		
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato (assistenza ospedaliera)	1.264.728	864.000
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	1.264.728	864.000
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati		
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private		
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati		

Nuovo	Modello CE 2019	IMPORTO CE IV Trimestre 2023	Preventivo 2024
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (assistenza ospedaliera)		
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (psichiatria)		
SS0911	B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (psichiatria)		
SS0912	B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (psichiatria)		
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (psichiatria)		
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione (psichiatria)		
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale) (psichiatria)		
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale) (psichiatria)		
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F		
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (File F)		
SS0971	B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (File F)		
SS0972	B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (File F)		
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (File F)		
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione) (File F)		
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale) (File F)		
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale) (File F)		
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (File F)		
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione		
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (prestazioni termali)		
SS1041	B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (prestazioni termali)		
SS1042	B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (prestazioni termali)		
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (prestazioni termali)		
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione) (prestazioni termali)		
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato (prestazioni termali)		
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (prestazioni termali)		
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	209.375	209.375
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (trasporto sanitario)	-	-
SS1101	B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (trasporto sanitario)		
SS1102	B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (trasporto sanitario)		
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (trasporto sanitario)		

Nuovo	Modello CE 2019	IMPORTO CE IV Trimestre 2023	Preventivo 2024
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione) (trasporto sanitario)		
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato (trasporto sanitario)	209.375	209.375
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	830.000	830.000
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	-	-
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)		
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-
SS1151	B.2.A.12.1.B.a) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione		
SS1152	B.2.A.12.1.B.b) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta		
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)		
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione		
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	830.000	830.000
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)		
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)		
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	3.174.186	3.174.186
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera		
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	2.678.356	2.678.356
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanita' pubblica		
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)	30.130	30.130
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)	460.000	460.000
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	5.700	5.700
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	4.344.610	3.420.534
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	9.486	9.486
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero		
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione		
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92		
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	3.209.330	2.318.862
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.125.794	1.092.187
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA		
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.174.494	3.087.575
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici		

Nuovo	Modello CE 2019	IMPORTO CE IV Trimestre 2023	Preventivo 2024
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	3.054.494	2.941.712
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000		
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato		
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-	13.066
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennita' a personale universitario - area sanitaria	1.890.000	1.890.000
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	400.000	310.596
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	764.494	728.050
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	120.000	145.863
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	120.000	145.863
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Universita'		
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	370.500	482.500
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	358.000	470.000
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	12.500	12.500
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-	-
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva		
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva rilevata dalle ASL		
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)		
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale		
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	16.850.183	17.170.787
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	15.632.225	15.938.843
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	2.200.000	2.200.000
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	2.150.000	2.170.000
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	1.859.000	1.947.000
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	490.000	510.000
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	1.369.000	1.437.000
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	1.350.000	1.342.500
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica		
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	443.792	534.000
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	375.000	380.000
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	23.000	25.000
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricita'	2.500.000	2.375.000
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	320.000	304.000

Nuovo	Modello CE 2019	IMPORTO CE IV Trimestre 2023	Preventivo 2024
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	171.000	156.861
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	26.000	25.767
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	145.000	131.094
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	4.240.433	4.504.482
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1.301.168	1.353.168
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.939.265	3.151.314
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	548.500	520.991
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici		
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	438.500	438.500
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	80.000	80.000
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	-
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennita' a personale universitario - area non sanitaria		
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	350.000	350.000
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	8.500	8.500
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.		
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	110.000	82.491
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	107.658	82.491
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università'	-	-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	2.342	-
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	669.458	710.953
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	173.000	233.000
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	496.458	477.953
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	6.917.514	6.835.000
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.850.000	1.800.000
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari		
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.975.000	2.950.000
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	822.343	820.000
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	15.000	15.000

Nuovo	Modello CE 2019	IMPORTO CE IV Trimestre 2023	Preventivo 2024
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	1.255.171	1.250.000
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	3.020.572	3.067.112
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	1.220	1.220
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	3.019.352	3.065.892
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	2.095.000	2.095.000
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	924.352	970.892
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria		
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria		
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing		
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA2080	Totale Costo del personale	75.991.900	75.291.900
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	64.799.062	64.099.062
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	34.930.204	34.230.204
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	30.034.983	29.334.983
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	27.219.669	26.519.669
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	735.384	735.384
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	2.079.930	2.079.930
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	4.895.221	4.895.221
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	3.964.000	3.964.000
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	296.416	296.416
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	634.805	634.805
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	29.868.858	29.868.858
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	29.215.308	29.215.308
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	494.160	494.160
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	159.390	159.390
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	291.682	291.682
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	235.802	235.802
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	170.109	170.109
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	65.692	65.692

Nuovo	Modello CE 2019	IMPORTO CE IV Trimestre 2023	Preventivo 2024
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	55.880	55.880
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	36.361	36.361
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	19.519	19.519
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro		
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	6.673.570	6.673.570
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	25.875	25.875
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato		
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato		
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	25.875	25.875
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	6.647.695	6.647.695
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	6.366.246	6.366.246
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	281.449	281.449
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	4.227.586	4.227.586
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	551.628	551.628
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	412.949	412.949
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	138.678	138.678
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro		
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	3.675.959	3.675.959
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	3.356.532	3.356.532
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	319.427	319.427
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	2.085.545	1.549.394
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	385.130	393.988
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	635.892	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.064.523	1.155.406
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	547.766	552.766
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	516.757	602.640
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione		
BA2560	Totale Ammortamenti	5.650.055	5.650.055

Nuovo	Modello CE 2019	IMPORTO CE IV Trimestre 2023	Preventivo 2024
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	184.900	184.900
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	5.465.155	5.465.155
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	2.900.000	2.900.000
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2.900.000	2.900.000
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.565.155	2.565.155
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	400.000	-
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali		
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	400.000	-
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-	-
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-	-
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti		
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-	-
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-	-
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici		
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario		
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-	-
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-	-
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	-	-
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti		
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-	-
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione		
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-	-
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	3.456.595	2.559.554
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	100.000	100.000
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	100.000	100.000

Nuovo	Modello CE 2019	IMPORTO CE IV Trimestre 2023	Preventivo 2024
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente		
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)		
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa		
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi		
BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	-	-
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	17.686	17.686
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	2.333.843	2.333.843
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-	-
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	229.578	229.578
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.400.000	1.400.000
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	77.937	77.937
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	626.328	626.328
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca		
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	1.005.066	108.026
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	10.479	10.479
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	808.633	16.547
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	104.954	-
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	-
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti		
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili		
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione		
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016		
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	81.000	81.000
SS2895	B.15) Totale voci da consolidare passive		
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	160.821.247	156.807.232
CA0010	C.1) Interessi attivi	-	-
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	-

Nuovo	Modello CE 2019	IMPORTO CE IV Trimestre 2023	Preventivo 2024
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-	-
CA0050	C.2) Altri proventi		
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni		
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti		
CA0100	C.2.E) Utili su cambi		
CA0110	C.3) Interessi passivi	329.141	282.478
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	74.600	75.000
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	250.717	207.478
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	3.824	-
CA0150	C.4) Altri oneri	-	-
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-	-
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi		
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 329.141 -	- 282.478 -
DA0010	D.1) Rivalutazioni		
DA0020	D.2) Svalutazioni	-	-
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attivita' finanziarie (D)	-	-
EA0010	E.1) Proventi straordinari		
EA0020	E.1.A) Plusvalenze		
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	471.495	230.800
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalita' diverse	27.066	-
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	198.191	-
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	180.803	-
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	394	-
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	16.994	-
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	-	-
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	3.939	-
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		

Nuovo	Modello CE 2019	IMPORTO CE IV Trimestre 2023	Preventivo 2024
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	9.910	-
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	3.146	-
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	15.438	-
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	15.438	-
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale		
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	-
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	15.438	-
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-	-
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	230.800	230.800
EA0260	E.2) Oneri straordinari	513.047	-
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	513.047	-
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti		
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali		
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	508.623	-
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilita' intraregionale		
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	508.623	-
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale		
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	20.219	-
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	3.260	-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	13.471	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	3.488	-
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-

Nuovo	Modello CE 2019	IMPORTO CE IV Trimestre 2023	Preventivo 2024
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	183.992	-
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	304.412	-
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	4.424	-
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato		
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	4.424	-
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale		
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2.563	-
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	1.861	-
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	- 41.552	230.800
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	- 880.323	5.279.504
YA0010	Y.1) IRAP	5.186.467	5.186.467
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	4.833.121	4.833.121
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	115.974	115.974
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intramoenia)	237.372	237.372
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attivita' commerciale		
YA0060	Y.2) IRES	90.851	93.037
YA0070	Y.2.A) IRES su attivita' istituzionale	90.851	93.037
YA0080	Y.2.B) IRES su attivita' commerciale		
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)		
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	5.277.318	5.279.504
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	- 6.157.640	0

