

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO PREVENTIVO ANNUALE 2018

La presente relazione accompagna il CE Preventivo 2018, predisposto sulla base delle istruzioni diramate con la nota prot. 94344 del 14/12/2017.

Il bilancio previsionale, conformemente alle direttive assessoriali impartite, rispetta l'equilibrio economico.

Il dato previsionale 2018, è stato confrontato con il dato stimato "a finire" per l'anno 2017; le rettifiche e le integrazioni che si prevede si concretizzeranno nell'anno 2018 rispetto al dato economico stimato per l'esercizio precedente, sono state commentate come da prospetto informativo che segue:

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	stima a finire 2017	integrazioni /rettifiche stimate per il 2018	prev. 2018	commento alle integrazioni / rettifiche
	A) Valore della produzione		0		
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	59.334	-1.772	57.562	
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	59.314	-1.767	57.547	
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	55.378	-1.631	53.747	rideterminazione del valore delle funzioni per attività non tariffabili, nei limiti del finanziamento per funzioni massimo ammissibile
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	3.936	-136	3.800	somme attribuite in sede di negoziazione 2017
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	20	-5	15	
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0	
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0	
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di	0	0	0	

	copertura <u>LEA</u>				
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>	0	0	0	
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0	0	
AA0110	<i>A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)</i>	20	-5	15	
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	20	-5	15	
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0	0	
AA0140	<i>A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)</i>	0	0	-	
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0	0	
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0	0	0	
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0	0	-	
AA0190	<i>A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	0	0	0	
AA0200	<i>A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	0	0	0	
AA0210	<i>A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca</i>	0	0	0	
AA0220	<i>A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca</i>	0	0	0	
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	0	0	

AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-5.121	2.146	-2.975	
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-2.527	527	-2.000	valore degli investimenti con contributi in c/esercizio, come da piano degli investimenti
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-2.594	1.619	-975	valore degli investimenti che si effettueranno nel 2018 mediante utilizzo degli accantonamenti effettuati sul bilancio 2016
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.729	1	2.730	
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2.729	1	2.730	
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	0	0	
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0	0	
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	131.758	-3.767	127.991	
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	127.659	-3.804	123.855	

AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	125.338	-3.801	121.537	
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	86.350	-1.041	85.309	stimato valore attività (flusso A) in misura corrispondente al valore riconosciuto per l'anno 2016 e concordato in sede di negoziazione per l'anno 2017
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	18.980	-469	18.511	stimato valore attività (flusso C) in misura corrispondente al valore riconosciuto per l'anno 2016 e concordato in sede di negoziazione per l'anno 2017
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	20.267	-2.823	17.444	Stima File F e T nei limiti dell'importo riconosciuto per il 2016 maggiorato del 2,22%
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0	0	0	
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0	0	0	
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0	0	0	
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0	0	0	
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	272	1	273	
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	33	-0	33	
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti	2.288	-3	2.285	

	<i>pubblici Extraregione</i>				
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	1.112	0	1.112	
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	200	-1	199	
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0	0	
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	169	-3	166	
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0	0	0	
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0	0	0	
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0	0	0	
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	405	1	406	
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	0	0	0	
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0	0	0	
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0	0	0	
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	7	0	7	
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0	
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	7	0	7	

AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	395	0	395	
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	-	
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	444	15	459	
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	3.655	22	3.677	
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	603	27	630	
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.159	-14	2.145	
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	

AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0	0	0
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	467	0	467
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	27	1	28
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	400	7	407
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	216	79	295
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	137	4	141
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0	0	0
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0	0	0
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0	0
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0

AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	0	0	0	
AA0850	A.5.D.1) Rimborsio degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0	0	0	
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0	0	
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0	0	0	
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	79	75	154	
AA0890	A.5.E.1) Rimborsio da aziende farmaceutiche per Pay back	0	0	0	
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0	0	
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0	0	0	
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0	0	0	
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	79	75	154	integrazione per correzione stima a finire 2017 sulla base delle risultanze contabili
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.589	-2	1.587	
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.589	-2	1.587	
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0	0	0	