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/esercizio	57.608.517	58.818.296	60.347.572
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	51.408.517	52.488.096	53.852.787
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	-	-
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	-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	1.200.000	1.225.200	1.257.055
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.200.000	1.225.200	1.257.055
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	5.000.000	5.105.000	5.237.730
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.919.472	2.980.781	3.058.281
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	82.596.522	84.331.049	86.523.656
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	77.909.022	79.545.111	81.613.284
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	4.236.000	4.324.956	4.437.405
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	451.500	460.982	472.967
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	10.438.551	10.657.761	10.934.863
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.000.000	2.042.000	2.095.092
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	4.532.352	4.627.531	4.747.847
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	2.043.000	2.085.903	2.140.136
Totale A)	162.138.415	165.543.321	169.847.448
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	30.191.845	30.825.874	31.627.346
a) Acquisti di beni sanitari	29.384.006	30.001.070	30.781.098
b) Acquisti di beni non sanitari	807.839	824.803	846.248
2) Acquisti di servizi sanitari	14.491.585	14.795.908	15.180.602
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	2.418.775	2.469.569	2.533.778
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	868.640	886.881	909.940
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	209.375	213.772	219.330
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	830.000	847.430	869.463
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	3.174.186	3.240.844	3.325.106
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	3.420.534	3.492.366	3.583.167
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.087.575	3.152.414	3.234.377
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	482.500	492.633	505.441
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	17.170.787	17.531.374	17.987.189
a) Servizi non sanitari	15.938.843	16.273.559	16.696.671
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	520.991	531.932	545.762
c) Formazione	710.953	725.883	744.756
4) Manutenzione e riparazione	6.835.000	6.978.535	7.159.977
5) Godimento di beni di terzi	3.067.112	3.131.521	3.212.941
6) Costi del personale	75.291.900	76.873.030	78.871.729
a) Personale dirigente medico	29.334.983	29.951.018	30.729.745
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	4.895.221	4.998.020	5.127.969
c) Personale comparto ruolo sanitario	29.868.858	30.496.104	31.289.002
d) Personale dirigente altri ruoli	813.304	830.384	851.974
e) Personale comparto altri ruoli	10.379.534	10.597.504	10.873.039
7) Oneri diversi di gestione	1.549.394	1.581.931	1.623.062
8) Ammortamenti	5.650.055	5.791.417	5.992.118
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	184.900	188.783	193.691
b) Ammortamenti dei Fabbricati	2.900.000	2.960.900	3.037.883
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.565.155	2.641.734	2.760.543
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-
11) Accantonamenti	2.559.554	2.613.305	2.681.251
a) Accantonamenti per rischi	100.000	102.100	104.755
b) Accantonamenti per premio operosità	17.685,86	18.057,26	18.526,75
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.333.843	2.382.853	2.444.808
d) Altri accantonamenti	108.026	110.294	113.162
Totale B)	156.807.232	160.122.895	164.336.214

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	5.331.182	5.420.427	5.511.234
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	282.478	239.313	194.233
Totale C)	- 282.478	- 239.313	- 194.233
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
1) Rivalutazioni	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-
Totale D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
1) Proventi straordinari	230.800	235.647	240.595
a) Plusvalenze	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	230.800	235.647	240.595
2) Oneri straordinari	-	-	-
a) Minusvalenze	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	-	-	-
Totale E)	230.800	235.647	240.595
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	5.279.504	5.416.760	5.557.596
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	5.186.467	5.321.315	5.459.669
a) IRAP relativa a personale dipendente	4.833.121	4.958.782	5.087.711
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	115.974	118.989	122.083
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	237.372	243.544	249.876
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-
2) IRES	93.037	95.445	97.927
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			
Totale Y)	5.279.504	5.416.760	5.557.596
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	-	-

Anno: 2024

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		GENNAIO			FEBBRAIO			MARZO		
		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A	SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	4.419	12.653	17.072	111	12.955	13.066	1.526	15.901	17.427
	1 Entrate									
	1a Trasferimenti da Regione:									
1a1	-per quota ordinaria	9.120		9.120	8.777		8.777	8.800		8.800
1a2	-per fondi finalizzati	0		0	1.422		1.422	1.300		1.300
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	0	308	308	0	3.040	3.040	0	150	150
1a4	-per quota straordinaria	0		0	1.865		1.865	0		0
	Totale Trasferimenti da Regione	9.120	308	9.428	12.064	3.040	15.104	10.100	150	10.250
	1b Entrate proprie	876	0	876	786		786	1.000		1.000
	1c Entrate per mutui			0			0			0
	1d Altre entrate	196		196	100	0	100	1.500		1.500
	1 Totale entrate	10.192	308	10.500	12.950	3.040	15.990	12.600	150	12.750
	2 Uscite									
	2a Pagamenti per il personale	7.972		7.972	6.858		6.858	6.400		6.400
	2b Pagamenti ai fornitori:									
2b1	-per forniture di funzionamento	2.787	6	2.793	3.718	94	3.812	3.200	300	3.500
2b2	-per forniture estav	1.743		1.743	6		6	2.200		2.200
	Totale Pagamenti ai fornitori	4.530	6	4.536	3.724	94	3.818	5.400	300	5.700
	2c Rimborso mutui (capitale + interessi)	921		921	0		0			0
	2d Altre uscite	1.077		1.077	953		953	1.000		1.000
	2 Totale uscite	14.500	6	14.506	11.535	94	11.629	12.800	300	13.100
B	ENTRATE - USCITE	-4.308	302	-4.006	1.415	2.946	4.361	-200	-150	-350
	3 Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	111	12.955	13.066	1.526	15.901	17.427	1.326	15.751	17.077
				0			0			0
	Massima anticipazione consentita			-13.502			-13.502			-13.502
	Anticipazione vincolata per mutui			1.468			1.468			1.468
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-12.035			-12.035			-12.035
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			0			0
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			13.066			17.427			17.077
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			12.035			12.035			12.035
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0

Anno: 2024

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		APRILE			MAGGIO			GIUGNO		
		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A	SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	1.326	15.751	17.077	1.126	15.501	16.627	926	15.301	16.227
	1 Entrate									
	1a Trasferimenti da Regione:									
	1a1 -per quota ordinaria	8.800		8.800	8.800		8.800	8.800		8.800
	1a2 -per fondi finalizzati	1.300		1.300	1.300		1.300	1.300	0	1.300
	1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori		100	100	0	100	100	0	250	250
	1a4 -per quota straordinaria	0		0	0	0	0	0		0
	Totale Trasferimenti da Regione	10.100	100	10.200	10.100	100	10.200	10.100	250	10.350
	1b Entrate proprie	1.000		1.000	1.000		1.000	1.000		1.000
	1c Entrate per mutui			0			0	0		0
	1d Altre entrate	1.500	0	1.500	1.500		1.500	1.500		1.500
	1 Totale entrate	12.600	100	12.700	12.600	100	12.700	12.600	250	12.850
	2 Uscite									
	2a Pagamenti per il personale	6.400		6.400	6.400		6.400	6.400		6.400
	2b Pagamenti ai fornitori:									
	2b1 -per forniture di funzionamento	3.200	350	3.550	3.200	300	3.500	3.200	250	3.450
	2b2 -per forniture estav	2.200		2.200	2.200		2.200	2.200		2.200
	Totale Pagamenti ai fornitori	5.400	350	5.750	5.400	300	5.700	5.400	250	5.650
	2c Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0	272		272
	2d Altre uscite	1.000		1.000	1.000		1.000	1.000		1.000
	2 Totale uscite	12.800	350	13.150	12.800	300	13.100	13.072	250	13.322
B	ENTRATE - USCITE	-200	-250	-450	-200	-200	-400	-472	0	-472
	3 Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	1.126	15.501	16.627	926	15.301	16.227	454	15.301	15.755
				0			0			0
	Massima anticipazione consentita			-13.502			-13.502			-13.502
	Anticipazione vincolata per mutui			1.468			1.468			1.468
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-12.035			-12.035			-12.035
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			0			0
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			16.627			16.227			15.755
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			12.035			12.035			12.035
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0

Anno: 2024

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		LUGLIO			AGOSTO			SETTEMBRE		
		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A	SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	454	15.301	15.755	254	15.151	15.405	-746	15.051	14.305
	1 Entrate									
	1a Trasferimenti da Regione:									
	1a1 -per quota ordinaria	8.800		8.800	8.800		8.800	8.800		8.800
	1a2 -per fondi finalizzati	1.300	0	1.300	0		0	1.300		1.300
	1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori	0	200	200	0	250	250	0	250	250
	1a4 -per quota straordinaria	0		0	0		0	0		0
	Totale Trasferimenti da Regione	10.100	200	10.300	8.800	250	9.050	10.100	250	10.350
	1b Entrate proprie	1.000	0	1.000	1.000		1.000	1.000		1.000
	1c Entrate per mutui			0			0			0
	1d Altre entrate	1.500		1.500	1.500		1.500	1.500		1.500
	1 Totale entrate	12.600	200	12.800	11.300	250	11.550	12.600	250	12.850
	2 Uscite									
	2a Pagamenti per il personale	6.400		6.400	6.400		6.400	6.400		6.400
	2b Pagamenti ai fornitori:									
	2b1 -per forniture di funzionamento	3.200	350	3.550	3.200	350	3.550	3.200	350	3.550
	2b2 -per forniture estav	2.200		2.200	2.200		2.200	2.200		2.200
	Totale Pagamenti ai fornitori	5.400	350	5.750	5.400	350	5.750	5.400	350	5.750
	2c Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0			0
	2d Altre uscite	1.000		1.000	500		500	1.000		1.000
	2 Totale uscite	12.800	350	13.150	12.300	350	12.650	12.800	350	13.150
B	ENTRATE - USCITE	-200	-150	-350	-1.000	-100	-1.100	-200	-100	-300
	3 Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	254	15.151	15.405	-746	15.051	14.305	-946	14.951	14.005
				0			0			0
	Massima anticipazione consentita			-13.502			-13.502			-13.502
	Anticipazione vincolata per mutui			1.468			1.468			1.468
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-12.035			-12.035			-12.035
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			0			0
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			15.405			14.305			14.005
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			12.035			12.035			12.035
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0

Anno: 2024

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		OTTOBRE			NOVEMBRE			DICEMBRE		
		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A	SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	-946	14.951	14.005	-1.146	14.851	13.705	-1.346	14.751	13.405
	1 Entrate									
	1a Trasferimenti da Regione:									
	1a1 -per quota ordinaria	8.800		8.800	8.800		8.800	8.800		8.800
	1a2 -per fondi finalizzati	1.300		1.300	1.300		1.300	1.300		1.300
	1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori	0	250	250	0	200	200	0	250	250
	1a4 -per quota straordinaria	0		0	0	0	0	0		0
	Totale Trasferimenti da Regione	10.100	250	10.350	10.100	200	10.300	10.100	250	10.350
	1b Entrate proprie	1.000		1.000	1.000		1.000	1.000		1.000
	1c Entrate per mutui			0			0	0		0
	1d Altre entrate	1.500		1.500	1.500		1.500	1.500		1.500
	1 Totale entrate	12.600	250	12.850	12.600	200	12.800	12.600	250	12.850
	2 Uscite									
	2a Pagamenti per il personale	6.400		6.400	6.400		6.400	10.400		10.400
	2b Pagamenti ai fornitori:									
	2b1 -per forniture di funzionamento	3.200	350	3.550	3.200	300	3.500	3.200	350	3.550
	2b2 -per forniture estav	2.200		2.200	2.200		2.200	2.200		2.200
	Totale Pagamenti ai fornitori	5.400	350	5.750	5.400	300	5.700	5.400	350	5.750
	2c Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0	271		271
	2d Altre uscite	1.000		1.000	1.000		1.000	1.000		1.000
	2 Totale uscite	12.800	350	13.150	12.800	300	13.100	17.071	350	17.421
B	ENTRATE - USCITE	-200	-100	-300	-200	-100	-300	-4.471	-100	-4.571
	3 Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	-1.146	14.851	13.705	-1.346	14.751	13.405	-5.817	14.651	8.834
				0			0			0
	Massima anticipazione consentita			-13.502			-13.502			-13.502
	Anticipazione vincolata per mutui			1.468			1.468			1.468
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-12.035			-12.035			-12.035
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			0			0
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			13.705			13.405			8.834
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			12.035			12.035			12.035
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0

Anno: 2024

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		RIPROVA Gennaio - Dicembre	
A	SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	A	SALDO DI CASSA AL 01 GENNAIO
			17.072
1	Entrate	1	Entrate
1a	Trasferimenti da Regione:	1a	Trasferimenti da Regione:
1a1	-per quota ordinaria	1a1	-per quota ordinaria
			105.897
1a2	-per fondi finalizzati	1a2	-per fondi finalizzati
			13.122
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori
			5.348
1a4	-per quota straordinaria	1a4	-per quota straordinaria
			1.865
	Totale Trasferimenti da Regione		Totale Trasferimenti da Regione
			126.232
1b	Entrate proprie	1b	Entrate proprie
			11.662
1c	Entrate per mutui	1c	Entrate per mutui
			0
1d	Altre entrate	1d	Altre entrate
			15.296
1	Totale entrate	1	Totale entrate
			153.190
2	Uscite	2	Uscite
2a	Pagamenti per il personale	2a	Pagamenti per il personale
			82.830
2b	Pagamenti ai fornitori:	2b	Pagamenti ai fornitori:
2b1	-per forniture di funzionamento	2b1	-per forniture di funzionamento
			41.855
2b2	-per forniture estav	2b2	-per forniture estav
			23.749
	Totale Pagamenti ai fornitori		Totale Pagamenti ai fornitori
			65.604
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)	2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)
			1.464
2d	Altre uscite	2d	Altre uscite
			11.530
2	Totale uscite	2	Totale uscite
			161.428
B	ENTRATE - USCITE	B	ENTRATE - USCITE
			-8.238
3	Giroconto parte capitale - parte corrente	3	Giroconto parte capitale - parte corrente
			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	C	FABBISOGNO DI PERIODO
			8.834
	Massima anticipazione consentita		Massima anticipazione consentita
			-13.502
	Anticipazione vincolata per mutui		
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)		Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)
			-13.502
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento		Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento
			0
	LIQUIDITA' DISPONIBILE		LIQUIDITA' DISPONIBILE
			8.834
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.		LIQUIDITA' IN ANTICIPAZIONE
			13.502
	FABBISOGNO DA COPRIRE		FABBISOGNO DA COPRIRE
			0



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA MEYER I.R.C.C.S.

ALLEGATO E

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2024	ANNO 2023
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio		
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	2.900.000	2.900.000
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.565.155	2.565.155
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	184.900	184.900
	Ammortamenti	5.650.055	5.650.055
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-4.532.352	-4.532.352
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-4.532.352	-4.532.352
(+)	accantonamenti SUMAI		
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR		
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni		
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*		
	- Fondi svalutazione di attività		
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri		
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-2.919.472	-2.311.473
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	-2.919.472	-2.311.473
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	-1.801.769	-1.193.770
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali		
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune		
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-400.000	1.200.000
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa		
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-200.000	-600.000
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari		
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza		
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	-350.000	600.000
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-950.000	1.200.000
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	-350.000	-130.894
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-150.000	-150.000
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	35.418	700.000
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	-464.582	419.106
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino		
(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze		
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi		
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	-3.216.351	425.336

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2024	ANNO 2023
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento		
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo		
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali		
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali		
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse		
(-)	Acquisto terreni		
(-)	Acquisto fabbricati		
(-)	Acquisto impianti e macchinari		
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche		
(-)	Acquisto mobili e arredi		
(-)	Acquisto automezzi		
(-)	Acquisto altri beni materiali	-5.864.541	-5.755.466
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-5.864.541	-5.755.466
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi		
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi		
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse		
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse		
(-)	Acquisto crediti finanziari		
(-)	Acquisto titoli		
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie		
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse		
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		
<i>B - Totale attività di investimento</i>		<i>-5.864.541</i>	<i>-5.755.466</i>
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	2.100.000	650.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		
(+)	aumento fondo di dotazione	2.100.000	650.000
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri		
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*		
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto		
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*		
(+)	assunzione nuovi mutui*		
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-1.257.109	-1.213.870
<i>C - Totale attività di finanziamento</i>		<i>842.891</i>	<i>-563.870</i>
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		-8.238.000	-5.894.000
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		-8.238.000	-5.894.000
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0	0



BUDGET ECONOMICO GENERALE ANNO 2024

AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA MEYER I.R.C.C.S.
ALLEGATO F

Importi in migliaia di euro

Centri di Responsabilità di I livello	Centri di Responsabilità di II livello	B.1-Acquisti di beni	B.2-Acquisti di servizi	B.3-Manutenzione e riparazione	B.4-Godimento di beni di terzi	B.5 Personale dipendente	B.9-Oneri diversi di gestione	B.10 Ammortamenti	Totale Costi
DIPARTIMENTO SPECIALISTICO INTERDISCIPLINARE	PRONTO SOCCORSO PEDIATRICO REGIONALE SOC	246	46	8	4	4.747	-	32	5.083
	CHIRURGIA PEDIATRICA SOC	654	334	6	29	2.434	-	19	3.476
	GASTROENTEROLOGIA SOC	739	84	77	1.101	609	-	1	2.612
	TERAPIA INTENSIVA NEONATALE SOC	493	296	99	56	4.398	-	11	5.353
	PEDIATRIA MEDICA SOC	581	121	28	16	4.786	-	24	5.500
	OFTALMOLOGIA PEDIATRICA SOC	103	4	27	14	1.072	-	3	1.224
	ANESTESIA E RIANIMAZIONE SOC	867	4	30	28	5.677	-	12	6.617
	BRONCOPNEUMOLOGIA SOSA	46	3	2	-	710	-	2	763
	MALATTIE INFETTIVE SOC	19	0	1	0	506	-	0	525
	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA PED. SOC	338	2	5	27	308	-	2	681
	ODONTOIATRIA SOSA	25	0	7	-	517	-	1	551
	FIBROSI CISTICA SOSA	252	1	17	43	1.063	10	1	1.387
	UROLOGIA PEDIATRICA SOC	56	40	8	2	595	-	0	701
	CENTRO USTIONI SOSA	22	1	-	171	237	-	1	432
	CURE DEL BAMBINO CLINICAMENTE COMPLESSO SOSA	11	26	-	-	132	-	1	170
	NEFROLOGIA E DIALISI SOC	159	399	58	21	819	0	7	1.463
	CLINICA PEDIATRICA SOC	1.824	396	64	117	437	2	1	2.840
	REUMATOLOGIA SOSA	16	0	0	-	292	-	0	309
	ALLERGLOGIA SOSA	44	36	0	1	447	-	2	529
	ENDOSCOPIA RESPIRATORIA SOSA	171	2	46	-	596	-	1	817
	CARDIOLOGIA PEDIATRICA E DELLA TRANSIZIONE SOC	123	38	11	1	1.126	2	16	1.316
	DIABETOLOGIA E ENDOCRINOLOGIA SOC	54	46	28	101	1.230	3	5	1.467
	TRAUMA CENTER	16	42	-	-	997	3	1	1.060
	CHIRURGIA NEONATALE	50	-	1	-	577	-	0	628
	6.907,10	1.920,96	467,33	1.730,94	34.313,32	18,94	144,24	45.502,84	
CENTRO ECCELLENZA DI NEUROSCIENZE	MALATTIE METABOLICHE E MUSCOLARI EREDITARIE SOC	16	44	0	1	877	-	1	940
	PSICHIATRIA DELL'INFANZIA E DELL'ADOLESCENZA E NEURORIABILITAZIONE SOSA	28	2.112	0	1	1.624	-	4	3.769
	NEUROLOGIA PEDIATRICA SOC	1.030	1.028	95	305	2.553	9	12	5.032
	LABORATORIO SCREENING NEONATALE SOSA	559	102	355	1	518	107	8	1.651
	CENTRO DI ECCELLENZA DI NEUROSCIENZE	0	-	-	-	-	-	-	0
		1.633,55	3.286,40	450,71	307,28	5.572,72	116,38	25,46	11.392,49
CENTRO ECCELLENZA DI NEUROCHIRURGIA	NEUROCHIRURGIA SOC	1.117	-	85	92	808	-	4	2.107
	OTORINOLARINGOIATRIA SOC	470	150	23	42	855	-	1	1.542
	NEUROANESTESIA E NEURORIANIMAZIONE SOC	-	-	-	-	797	-	0	797
	MAXILLO FACCIALE	9	-	-	-	18	-	-	27
	CENTRO DI ECCELLENZA DI NEUROCHIRURGIA	309	35	57	13	2.127	-	21	2.563
	NEUROCHIRURGIA PER L'ETA DI TRANSIZIONE SOSA	2	-	-	-	137	-	-	139
	NEUROCHIRURGIA FUNZIONALE E DELLEPILESSIA SOC	-	12	-	-	137	-	-	149
	1.908,27	196,69	165,10	148,10	4.879,12	0,00	26,15	7.323,44	
CENTRO ECCELLENZA ONCOLOGIA ED EMATOLOGIA PEDIATRICA	NEURO ONCOLOGIA SOSA	36	49	0	2	509	-	6	603
	LABORATORIO MICROSCOPIA EMATOLOGICA SOSA	48	-	14	8	16	-	12	98
	ONCOLOGIA, EMATOLOGIA, TCSE E TERAPIA GENICA SOC	857	402	6	24	3.884	3	29	5.206
	RICERCA DI BASE E TRASLAZIONALE IN ONCOEMATOLOGIA SOSA	-	-	13	1	51	-	1	67
		941,66	451,57	33,32	34,99	4.460,86	3,43	48,47	5.974,29
MEYER ACADEMY	89	1.640	5	6	808	-	1	2.551	
AREA DEI SERVIZI DELL'OSPEDALE	8.220	475	1.855	501	7.216	6	58	18.332	
AREA DEI DIRITTI DEI BAMBINI E DELLE FAMIGLIE IN OSPEDALE	1	90	0	0	979	-	2	1.072	
AREA DELLE PROFESSIONI SANITARIE	170	68	31	2	2.497	-	7	2.776	
TOTALE CDR SANITARI	19.872	8.129	3.008	2.730	60.727	145	313	94.924	
Costi strutture trasversali	9.824	1.955	290	152	5.062	-	82	17.366	
Area Tecnico Amministrativa	26	832	12	10	3.299	41	65	4.286	
Costi generali	470	20.746	3.525	174	6.203	1.363	5.190	37.671	
TOTALE	10.320	23.533	3.827	337	14.565	1.404	5.337	59.323	
TOTALE GENERALE PER FATTORI PRODUTTIVI	30.192	31.662	6.835	3.067	75.292	1.549	5.650	154.247	
	Valore bilancio preventivo	30.192	31.662	6.835	3.067	75.292	1.549	5.650	