AA0970	A.6.C) <i>Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro</i>	0	0	0	
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	5.071	590	5.661	
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	155	-1	154	
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	2.737	1	2.738	
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0	
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	1.949	591	2.540	effetto della maggiore sterilizzazione degli ammortamenti sugli investimenti con fondi propri effettuati nel 2017 (primo esercizio al 50%) e nel 2018
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	144	0	144	
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	85	-0	85	
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	627	1	628	
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	117	-0	117	
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	169	-0	169	
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	340	2	342	
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	196.202	-2.723	193.479	

	B) Costi della produzione	0	0	0	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	56.431	-2.539	53.892	
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	55.735	-2.254	53.481	
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	28.082	-2.258	25.824	
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	27.700	-2.255	25.445	riduzione costo farmaci in erogazione diretta (File F e T)
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	60	-3	57	
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	322	0	322	
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	393	1	394	
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	7	0	7	
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	0	0	0	
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	387	0	387	
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	26.750	3	26.753	
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	21.300	3	21.303	
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	1.800	0	1.800	
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	3.650	0	3.650	
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	57	1	58	
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	8	0	8	
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	1	-0	1	
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0	
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	443	0	443	
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	696	-285	411	
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	0	0	0	

BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	3	0	3	
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	40	0	40	
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	599	-286	313	rettifica stima a finire 2017 sulla base delle risultanze contabili
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	23	0	23	
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	32	0	32	
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	31.088	-267	30.821	
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	9.922	94	10.016	
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0	0	
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0	0	0	
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0	0	0	
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0	0	0	
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0	0	0	
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0	0	0	
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0	0	0	
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0	0	
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0	0	0	
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0	0	0	
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	

BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0	0	0	
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	0	0	0	
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	0	0	-	
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0	
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0	0	
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0	0	0	
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	-	
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	0	
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0	
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	

BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	-	
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0	0	0	
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	-	
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0	0	0	
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0	-	
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0	0	-	
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0	
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0	0	
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0	

BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	-	
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0	0	
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0	
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	-	
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0	
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0	-	
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	

BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0	0	0	
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	4	-1	3	
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	4	-1	3	
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	-	
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0	0	
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	0	0	
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0	
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	2.656	24	2.680	
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	664	-12	652	
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale	1.648	4	1.652	

	<i>intramoenia- Area specialistica</i>				
BA1230	<i>B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica</i>	0	0	<i>0</i>	
BA1240	<i>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)</i>	152	-38	<i>114</i>	
BA1250	<i>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)</i>	0	0	<i>0</i>	
BA1260	<i>B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro</i>	192	70	<i>262</i>	
BA1270	<i>B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	0	0	<i>0</i>	
BA1280	<i>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</i>	1.606	262	<i>1.868</i>	
BA1290	<i>B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato</i>	0	0	<i>0</i>	
BA1300	<i>B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero</i>	0	0	<i>0</i>	
BA1310	<i>B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione</i>	0	0	<i>0</i>	
BA1320	<i>B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92</i>	0	0	<i>0</i>	
BA1330	<i>B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi</i>	0	0	<i>0</i>	

BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.606	262	1.868	stima note di credito farmaci epatite C
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.008	-20	988	
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	1.008	-20	988	
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0	0	0	
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0	0	0	
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0	0	0	
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	865	-20	845	
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	0	0	0	
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	143	0	143	
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0	0	-	
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	

BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	4.648	-171	4.477	
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	423	8	431	
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	925	-94	831	rettifica stima a finire 2017 sulla base delle risultanze contabili
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0	0	0	
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	3.300	-85	3.215	rettifica stima a finire 2017 sulla base delle risultanze contabili
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0	
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0	0	0	
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	21.166	-361	20.805	
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	21.086	-378	20.708	
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	697	1	698	
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	0	0	0	
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	2.430	-2	2.428	
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	0	0	0	
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	0	0	0	
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	0	1	1	
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	387	0	387	

BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	217	-0	217	
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	3.283	0	3.283	
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	1.523	-232	1.291	rettifica stima a finire 2017 sulla base delle risultanze contabili
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	831	8	839	
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	45	8	53	
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	785	1	786	
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	11.719	-155	11.564	rettifica stima a finire 2017 sulla base delle risultanze contabili
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	19	-2	17	
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0	1	1	
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	11.700	-154	11.546	rettifica stima a finire 2017 sulla base delle risultanze contabili
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	73	-2	71	
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	63	0	63	
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	1	-0	1	
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	32	1	33	
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0	

BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0	0	0	
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	29	-0	29	
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsone oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	11	-3	8	
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsone oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	11	-3	8	
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsone oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsone oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	7	19	26	
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	5	20	25	
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	1	-0	1	
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	6.527	-162	6.365	
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	3.200	-120	3.080	stimata riduzione dei piccoli interventi manutentivi, per effetto degli importanti interventi strutturali già effettuati nel biennio 2016 - 2017
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	235	35	270	
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.000	-88	2.912	rettifica stima a finire 2017 sulla base delle risultanze contabili

BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	89	-0	89	
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	3	11	14	
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	0	0	0	
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	644	0	644	
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	0	0	0	
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	644	0	644	
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	564	0	564	
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	80	0	80	
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0	0	-	
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0	0	0	
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0	0	
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	
BA2080	Totale Costo del personale	83.649	553	84.202	
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	77.589	383	77.972	
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	43.981	284	44.265	
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	42.739	184	42.923	
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	38.331	313	38.644	stimato costo conseguente all'assunzione di n. 3 direttori di U.O.C., per la quota parte di competenza dell'anno 2018
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	4.408	-129	4.279	rettifica stima a finire 2017 sulla base delle risultanze contabili

BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0	
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.243	99	1.342	
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	849	100	949	stimato costo conseguente all'assunzione di n. 4 dirigenti farmacista, per la quota parte di competenza dell'anno 2018
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	393	-0	393	
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0	
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	33.608	99	33.707	
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	30.348	1.985	32.333	stimato costo conseguente all'assunzione di n. 3 II.PP., per la quota parte di competenza dell'anno 2018; prevista stabilizzazione personale a tempo determinato per n. 29 dipendenti di diversi profili del ruolo sanitario comparto
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	3.260	-1.886	1.374	rettifica per prevista stabilizzazione personale a tempo determinato per n. 29 dipendenti di diversi profili del ruolo sanitario comparto
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0	
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	225	40	265	
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	225	40	265	
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	113	40	153	stimato costo conseguente all'assunzione di n. 2 dirigenti ingegneri, per la quota parte di competenza dell'anno 2018 (procedura concorsuale attualmente nella fase della pubblicazione del bando)

BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	112	0	112	
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0	
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	-	
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0	
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0	
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0	
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	2.052	32	2.084	
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	112	0	112	
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	112	0	112	
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0	
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0	
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	1.940	32	1.972	
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	1.835	137	1.972	stimato costo conseguente all'assunzione di n. 5 Op.Tec.addetto all'assistenza, per la quota parte di competenza dell'anno 2018; stima costi 2018 al netto del personale che cesserà nel corso del 2018; prevista stabilizzazione personale a tempo determinato per n. 3 dipendenti nel profilo di programmatore

BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	105	-105	0	rettifica per prevista stabilizzazione personale a tempo determinato per n. 3 dipendenti nel profilo di programmatore
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0	
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	3.782	99	3.881	
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	425	99	524	
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	305	99	404	stimato costo conseguente all'assunzione di n. 5 dirigenti amm.vi, per la quota parte di competenza dell'anno 2018 (procedura concorsuale attualmente nella fase della pubblicazione del bando per n. 1 dirigente; effettuata prima prova nel concorso per 4 dirigenti)
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	120	0	120	
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	3.357	-0	3.357	
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	3.176	181	3.357	integrazione per prevista stabilizzazione personale a tempo determinato per n. 5 dipendenti nel profilo di coll.re amm.vo
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	181	-181	0	rettifica per prevista stabilizzazione personale a tempo determinato per n. 5 dipendenti nel profilo di coll.re amm.vo
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.452	-30	1.422	rettifica stima a finire 2017 sulla base delle risultanze contabili

BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	277	-18	259	
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0	
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.175	-12	1.163	
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	633	-15	618	
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	541	4	545	
BA2560	Totale Ammortamenti	5.776	808	6.584	
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	44	4	48	
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	5.732	804	6.536	
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	2.789	280	3.069	
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	0	
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2.789	280	3.069	incremento degli ammortamenti sugli investimenti effettuati nel 2017 (primo esercizio, amm.to al 50%) e nel 2018
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.943	524	3.467	incremento degli ammortamenti sugli investimenti effettuati nel 2017 (primo esercizio, amm.to al 50%) e nel 2018
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	-	
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0	
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	0	0	0	

BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-1.089	660	-429	la differenza rispetto alla stima a finire origina dalla correzione delle rimanenze finali 2017 (che costituiscono le rim.ze iniziali 2018) e dalla stima delle rimanenze finali 2018 sulla base delle scorte standard del magazzino centrale e dei reparti
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-1.133	687	-446	
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	44	-27	17	
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	5.819	-2.097	3.722	
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	5.819	-2.099	3.720	
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	3.119	-1.599	1.520	l'accantonamento previsto nel 2018, a parte le obiettive difficoltà di calcolo per l'assoluta imprevedibilità dei futuri costi, è effettuato nei limiti delle disponibilità del bilancio complessivo che non consentono maggiori (e probabilmente più appropriate) stime. d'altra parte, si constata che la definizione delle cause pendenti avviene sempre più spesso mediante transazioni che consentono di effettuare risarcimenti inferiori rispetto agli accantonamenti originari.
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0	
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	

BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	2.700	-500	2.200	l'accantonamento previsto nel 2018, a parte le obiettive difficoltà di calcolo per l'assoluta imprevedibilità dei futuri costi, è effettuato nei limiti delle disponibilità del bilancio complessivo che non consentono maggiori (e probabilmente più appropriate) stime; d'altra parte, si constata che la definizione delle cause pendenti avviene sempre più spesso mediante transazioni che consentono di effettuare risarcimenti inferiori rispetto agli accantonamenti originari.
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	0	0	0	
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0	0	
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0	0	-	
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0	0	
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	0	2	2	
BA2830	B.16.D.1)	0	0	0	

	<i>Accantonamenti per interessi di mora</i>				
BA2840	<i>B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA</i>	0	0	0	
BA2850	<i>B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai</i>	0	0	0	
BA2860	<i>B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica</i>	0	0	0	
BA2870	<i>B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica</i>	0	0	0	
BA2880	<i>B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto</i>	0	0	0	
BA2890	<i>B.16.D.7) Altri accantonamenti</i>	0	2	2	
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	190.297	-3.074	187.223	
	C) Proventi e oneri finanziari	0	0	0	
CA0010	C.1) Interessi attivi	0	0	-	
CA0020	<i>C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica</i>	0	0	0	
CA0030	<i>C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari</i>	0	0	0	
CA0040	<i>C.1.C) Altri interessi attivi</i>	0	0	0	
CA0050	C.2) Altri proventi	0	0	-	
CA0060	<i>C.2.A) Proventi da partecipazioni</i>	0	0	0	
CA0070	<i>C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</i>	0	0	0	
CA0080	<i>C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni</i>	0	0	0	
CA0090	<i>C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti</i>	0	0	0	
CA0100	<i>C.2.E) Utili su cambi</i>	0	0	0	
CA0110	C.3) Interessi passivi	484	-284	200	
CA0120	<i>C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa</i>	0	0	0	
CA0130	<i>C.3.B) Interessi passivi su mutui</i>	0	0	0	

CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	484	-284	200	la rettifica negativa rispetto alla stima a finire degli interessi di mora deriva dall'impegno aziendale di procedere al pagamento delle ditte fornitrici in tempi ridotti e, comunque prima dello scadere dei 60 giorni consentiti. Altresì, le ditte fornitrici sempre più spesso acconsentono a transazioni sugli interessi con conseguente riduzione degli stessi
CA0150	C.4) Altri oneri	0	14	14	
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0	14	14	
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0	0	0	
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-484	270	-214	
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0	0	0	
DA0020	D.2) Svalutazioni	0	0	0	
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	-	
	E) Proventi e oneri straordinari	0	0	0	
EA0010	E.1) Proventi straordinari	1.599	-1.599	-	atteso il carattere di straordinarietà della voce di bilancio, non si effettua alcuna stima preventiva
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0	0	0	
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	1.599	-1.599	0	
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0	0	
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	1.476	-1.476	0	
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	1.476	-1.476	0	
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive	0	0	0	

	v/terzi relative alla mobilità extraregionale				
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	1	-1	0	
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.253	-1.253	0	
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	222	-222	0	
EA0150	<i>E.1.B.3) Insussistenze attive</i>	123	-123	0	
EA0160	<i>E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0	0	0	
EA0170	<i>E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi</i>	123	-123	0	
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0	0	
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	

EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	123	-123	0	
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0	0	0	
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	0	0	
EA0260	E.2) Oneri straordinari	1.572	-1.572		atteso il carattere di straordinarietà della voce di bilancio, non si effettua alcuna stima preventiva
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0	0	0	
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	1.572	-1.572		
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	0	0	
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0	0	
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	1.565	-1.565	0	
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	21	-21	0	
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0	0	
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	21	-21	0	
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	1.544	-1.544	0	
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	184	-184	0	
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza	124	-124	0	

	<i>medica</i>				
EA0390	<i>E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica</i>	3	-3	0	
EA0400	<i>E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto</i>	57	-57	0	
EA0410	<i>E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0	0	0	
EA0420	<i>E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0	0	0	
EA0430	<i>E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	0	0	0	
EA0440	<i>E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	1.069	-1.069	0	
EA0450	<i>E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi</i>	291	-291	0	
EA0460	<i>E.2.B.4) Insussistenze passive</i>	7	-7	0	
EA0470	<i>E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0	0	0	
EA0480	<i>E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi</i>	7	-7	0	
EA0490	<i>E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0	0	0	
EA0500	<i>E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale</i>	0	0	0	
EA0510	<i>E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0	0	0	

EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	7	-7	0	
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0	0	0	
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0	0	
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	27	-27		-
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	5.449	593	6.042	
	Imposte e tasse	0	0	0	
YA0010	Y.1) IRAP	5.931	31	5.962	
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	5.633	31	5.664	integrazione oneri derivanti dalle previste assunzioni di personale dipendente
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	57	-0	57	
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	236	2	238	
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	4	-1	3	
YA0060	Y.2) IRES	75	1	76	
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	40	35	75	
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	1	-0	1	
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	
YZ9999	Totale imposte e tasse	6.006	32	6.038	
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-557	561	4	

Di seguito, si espongono gli elementi gestionali in base ai quali si è determinata la stima del dato per l'anno 2018, laddove si ritiene opportuno integrare i commenti alle integrazioni / rettifiche rispetto al dato 2017 "a finire" già esposte nel superiore prospetto.

Ricavi per Mobilità intra-regione

I ricavi stimati per i flussi A, DSAO e C sono stati stimati in pari misura ai valori già riconosciuti per l'anno 2016, in quanto sovrapponibili anche per il 2017 e 2018.

I ricavi derivanti dal flusso F e T, sono stati determinati in €/mgl 17.444, ossia maggiorando l'importo riconosciuto per l'anno 2016 della percentuale prevista dal D.A. n. 1947 del 09/10/2017 (2,22%), stante che – secondo lo stesso decreto – l'eventuale eccedenza verrebbe rimborsata solo nella misura del 50%.

Il costo previsto per l'acquisto di farmaci per File F e T è stato conseguentemente ridotto, anche se in misura meno che proporzionale, per tener conto del maggior costo stimato per l'acquisto di farmaci ospedalieri.