Tot. Budget Costi	154.247
Variazione rimanenze	-
Tot. Budget costi di produzione (A)	154.247

RICAVI							
Contributi c/esercizio	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	Concorsi, recuperi e rimborsi	Partecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	Altri Ricavi	Totale Ricavi
57.609	2.919	82.597	10.439	2.000	4.532	2.043	162.139
Tot. Budget Ricavi							162.139
Tot. Budget valore della produzione (B)							162.139

Risultato economico di budget attività tipica [(B)-(A)] **7.892**

Proventi e oneri finanziari	282
Rettifiche di valore finanziarie e proventi e oneri straordinari	231
Costi per accantonamenti	2.561

Imposte sul reddito **5.280**

RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO **-**

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2024 E
PLURIENNALE 2024-2026 AI SENSI DELL'ART. 25 CO. 3 DEL D.LGS. 118/2011
DELL'AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA MEYER IRCCS**

Il bilancio preventivo economico annuale ed il bilancio pluriennale sono stati predisposti in osservanza delle disposizioni di cui alla L.R. Toscana n. 40 del 24.02.2005 e s.m.i., nonché da quanto previsto del D.Lgs. 118/2011 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”. Inoltre, nella predisposizione di entrambi i documenti sopramenzionati sono stati osservati i principi espressi nelle “linee guida” emanate con specifiche circolari dal Settore Contabilità ed Investimenti della Direzione dei Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale della Regione Toscana (AOOGRT UNICO 0097768 del 09.02.2024 avente ad oggetto “Linee guida per la redazione dei Bilanci Preventivi 2024”).

I principi contabili ed i criteri di valutazione seguiti per la redazione dei bilanci rispondono all’obiettivo della rappresentazione veritiera e corretta del risultato economico di esercizio previsto per il triennio 2024/2026. La valutazione delle voci di bilancio, inoltre, è stata eseguita ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, e comunque in considerazione dei dati storici, nella prospettiva della continuità aziendale, oltre che degli elementi programmatici relativi alle azioni da intraprendere. A tal proposito si fa anche riferimento al Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell’Economia e delle Finanze del 17 settembre 2012 con il quale viene approvata ed emanata la casistica applicativa (c.d. “decreto certificabilità”).

Infine, i principi di valutazione specifici per il settore sanitario ed utilizzati per la predisposizione del bilancio preventivo economico annuale 2024 e pluriennale 2024/2026 sono orientati a soddisfare il principio generale di chiarezza e di rappresentazione veritiera e corretta, nonché a garantire l’omogeneità, la confrontabilità ed il consolidamento dei dati dei servizi sanitari regionali.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione sia del bilancio preventivo che del bilancio pluriennale sono stati i seguenti ed hanno generato, macrovoce per macrovoce, la seguente quantificazione:

A. VALORE DELLA PRODUZIONE

A.1) Contributi in conto esercizio

Nel bilancio preventivo per l'anno 2024 sono stati inseriti, come da indicazioni regionali, ricavi da finanziamenti in conto esercizio per un ammontare di Euro 87,609 milioni così dettagliabili:

➤ quota di finanziamento da FSR indistinto	Euro 51.408.517
➤ quota di finanziamento da FSR vincolato	Euro 0
➤ contributi per ricerca	Euro 1.200.000
➤ contributi c/esercizio da privati	Euro 5.000.000

Si ricorda che per la determinazione dell'importo complessivo dei contributi finalizzati, sia regionali che di altri enti e privati, non sono stati previsti i presunti risconti per i progetti iniziati negli anni precedenti e che continueranno nell'anno 2024 in applicazione di quanto disposto dal D.Lgs. 118/2011, così come avvenuto dall'anno 2012. Inoltre per i contributi finalizzati non sono previsti importi e conseguentemente nemmeno i relativi costi, che verranno integrati in corso d'anno.

Si evidenzia che a partire dalla redazione del bilancio d'esercizio 2018, su specifica indicazione regionale, i proventi derivanti dalla Fondazione Anna Meyer Onlus, sono stati rappresentati all'interno del valore della produzione e specificatamente nella voce del modello CE "A.1.D) Contributi c/esercizio da privati", mentre precedentemente erano rappresentati nei proventi straordinari ed in particolare nella voce del modello CE "E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse

Nel corso del triennio, viene previsto un leggero incremento, pari allo 2,1% come inflazione programmata per l'anno 2025 e del 2,6% per l'anno 2026 (come riportato nel Documento di Economia e Finanza 2024 e da "Il Sole 24 ore").

A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

Voce non movimentata per nessun anno del triennio di programmazione.

A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

È stata inserita il valore presente nel Conto Economico preconsuntivo 2022. Ricordiamo che tale voce costituisce una novità introdotta al D.Lgs. 118/2011 che ha cambiato la precedente rappresentazione contabile (utilizzo della voce risconti passivi).

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

**RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2024 E
PLURIENNALE 2024-2026 AI SENSI DELL'ART. 25 CO. 3 DEL D.LGS. 118/2011
DELL'AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA MEYER I.R.C.C.S.**

1) Premessa

Le azioni di programmazione degli anni 2005 – 2019, realizzate anche secondo le linee espresse nei precedenti Piani di Sviluppo, ai quali poi sono seguite le azioni di programmazione nel periodo pandemico e post pandemico, hanno già dato evidenza concreta dei loro risultati negli ambiti strategici coerenti con la *mission* declinata nello Statuto; tutto ciò risulta ampiamente documentabile attraverso la lettura dei dati di produttività dell'Azienda:

- ✓ sono state erogate sempre più **prestazioni qualificate di III livello**, diversamente usufruibili da parte del cittadino se non in strutture extraregionali o estere: abbiamo visto crescere sia il “punto” medio dei nostri DRGs (a testimonianza dell'aumento della complessità della casistica trattata) che è passato dal 2003 a oggi da 0,95 a 1,06¹, così come i valori quantitativi dei ricoveri nelle Unità Operative iper specialistiche, ad esempio: neurochirurgia pediatrica, neurologia pediatrica, urologia pediatrica, chirurgia neonatale. Per rendere più significativo tale indicatore relativo alla complessità della casistica, consentendo un confronto anche con gli altri ospedali pediatrici italiani, è opportuno basarsi sulla pesatura del D.M. 2008 che per la nostra azienda presenta il seguente andamento:

Consolidato 2008	Consolidato 2009	Consolidato 2010	Consolidato 2011	Consolidato 2012	Consolidato 2013	Consolidato 2014	Consolidato 2015	Consolidato 2016	Consolidato 2017	Consolidato 2018	Consolidato 2019	Consolidato 2020	Consolidato 2021	Consolidato 2022	Consolidato 2023
1,14	1,18	1,18	1,16	1,18	1,17	1,18	1,16	1,19	1,17	1,15	1,12	1,14	1,08	1,05	1,06

- ✓ in diretta correlazione al punto precedente, abbiamo visto aumentare il nostro potere di **attrazione extraregionale** che è passato dal 11% del 2003 al 26,69% del 2019 per i ricoveri ordinari, calato al 26,01% nell'anno 2022 ed al 25,26% dell'anno 2023.

A dimostrazione dell'evoluzione della casistica realizzata dalla nostra Azienda, si riportano di seguito i ricavi per linea produttiva relativa agli anni dal 2014 al 2023 (aggiornati al preconsuntivo 2023) con i relativi scostamenti in valore percentuale.

¹ Il peso medio dell'anno 2023 non è confrontabile con quello dell'anno 2003 in quanto la DGRT 947/2016 "Determinazione delle Tariffe regionali per il pagamento delle prestazioni di ricovero ospedaliero per acuti in vigore dal 1° ottobre 2016" ha apportato modifiche sulla pesatura e remunerazione dei DRG a far data 1 ottobre 2016.

Ricavi per linea produttiva	2018	2019	2020	2021	2022	2023 Preconsuntivo	Variazione 2023-2022	Variazione % 2023/2022	Variazione 2023-2019	Variazione % 2023/2019
Ricavi Ordinari	37.979.374	36.381.777	28.356.093	30.775.359	31.817.735	33.102.008	1.284.273	4,04%	- 3.279.769	-9,01%
Ricavi DH	12.800.209	12.900.253	8.697.767	11.174.662	11.233.011	11.015.746	- 217.265	-1,93%	- 1.884.507	-14,61%
Totale Ricovero	50.779.583	49.282.030	37.053.860	41.950.021	43.050.746	44.117.754	1.067.008	2,48%	- 5.164.276	-10,48%
Ricavi specialistica ambulatoriale (al netto dei farmaci)	23.463.653	26.733.714	24.468.357	27.861.532	27.972.231	31.706.620	3.734.389	13,35%	4.972.906	18,60%
Farmaci Erogazione Diretta	8.613.031	9.069.460	10.831.889	11.887.662	11.551.524	11.567.846	16.322	0,14%	2.498.387	27,55%
Totale al netto FED	74.243.236	76.015.744	61.448.871	69.903.891	71.022.977	75.824.374	4.801.397	6,76%	- 191.370	-0,25%
Totale Ricavi attività caratteristica	82.856.267	85.085.203	72.280.760	81.791.553	82.574.501	87.392.221	4.817.719	5,83%	2.307.017	2,71%

Dall'analisi della tabella sopra riportata si evidenzia come il valore dei ricavi dell'attività caratteristica per la prima volta nell'esercizio 2023 hanno superato i livelli dell'anno 2019 (periodo pre pandemico).

In relazione agli obiettivi che nel corrente anno hanno guidato la nostra azione ricordiamo che:

- ✓ sono stati assunti nuovi professionisti di valore riconosciuti anche in ambito internazionale, allo scopo di garantire l'**approccio integrato plurispecialistico** con il massimo livello di competenza su patologie rare e/o complesse;
- ✓ a questi stessi professionisti si deve un nuovo impulso alla **ricerca pediatrica**, sia clinica medica che di indagine laboratoristica e di diagnostica per immagini; ricerca che si amplierà, anche grazie agli investimenti tecnologici acquisiti individuando sviluppi progettuali in campo internazionale attraverso le attività del Comitato Scientifico Internazionale e le iniziative di ricerca fondi come la partecipazione a bandi nazionali ed europei finalizzati alla ricerca;
- ✓ deve proseguire, con la collaborazione della ASL Toscana Centro e con le altre ASL toscane, la riorganizzazione dei percorsi assistenziali rivolti alle patologie pediatriche, nell'ottica della garanzia di una prima risposta diffusa sul territorio per tutte le prestazioni ad elevata frequenza, ma bassa complessità e costi di erogazione contenuti, ed una progressiva centralizzazione verso le strutture ospedaliere di secondo livello ed infine al Meyer per quelle meno frequenti, più complesse e/o costose. Questo orientamento della rete assistenziale tiene conto della valorizzazione da riconoscersi agli specialisti già qualificati della Rete pediatrica regionale, ma può avvalersi anche della presenza dello specialista del Meyer nelle sedi periferiche per attività di visita o di altre prestazioni di minor intensità. Tale orientamento non solo risponde alla esigenza di razionalizzazione dei costi dell'assistenza, innescando economie di scala, ma tiene in considerazione le esigenze dell'utenza sia in riferimento ai tempi di attesa che ai costi della migrazione sanitaria.

- ✓ La deliberazione del Direttore Generale n. 443 del 23.09.2022 l'A.O.U. Meyer ha disposto la presa d'atto del Decreto del Ministero della Salute del 02.08.2022, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 200 del 27.08.2022, con cui l'Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer è stata riconosciuta Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico (I.R.C.C.S.), per la disciplina di pediatria e la L. R. Toscana n. 12 del 16.03.2023 “Disposizioni in materia di istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici. Modifiche alla L.R. 40/2005” con la quale si è proceduto alla disciplina degli istituti di ricovero e cura a carattere scientifico di diritto pubblico ed in particolare l’art. 13 con il quale sono state dettate le “Disposizioni transitorie per il passaggio da Azienda Ospedaliero Universitaria Meyer ad Azienda Ospedaliera Universitaria Meyer IRCCS”;

2) La situazione particolare dell’anno 2020, 2021 e 2022

In questa relazione illustrativa e di accompagnamento al bilancio preventivo economico annuale 2024 e pluriennale 2024-2026 si può facilmente notare dai valori riportati nel primo paragrafo dal quale si evince chiaramente come non si sia tornati alla produzione realizzata nell’esercizio 2019, nonostante gli obiettivi dati per l’esercizio 2023 in sede di budget.

Nella definizione della programmazione dell’anno 2024 sono stati individuati dei livelli di produzione che consentiranno, se realizzati un avvicinamento a quanto realizzato nell’esercizio 2019 pre pandemico.

Di seguito viene riportato l’analisi di sintesi del cruscotto aziendale e dai relativi riflessi economici.

Indicatore	Consolidato 2014	Consolidato 2015	Consolidato 2016	Consolidato 2017	Consolidato 2018	Consolidato 2019	Consolidato 2020	Consolidato 2021	Consolidato 2022	PreConsolidato 2023
N. Dimessi ordinari	8.898	8.675	8.762	8.652	9.029	9.094	6.866	8.060	8.308	8.787
Peso Medio DRG (dimessi ordinari)	1,48	1,46	1,45	0,99	0,97	0,94	0,95	0,90	0,88	0,87
Peso medio DM 2008 (dimessi ordinari)	1,18	1,16	1,19	1,17	1,15	1,12	1,14	1,08	1,05	1,06
Posti letto medi ricovero ordinario	167,07	163,57	167,53	170,80	172,60	171,00	160,64	164,52	169,04	175,81
Tasso Utilizzo posti letto ordinari %	91,38	90,89	92,15	92,20	88,34	88,94	75,77	78,74	82,89	82,08
Degenza Media dimessi ricovero ordinari	6,07	6,25	6,30	6,19	6,13	5,96	6,36	5,74	6,02	5,61
% attrazione extraregionale ricoveri ordinari	24,72	26,65	26,50	26,66	27,35	26,69	25,98	24,71	26,01	25,29
DH Giornate Cicli Aperti	38.458	39.176	38.558	40.089	37.848	39.214	28.914	34.954	34.322	33.675
% attrazione extraregionale ricoveri day hospital	20,04	21,86	22,67	23,94	24,34	26,15	20,17	21,19	21,56	21,31
Analisi % attrazione extraregionale ricoveri (Ordinari e DH)	21,34%	23,06%	23,65%	24,43%	25,20%	26,32%	22,15%	22,41%	23,19%	22,79%
Casi Chirurgici Totali	6.082	6.078	6.151	6.369	6.717	6.756	4.098	5.203	5.306	5.839
Casi Chirurgici DH	2.558	2.607	2.620	2.733	2.994	3.056	1.434	2.036	2.202	2.331
Casi Chirurgici Ordinari	3.524	3.471	3.531	3.636	3.723	3.700	2.664	3.167	3.104	3.508
N. sale operatorie	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7
N. trapianti	35	24	21	26	29	30	22	24	21	
- di cui allogenici	12	11	9	11	15	19	15	10	15	13
- di cui autologi	23	13	12	15	14	11	7	14	6	11
N. accessi pronto soccorso	44.841	44.081	44.417	42.923	41.328	43.111	24.906	32.969	39.995	40.063
PS % esito ricovero	6,98	6,51	6,51	6,63	6,40	6,58	11,86	10,66	8,86	8,82
N. prestazioni effettive totali erogate (q.tà) escluso Farmaci	609.588	655.499	690.338	701.896	730.073	768.258	647.111	798.314	773.285	800.528
N. dipendenti (tempo indeterminato e determinato)	999	1.030	1.068	1.156	1.158	1.206	1.284	1.317	1.295	1.281
Valore della produzione (comprensivo dei tetti di attività dall'anno 2012 al 2017 compreso) in migliaia di euro	108.300	116.785	118.759	125.854	131.061	138.608	158.253	150.874	160.110	ND
Costo della produzione (in migliaia di euro)	107.127	116.047	116.404	120.311	128.219	132.903	143.840	152.048	158.161	ND

I riflessi economici della nostra attività caratteristica sono rappresentati nella tabella delle pagine precedenti.

In tutto il periodo pandemico e post pandemico occorre sottolineare la “tenuta” dalla percentuale di attrazione extraregionale anche per l’anno 2020 e 2021, che calano notevolmente rispetto al risultato dell’anno 2019, ma si colloca sempre su una percentuale decisamente elevata. Nell’esercizio 2022 assistiamo ad una ripresa di questo indicatore specie per il ricovero ordinario e la specialistica ambulatoriale.

Analisi andamento percentuale di attrazione extraregionale ricoveri ordinari e DH e specialistica ambulatoriale

Indicatore	Consolidato 2015	Consolidato 2016	Consolidato 2017	Consolidato 2018	Consolidato 2019	Consolidato 2020	Consolidato 2021	Consolidato 2022	Consolidato 2023
% attrazione extraregionale ricoveri ordinari	26,65	26,50	26,66	27,35	26,69	25,98	24,71	26,01	25,29
% attrazione extraregionale ricoveri day hospital	21,86	22,67	23,94	24,34	26,15	20,17	21,19	21,56	21,31
Analisi % attrazione extraregionale ricoveri (Ordinari e DH)	23,06%	23,65%	24,43%	25,20%	26,32%	22,15%	22,41%	23,19%	22,79%
% attrazione extraregionale specialistica ambulatoriale	12,33%	14,48%	16,05%	16,27%	15,59%	15,60%	13,73%	16,00%	15,55%

Per quanto invece attiene l'analisi dei principali fattori produttivi necessari per la realizzazione di tale attività si riporta di seguito il quadro di sintesi dei consumi di beni sanitari e quello del costo del fattore produttivo personale con i relativi andamenti aggiornati con i dati preconsuntivi 2023.

L'anno 2023 è caratterizzato da una sensibile riduzione degli acquisti dovuti alla gestione dell'emergenza pandemica COV-20.

Nella tabella seguente si riportano gli importi per voce del conto economico dell'anno 2023 rispetto all'anno 2022 con il relativo scostamento per importo ed evidenza del di cui costi covid.

Voce del modello CE	Bilancio 2022	di cui covid	CE IV Trimestre 2023	di cui covid	Variazione 2023-2022	Variazione 2023-2022 al netto del covid
B.1) Acquisti di beni	30.887.650	903.551	30.657.576	362.774	-230.074	310.703
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	30.051.701	886.941	29.951.826	349.062	-99.875	438.004
B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	15.086.556	5.586	15.927.305	2.684	840.749	843.651
B.1.A.3) Dispositivi medici	11.957.517	777.570	11.356.392	303.189	-601.126	-126.745
B.1.A.4) Prodotti dietetici	659.180		701.654		42.474	42.474
B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	410.598		343.031		-67.567	-67.567
B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1.293.784	103.785	407.354	43.189	-886.430	-825.834
B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	644.065		1.216.090		572.025	572.025
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	835.949	16.610	705.750	13.711	-130.199	-127.301

Di seguito l'analisi delle principali voci di acquisti di beni:

Prodotti farmaceutici ed emoderivati

Dall'analisi del consumo dei farmaci emerge che l'incremento di 840.749 euro è da ricondursi principalmente al trattamento di nuovi pazienti di terapie geniche e all'utilizzo di farmaci off-label.

L'analisi delle singole tipologie di consumi mostra un incremento relativo ai FED sostanzialmente dovuto alla terapia genica per SMA di tipo 1 (spinraza, zolgensma, evrysdi) e alla cura di patologie da ricondursi principalmente a pazienti neurologici e oncologici.

	Bilancio 2022	CE IV Trimestre 2023	Variazione 2023-2022
B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	15.086.556	15.927.305	840.749
di cui			
FED	11.353.065	11.965.049	611.984
<i>(di cui farmaci terapie geniche e farmaci innovativi nel flusso fed)</i>	5.401.321	6.303.597	902.276
Farmaci AIFA	192.316	272.000	79.684
Farmaci off label	804.960	1.265.592	460.632
Farmaci ospedalieri al netto farmaci aifa, off label, fed	2.736.216	2.424.664	-311.551

Di seguito il dettaglio dei farmaci genici e innovativi presenti nel flusso FED.

Descrizione farmaco	Anno 2022	Preconsuntivo 2023	Variazione 2023 vs 2022
KYMRIAH 1,2X106-6X108	510.840	317.680	-193.160
SPINRAZA*1FL 12MG 5ML 2,4MG/ML	2.513.362	1.909.982	-603.380
ZOLGENSMA SOLUZIONE PER INFUSIONE	1.716.050	2.288.060	572.010
EVRYSDI*1FL 0,75MG/ML	343.473	901.617	558.144
REBLOZYL*SC 1FL POLV	203.366	365.574	162.209
BRINEURA*EV 2FL 150MG 5ML+1FL	114.231	418.846	304.615
VOXZOGO		101.838	101.838
Totale farmaci terapie geniche e farmaci innovativi compresi nel FED	5.401.321	6.303.597	902.276

Si ricorda che nel flusso FED vengono ricompresi oltre ai farmaci erogati ai pazienti in dimissione, anche le terapie geniche o farmaci innovativi somministrati in corso di prestazione ambulatoriale (sostituiti enzimatici per malattie metaboliche, anticorpi monoclonali) o ricovero, che costituiscono il maggiore importo.

Con la Delibera n. 1095 del 27/08/2019 ad oggetto “Approvazione dell'Allegato Tecnico A "Individuazione dei centri Regionali per il trattamento di pazienti con terapia avanzate CAR-T". Revoca delle DGRT n. 400 del 25/03/2019 e n. DGRT n. 547 del 23/04/19” l’AOU Meyer IRCCS è stata individuata quale centro prescrittore e nel 2020 ha trattato il suo primo paziente.

Con la Delibera n.310 del 29/03/2021 ad oggetto “Individuazione dei Centri regionali autorizzati alla prescrizione del medicinale onasemnogene abeparvovec (Zolgensma) a totale carico del Servizio sanitario nazionale per il trattamento dell’atrofia muscolare spinale.” l’AOU Meyer IRCCS è stata individuata quale centro prescrittore.

Per i farmaci off-label, in seguito alla Delibera n. 547 del 21/05/2018 ad oggetto: “Linee di indirizzo della Regione Toscana sull'utilizzo di farmaci al di fuori delle indicazioni di registrazione

(Off-label)”, la Regione Toscana ha previsto siano a carico dell’Azienda sanitaria che genera la prescrizione e non possano essere oggetto di compensazione.

L’incremento di farmaci off-label è da ricondursi, in primo luogo, alla peculiarità del paziente pediatrico e all’alta complessità della casistica trattata.

Per i motivi suesposti, si evidenzia un aumento dell’utilizzo di farmaci legati all’alta complessità trattata dalla ns. AOU.

Dispositivi Medici

	Bilancio 2022	di cui covid	CE IV Trimestre 2023	di cui covid	Variazione 2023-2022	Variazione 2023-2022 al netto del covid
B.1.A.3) Dispositivi medici	11.957.517	777.570	11.356.392	303.189	-601.125	-126.745
B.1.A.3.1) Dispositivi medici	6.060.937	274.965	5.692.178	167.410	-368.759	-261.205
B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	581.254		617.982		36.728	36.728
B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	5.315.326	502.606	5.046.232	135.779	-269.094	97.732

Gli acquisti di dispositivi medici hanno registrato una riduzione di 126.745 euro dovuta a una contrazione di attività diagnostica covid di 474.381 euro compensata da un incremento per attività dei laboratori specialistici in genetica.

Altri beni e prodotti sanitari

La variazione di 825.834 euro in “Altri beni e prodotti sanitari” è dovuta alla riclassificazione dei dispositivi senza cnd e all’enucleazione dei prodotti chimici.

Nel corso del 2023, l’A.O.U. Meyer I.R.C.C.S. attraverso la Commissione Aziendale Approvvigionamenti Sanitari (CAAS) ha mantenuto costantemente sotto controllo le modalità di appropriata acquisizione e controllo della spesa per farmaci, dispositivi medici e materiali dedicati al funzionamento delle apparecchiature. Nel contempo, sono stati effettuati i routinari controlli del magazzino e delle giacenze di reparto, con particolare attenzione alla gestione dei prodotti in scadenza e al monitoraggio dell’indice di rotazione delle scorte.

Nel corso del 2023, l’A.O.U. Meyer I.R.C.C.S. attraverso la Commissione Aziendale Approvvigionamenti Sanitari (CAAS) ha mantenuto costantemente sotto controllo le modalità di

appropriata acquisizione e controllo della spesa per farmaci, dispositivi medici e materiali dedicati al funzionamento delle apparecchiature. Nel contempo, sono stati effettuati i routinari controlli del magazzino e delle giacenze di reparto, con particolare attenzione alla gestione dei prodotti in scadenza e al monitoraggio dell'indice di rotazione delle scorte.

Analisi andamento costo del personale anni 2014-2023

Macroclasse costo	2014 (F)	2015 (H)	2016 (I)	2017 (L)	2018 (M)	2019 (N)	2020 (O)	2021 (P)	2022 (R)	2023 CE IV Trimestre (T)	Scostamento (T)-(R)	Scostamento (T)/(R)%	Scostamento (R)-(P)	Scostamento (R)/(P)%
COSTI PER PERSONALE SANITARIO	42.178.523,84	43.899.216,69	45.222.850,00	48.032.471,36	51.106.986,39	53.168.261,36	56.508.484,12	60.199.340,20	61.069.182,54	61.924.936,54	855.754,00	1,40%	869.842,34	1,44%
COSTI PER PERSONALE PROFESSIONALE	4.749,34	61.745,86	85.516,32	83.002,72	87.590,06	96.200,08	156.773,71	146.995,00	291.681,65	291.681,65	-	0,00%	144.686,65	98,43%
COSTI PER PERSONALE TECNICO	4.332.683,14	4.557.245,02	4.798.930,43	4.825.797,93	4.918.634,85	5.541.751,15	6.217.886,12	6.073.485,37	6.647.695,26	6.647.695,26	-	0,00%	574.209,89	9,45%
COSTI PER PERSONALE AMMINISTRATIVO	2.612.770,34	2.788.444,64	2.833.612,38	2.968.150,36	3.020.424,35	3.167.047,34	3.383.005,37	3.286.060,47	4.227.586,47	4.227.586,47	-	0,00%	941.526,00	28,65%
IRAP (escluso libera professione)	3.245.806,77	3.370.808,42	3.521.919,37	3.752.017,29	3.947.824,61	4.004.608,24	4.440.266,92	4.440.266,92	4.949.095,03	4.949.095,03	-	0,00%	508.828,11	11,46%
SUB TOTALE DIPENDENTE	52.374.535,43	54.677.460,63	56.462.828,50	59.661.439,66	63.081.460,26	65.977.868,17	70.706.416,24	74.146.147,96	77.185.240,95	78.040.994,95	855.754,00	1,11%	3.039.092,99	4,10%
PERSONALE INTERNALE	437.015,08	678.411,33	347.280,38	747.797,55	509.864,14	363.331,89	396.558,72	396.558,72	712.822,06	350.000,00	-362.822,06	-50,90%	316.263,34	79,75%
PERSONALE CONTRATTISTA	2.808.603,35	3.022.434,11	3.340.027,92	3.116.685,30	2.640.426,75	2.553.572,82	2.519.889,30	2.454.119,73	2.461.159,91	2.900.000,00	438.840,09	17,83%	7.040,18	0,29%
PERSONALE CO.CO.CO. E OCCASIONALI	213.032,73	181.651,94	114.826,86	89.050,06	129.786,65	47.908,23	22.460,50	31.902,23	7.703,33	400.000,00	392.296,67	5092,56%	-24.198,90	-75,85%
SUB TOTALE DIPENDENTE CON ALTRE FORME	55.833.186,59	58.559.958,01	60.264.963,66	63.614.972,57	66.361.537,80	68.942.681,11	73.645.324,76	77.028.728,64	80.366.926,25	81.690.994,95	1.324.068,70	1,65%	3.338.197,61	4,33%
PERSONALE UNIVERSITARIO (senza personale borsista universitario e contributi per ricerca non dedicati al personale UNIFI)	1.631.231,79	1.612.428,34	1.671.588,30	1.599.135,76	1.611.336,10	1.503.055,30	1.428.570,40	1.611.336,10	1.700.000,00	1.890.000,00	190.000,00	11,18%	88.663,90	5,50%
PERSONALE COMANDATO PASSIVO (solo costi)	182.087,77	265.593,04	210.216,61	184.632,07	253.847,29	236.060,56	503.004,03	502.086,26	286.029,62	230.000,03	-56.029,59	-19,59%	-216.056,64	-43,03%
TOTALE COMPLESSIVO	57.646.506,15	60.437.979,39	62.146.768,77	65.398.740,40	68.226.721,19	70.681.796,97	75.576.899,19	79.142.151,00	82.352.955,87	83.810.994,98	1.458.039,11	1,77%	3.210.804,87	4,06%

In riferimento a questa ultima tabella, rappresentativa dei costi del fattore produttivo risorse umane si ricorda anche quanto argomentato nella relazione al bilancio d'esercizio 2020, in merito al mancato rispetto dell'obiettivo relativo al 2004 meno 1,4% ed a quanto riportato nella nota illustrativa al bilancio preventivo 2024 e pluriennale 2024-2026 (parte integrante e sostanziale della presente deliberazione), sottolineando che il dato economico evidenziato nel bilancio preventivo 2024 rappresenta quanto richiesto da Regione Toscana all'interno delle linee guida al bilancio preventivo 2024 (riduzione di 700 mila euro rispetto a quanto rappresentato nel modello CE del IV> Trimestre 2023).

Il costo del personale vede un decremento in termini assoluti per l'esercizio 2024 di -700 mila euro rispetto al preconsuntivo 2023; + 1.581 mila euro per l'esercizio 2025 rispetto al 2024; + 1.998 mila euro del 2026 rispetto al 2025.

3) Budget anno 2024

Il processo di budget 2024 è attualmente in corso di negoziazione prevedendo, nell'estrema variabilità del contesto esterno legato all'emergenza COVID ancora in atto, di cercare di ritornare su valori simili a quelli dell'esercizio 2019. Il processo di budget, come ogni anno, è partito dall'analisi dell'attività realizzata sia nell'anno 2019, nell'anno 2020, 2021, 2022 e 2023, anche se

come detto questo particolare periodo è stato caratterizzato dall'emergenza pandemica ancora in atto, che hanno costituito la base di partenza, sia in termini di output (attività realizzata) sia in termini di input (fattori produttivi disponibili), per la definizione degli obiettivi di budget 2024.

In merito alle difficoltà di riuscire a programmare in un contesto socio-sanitario ed economico così variabile ed incerto, riportiamo quanto argomentato all'interno del PIAO adottato da questa Azienda con Deliberazione D.G. n. 55 del 31/01/2024.

4) Piano Triennale degli Investimenti 2024-2026

Per quanto attiene l'adozione del Piano Triennale degli Investimenti 2024-2026 dell'Azienda Ospedaliera Universitaria Meyer IRCCS, articolato in un "Piano Analitico" ed un "Piano Sintetico", si rimanda agli allegati I e L della presente deliberazione, di cui di seguito riportiamo i contenuti principali.

Per quanto riguarda invece i 4 interventi finanziati con risorse ex art. 20 per un importo complessivo a carico dello Stato pari a 11,150 milioni di euro, 2 sono ancora in fase di esecuzione. L'intervento sull'immobile "ex Villanova" i cui lavori di ristrutturazione sono in corso di esecuzione da parte della proprietà, che verrà reso disponibile in locazione all'AOU Meyer e per il quale sono state già acquisite dall'AOU Meyer due importanti apparecchiature che allestiranno la nuova area di diagnostica per immagini. L'altro intervento consistente nel piano di sviluppo per l'innovazione tecnologica sia per la componente sanitaria che per quella informatica, per il quale è stato già utilizzato oltre l'84% del finanziamento disponibile.

Nel mese di giugno 2023 è stata affidata la progettazione di un nuovo reparto di terapia subintensiva per 8 nuovi posti letto finanziato con le risorse di cui al DL 34/2020. È attualmente in corso la progettazione definitiva.

Nel corso del quarto trimestre del 2023, si sono definiti ed è iniziata la fase progettuale di una serie di interventi che permetteranno la realizzazione di un Nuovo percorso chirurgico con l'implementazione di posti di degenza ordinari nell'ala ovest al primo piano di Villa Ognissanti e il trasferimento dell'area di Day Hospital al secondo piano dell'ala est di Villa Ognissanti. Parallelamente e a completamento del nuovo percorso chirurgico, verrà realizzata un'area di Recovery Room, all'interno del blocco operatorio.

Nello stesso periodo dell'anno la nuova direzione aziendale ha deciso di riportare all'interno dell'azienda le attività di laboratorio ospitate presso il Cubo 2 e Cubo 3 di proprietà dell'AOU Careggi e dell'Università di Firenze. Gli spazi verranno realizzati presso l'ala di tre piani del Meyer Health Campus non interessata dalla recente ristrutturazione.

Il piano esplicita i flussi di spesa previsti nel triennio, distinti per voce, ed evidenzia le fonti di finanziamento a copertura degli investimenti. La programmazione tiene conto anche delle rilevanti modifiche apportate nella registrazione degli ammortamenti dal D.Lgs. n. 118/2011. Tra le coperture economiche non risultano risorse derivanti da autofinanziamento.

Infine, per completezza, si ricorda che in data 30 novembre 2018 l'Azienda ha contratto un nuovo mutuo chirografario decennale a tasso fisso per un importo di euro 5.000.000,0 il cui importo residuo al termine del 2023 risulta pari a circa 460.000 Euro.

5) Linee di Sviluppo Strategico Strutturale e Tecnologico

Il progressivo sviluppo delle competenze cliniche e della qualità della ricerca scientifica di base e applicata dell'Azienda Ospedaliera Universitaria Meyer IRCSS, gli elevati standard assistenziali raggiunti ed il ruolo di coordinamento della rete pediatrica regionale affidatole dalla Legge Regionale n. 28 del 2015, hanno condotto l'Azienda ad acquisire nel tempo un rilievo determinante generando un importante incremento dell'attrazione extraregionale e internazionale per l'attività sanitaria di alta complessità.

Quanto rappresentato, frutto dell'alto livello qualitativo dell'assistenza, della presenza di professionisti di comprovata esperienza e di una continua innovazione clinica e tecnologica, ha reso progressivamente evidente una serie di esigenze organizzative che si sono, in parte, concretizzate nella necessità di revisione degli spazi esistenti e, ove possibile, nella creazione di nuove volumetrie.

Come già citato in passato il piano di sviluppo strategico "M più" ha permesso al Meyer di crescere, rendendo possibile la allocazione, in edifici adiacenti all'Ospedale, di parte delle attività di cura e di assistenza, così da concentrare tutte le attività di cura delle patologie ad alta complessità nell'attuale struttura ospedaliera.

È stata completata la ristrutturazione del "Meyer Health Campus".

La nuova struttura è dotata di tecnologie di ultimissima generazione: dal centro di simulazione pediatrica al sistema audiovideo in tutta la struttura, ponendo il Meyer come centro di riferimento formativo ad altissimo livello tecnologico.

La ristrutturazione degli spazi dell'Ospedale lasciati liberi dalle attività formative già trasferite al Campus, ha permesso di ampliare e migliorare le strutture dedicate alle attività sanitarie di maggiore complessità specialistica quali quelle nefrologiche con l'apertura del nuovo centro di Dialisi, e il consolidamento dell'attività chirurgica di alta specialità con una nuova sala operatoria e l'annesso spazio per la degenza.

A questo si aggiunge l'avvio delle prenotazioni on-line per le prime visite ed esami di radiologici, un importante tappa nel processo di digitalizzazione del servizio sanitario. L'intero sistema RIS-PACS è stato sostituito e rinnovato garantendo un notevole upgrade da molteplici punti di vista.

Abbiamo ridefinito il flusso dei sistemi di accoglienza per le prestazioni con un sistema unico integrato. In riferimento a quanto detto è avvenuta anche l'estensione dell'accettazione integrata per il punto prelievi (LIS) integrato con PagoPA.

A livello di applicativi tecnologici sanitari entro l'inizio del 2024 partirà il nuovo software regionale LIS a fine 2024 il nuovo ADT e Pronto Soccorso ed inoltre è previsto centralizzare la gestione del percorso chirurgico permettendo agli operatori di poterlo gestire unicamente attraverso l'utilizzo della cartella clinica elettronica.

Allo stesso tempo verrà finalizzato il processo di trasferimento al TIX di Regione Toscana degli ultimi applicativi ancora presenti nel CED locale.

È previsto a breve un upgrade generale della rete internet e WiFi, passando per il WIFI alla tecnologia di sesta generazione consentendoci un incremento sostanziale della banda disponibile e per internet dagli attuali 600Mb/s ai 10000Mb/s aderendo al nuovo contratto RTRT4 di Regione Toscana.

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Paolo Morello Marchese)

Allegato 3: Piano Investimenti Aziendale Analitico 2024-2026

AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA MEYER IRCCS						PREVISIONE FLUSSI			
codifica regionale	codice presidio ospedaliero	comune	descrizione intervento	Importo complessivo dell'investimento	Importo già realizzato al 31/12/2023	Flussi 2024	Flussi 2025	Flussi 2026	flussi oltre 2026
AM.TE02.1129	904	FIRENZE	ATTREZZATURE SANITARIE	12.000.000,00 €	7.135.722,92 €	1.497.280,32 €	1.200.000,00 €	1.200.000,00 €	966.996,76 €
ACCORP. AM.EO06.1223 AM.EO05.1317	904	FIRENZE	ADEGUAMENTI STRUTTURALI ED IMPIANTISTICI	8.500.000,00 €	3.358.275,26 €	648.185,44 €	1.200.000,00 €	1.200.000,00 €	2.093.539,30 €
AM.IT01.1318	904	FIRENZE	TECNOLOGIE INFORMATICHE	2.500.000,00 €	971.246,39 €	314.851,59 €	300.000,00 €	300.000,00 €	613.902,02 €
AM.EO03.1319	904	FIRENZE	MOBILI, ARREDI E ALTRE ATTREZZATURE NON SANITARIE	2.500.000,00 €	1.372.220,62 €	394.260,04 €	200.000,00 €	200.000,00 €	333.519,34 €
AM.EO01.2365	904	FIRENZE	OPERE E ATTREZZATURE NECESSARIE ALLA COMPLETA FRUIZIONE DELL'IMMOBILE VILLANOVA	3.805.951,58 €	1.849.131,58 €	650.000,00 €	1.306.820,00 €		
AM.TE02.2368	904	FIRENZE	PIANO DI SVILUPPO PER L'INNOVAZIONE TECNOLOGICA	3.954.425,33 €	2.811.785,08 €	1.142.640,25 €			
AM.EO04.2441	904	FIRENZE	NUOVO ACCESSO PARCO DELLA SALUTE	2.000.000,00 €	0,00 €	250.000,00 €	800.000,00 €	950.000,00 €	
NUOVO	904	FIRENZE	REALIZZAZIONE NUOVI POSTI LETTO DI TERAPIA SUBINTENSIVA (DL 34/2020)	2.654.687,26 €	237.537,67 €	200.000,00 €	2.217.149,59 €		
NUOVO	904	FIRENZE	REALIZZAZIONE NUOVI LABORATORI DI RICERCA PRESSO IL MHC	2.596.000,00 €	0,00 €	767.323,00 €	1.828.677,00 €		
				40.511.064,17 €	17.735.919,52 €	5.864.540,64 €	9.052.646,59 €	3.850.000,00 €	4.007.957,42 €

Allegato 3: Piano Investimenti Aziendale Analitico 2024-2026

AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA MEYER IRCCS														CONTRIBUTI IN C/CAPITALE DALLO STATO									
codifica regionale	codice presidio ospedaliero	comune	descrizione intervento	Importo complessivo dell'investimento	Accordo di programma 16/04/2009 (art. 20/2007)	Accordo di Programma 08/03/2013 (art. 20/2008)	Accordo di Programma 08/03/2013 (art. 20/2008) integrazione 2018-2019	Accordo di programma 13 GIUGNO 2022 (riparto 2019 I tranches) DGR n. 965/2021	Accordo di programma in corso di sottoscrizione (riparto 2019 II tranches) DGR n. 704/2022	Risorse ex art. 2, comma 11, D.L. n. 34/2020	Risorse PNRR M6C1 (CdC-HdC-COT)	Risorse PNRR M6.C2 - 1.1.2 (Ammodernamento parco tecnologico)	Altri finanziamenti Stato										
													indicare fonte di finanziamento	indicare importo									
AM.TE02.1129	904	FIRENZE	ATTREZZATURE SANITARIE	12.000.000,00 €						1.274.292,74 €		808.740,00 €											
ACCORP. AM.EO06.1223 AM.EO05.1317	904	FIRENZE	ADEGUAMENTI STRUTTURALI ED IMPIANTISTICI	8.500.000,00 €																			
AM.IT01.1318	904	FIRENZE	TECNOLOGIE INFORMATICHE	2.500.000,00 €																			
AMEO03.1319	904	FIRENZE	MOBILI, ARREDI E ALTRE ATTREZZATURE NON SANITARIE	2.500.000,00 €																			
AMEO01.2365	904	FIRENZE	OPERE E ATTREZZATURE NECESSARIE ALLA COMPLETA FRUIZIONE DELL'IMMOBILE VILLANOVA	3.805.951,58 €		3.200.000,00 €																	
AM.TE02.2368	904	FIRENZE	PIANO DI SVILUPPO PER L'INNOVAZIONE TECNOLOGICA	3.954.425,33 €		3.700.000,00 €																	
AMEO04.2441	904	FIRENZE	NUOVO ACCESSO PARCO DELLA SALUTE	2.000.000,00 €				1.900.000,00 €															
NUOVO	904	FIRENZE	REALIZZAZIONE NUOVI POSTI LETTO DI TERAPIA SUBINTENSIVA (DL 34/2020)	2.654.687,26 €						2.654.687,26 €													
NUOVO	904	FIRENZE	REALIZZAZIONE NUOVI LABORATORI DI RICERCA PRESSO IL MHC	2.596.000,00 €																			
				40.511.064,17 €	0,00 €	6.900.000,00 €	0,00 €	1.900.000,00 €	0,00 €	3.928.980,00 €	0,00 €	808.740,00 €	0,00 €	0,00 €									

Allegato 3: Piano Investimenti Aziendale Analitico 2024-2026

AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA MEYER IRCCS															
CONTRIBUTI IN C/CAPITALE DALLA REGIONE															
codifica regionale	codice presidio ospedaliero	comune	descrizione intervento	Importo complessivo dell'investimento	Contributi Regionali DGR 648/2008 e DGR 802/2008 indicare l'importo	Contributi Regionali 2011-2013 (LR 65/2010)		Contributi Regionali 2014-2015			Contributi Regionali 2019 - 22			Altri finanziamenti Regionali	
						indicare atto regionale	indicare importo	indicare annualità	indicare atto regionale	indicare importo	indicare annualità	indicare atto regionale	indicare importo	indicare atto regionale	indicare importo
AM.TE02.1129	904	FIRENZE	ATTREZZATURE SANITARIE	12.000.000,00 €							2019	DGR 1313/2019	350.000,00 €		
ACCORP. AM.EO06.1223 AM.EO05.1317	904	FIRENZE	ADEGUAMENTI STRUTTURALI ED IMPIANTISTICI	8.500.000,00 €										POR FESR DD n. 10937/2022	308.115,79 €
AM.IT01.1318	904	FIRENZE	TECNOLOGIE INFORMATICHE	2.500.000,00 €				2015	DGR 334/2015 DD 21746/2020	44.790,25 €				DIPINT WIFI AZIENDALE	200.000,00 €
AMEO03.1319	904	FIRENZE	MOBILI, ARREDI E ALTRE ATTREZZATURE NON SANITARIE	2.500.000,00 €											
AMEO01.2365	904	FIRENZE	OPERE E ATTREZZATURE NECESSARIE ALLA COMPLETA FRUIZIONE DELL'IMMOBILE VILLANOVA	3.805.951,58 €											
AM.TE02.2368	904	FIRENZE	PIANO DI SVILUPPO PER L'INNOVAZIONE TECNOLOGICA	3.954.425,33 €											
AMEO04.2441	904	FIRENZE	NUOVO ACCESSO PARCO DELLA SALUTE	2.000.000,00 €											
NUOVO	904	FIRENZE	REALIZZAZIONE NUOVI POSTI LETTO DI TERAPIA SUBINTENSIVA (DL 34/2020)	2.654.687,26 €											
NUOVO	904	FIRENZE	REALIZZAZIONE NUOVI LABORATORI DI RICERCA PRESSO IL MHC	2.596.000,00 €											
				40.511.064,17 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.015,00 €	0,00 €	44.790,25 €	2.019,00 €	0,00 €	350.000,00 €	0,00 €	508.115,79 €

Allegato 3: Piano Investimenti Aziendale Analitico 2024-2026

AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA MEYER IRCCS					RISORSE AZIENDALI							
codifica regionale	codice presidio ospedaliero	comune	descrizione intervento	Importo complessivo dell'investimento	Autofinanziamento o Anni Precedenti	Mutui contratti	Mutui da contrarre Gara già richiesta ad Estar	Mutui da contrarre	Alienazioni / Fondo Anticipazioni	Altri finanziamenti Aziendali	Altri contributi in c/capitale (comprensivi di eventuale contributo privato)	Fabbisogno non coperto (dal 2025)
AM.TE02.1129	904	FIRENZE	ATTREZZATURE SANITARIE	12.000.000,00 €		481.987,16 €			0,00 €	15.244,28 €	5.702.739,06 €	-3.366.996,76 €
ACCORP. AMEO06.1223 AMEO05.1317	904	FIRENZE	ADEGUAMENTI STRUTTURALI ED IMPIANTISTICI	8.500.000,00 €		1.530.688,69 €			455.135,75 €	962.168,59 €	750.351,88 €	-4.493.539,30 €
AM.IT01.1318	904	FIRENZE	TECNOLOGIE INFORMATICHE	2.500.000,00 €		756.609,83 €				434.697,90 €	50.000,00 €	-1.013.902,02 €
AMEO03.1319	904	FIRENZE	MOBILI, ARREDI E ALTRE ATTREZZATURE NON SANITARIE	2.500.000,00 €		634.388,41 €			13.645,27 €		1.118.446,98 €	-733.519,34 €
AMEO01.2365	904	FIRENZE	OPERE E ATTREZZATURE NECESSARIE ALLA COMPLETA FRUIZIONE DELL'IMMOBILE VILLANOVA	3.805.951,58 €		277.898,58 €			238.808,00 €	89.245,00 €		0,00 €
AM.TE02.2368	904	FIRENZE	PIANO DI SVILUPPO PER L'INNOVAZIONE TECNOLOGICA	3.954.425,33 €		4.425,33 €					250.000,00 €	0,00 €
AMEO04.2441	904	FIRENZE	NUOVO ACCESSO PARCO DELLA SALUTE	2.000.000,00 €								-100.000,00 €
NUOVO	904	FIRENZE	REALIZZAZIONE NUOVI POSTI LETTO DI TERAPIA SUBINTENSIVA (DL 34/2020)	2.654.687,26 €								0,00 €
NUOVO	904	FIRENZE	REALIZZAZIONE NUOVI LABORATORI DI RICERCA PRESSO IL MHC	2.596.000,00 €		167.323,00 €			600.000,00 €			-1.828.677,00 €
				40.511.064,17 €	0,00 €	3.853.321,00 €	0,00 €	0,00 €	1.307.589,02 €	1.501.355,77 €	7.871.537,92 €	-11.536.634,42 €

Allegato 4: Piano Investimenti Aziendale Sintetico 2024-2026

Azienda Ospedaliera Universitaria Meyer IRCCS				
▪ INVESTIMENTI	2024	2025	2026	Totale
a. Fabbricati;	€ 2.190.508,44	€ 6.699.236,59	€ 2.150.000,00	€ 11.039.745,03
b. Attrezzature sanitarie;	€ 2.393.600,45	€ 1.853.410,00	€ 1.200.000,00	€ 5.447.010,45
c. Altri beni (mobili, arredi, HW, SW , automezzi etc)	€ 1.280.431,76	€ 500.000,00	€ 500.000,00	€ 2.280.431,76
Totale	€ 5.864.540,64	€ 9.052.646,59	€ 3.850.000,00	€ 18.767.187,23
▪ COPERTURE				
a. Autofinanziamento (contributi in c/esercizio);				
b. Mutui;	€ 292.887,68	€ 200.000,00		€ 492.887,68
c. Contributi in c/capitale dallo Stato;	€ 2.242.640,25	€ 4.323.969,59	€ 850.000,00	€ 7.416.609,84
d. Contributi in c/capitale dalla Regione;	€ -		€ -	€ -
e. Altri contributi in c/capitale;	€ 2.329.012,71			€ 2.329.012,71
f. Alienazioni;	€ 1.000.000,00			€ 1.000.000,00
g. Fabbisogno non coperto parziale.		€ 4.528.677,00	€ 3.000.000,00	€ 7.528.677,00
Totale	€ 5.864.540,64	€ 9.052.646,59	€ 3.850.000,00	€ 18.767.187,23