Realmente, come anche evidenziato in sede di negoziazione risorse per l'anno 2017, la stima del flusso per file F e T per l'anno 2017 ammonta a €/mgl 20.436 e – verosimilmente – per l'anno 2018 la stima dovrebbe attestarsi a circa €/mgl 21.000, con uno scarto rispetto al bilancio di previsione 2018 di €/mgl 3.556. Considerato che di tale eccedenza solo il 50% formerebbe oggetto di rimborso e che il maggior valore da iscrivere alla voce AA030 per le funzioni non tariffabili non coprirebbe l'eccedenza del file F e T non rimborsato, il bilancio di previsione, con le stime corrette del File F / T non realizzerebbe l'equilibrio economico.

Concludendo, il rispetto della direttiva assessoriale che impone l'equilibrio economico del bilancio di previsione, ha comportato l'iscrizione di ricavi e correlati costi sottostimati per le fattispecie sopra descritte. Si auspica che la problematica insorgente dall'applicazione del D.A. 1947 del 09/10/2017, già sollevata in sede di negoziazione delle risorse 2017 possa trovare soluzione che consenta all'azienda di continuare nell'erogazione di farmaci necessaria all'utenza.

Costo farmaci antivirali diretti

I costi per l'acquisto dei farmaci per il trattamento, con terapie innovative, dei pazienti inseriti nella rete regionale in quanto affetti da epatite C, sono stati stimati nella misura corrispondente al trattamento, nell'anno 2018, di circa 150 nuovi pazienti HCV positivi eleggibili alla cura secondo i nuovi criteri AIFA (dallo stadio di fibrosi F-0-F1 a F4). Lo stesso valore è stato inserito nella voce di ricavo AA0380 (prestazioni di File F).

Il costo lordo d'acquisto è stato rettificato per il valore stimato delle note di credito da ricevere nell'anno 2018, iscritto alla voce BA1340 del modello CE.

Personale dipendente

Si è provveduto alla stima dei costi da sostenere per l'anno 2018, sulla base del dato storico e tenendo conto sia dei risparmi derivanti dalle previste cessazioni dal servizio, sia dei costi derivanti dalle nuove assunzioni, da effettuare prevalentemente per il "rimpiazzo" del personale cessato, ma anche per la copertura di posti vacanti, previste nel fabbisogno approvato dall'azienda e comunque nel rispetto sia dell'equilibrio di bilancio che del tetto di spesa autorizzato.

Quanto alla determinazione dei fondi contrattuali per l'anno 2018, gli stessi sono stati definiti nella stessa misura dell'anno 2016 e 2017, non sussistendo le condizioni per la riduzione degli stessi (lo scarto fra i dati occupazionali medi del 2018 e 2017 risulta positivo; altrettanto dicasi per il raffronto 2017 – 2016).

Nel Bilancio di previsione è stato altresì considerato l'effetto della stabilizzazione del personale precario avente i requisiti previsti, con conseguente riduzione del costo relativo al personale

a tempo determinato ed incremento del costo del personale a tempo indeterminato, ad invarianza di spesa. Di seguito, il prospetto relativo alla stima della consistenza del personale al 31/12/2018:

	RUOLO	CONS. AL 01/01/ 18	VARIAZ. QUANT. IN RID.	PERIODO CESSAZIONE	VARIAZ. QUANT. IN AUM.	CAUSA ASSUNZIONE	STIMA CONSIST. AL 31/12/18
DIRIGENZA	MEDICA	405	-12	N. 1 DA 01/2018; N. 3 DAL 04/2018; N. 3 DA 05/2018; N. 1 DA 08/2018; N. 4 DA 09/2018	15	RIMPIAZZO PERSONALE CESSATO; DIRETTORI U.O.C. C.GRANDI.UST. NEONATOLOGIA, NEFROLOGIA	408
	SANITARIA NON MEDICA	15	0		4	DIRIG.FARMACIA (CONCORSO IN FASE DI ESPLETAMENTO)	19
	AMM.VA	5	0		5	ASSUNZIONE DIRIGENTE S.E.F.P.; N. 4 DIRIGENTI (CONCORSO IN FASE DI ESPLETAMENTO)	10
	PROF.LE	2	0		2	ASSUNZIONE N. 2 INGEGNERI	4
	TECNICA	1	0		0		1
COMPARTO	SANITARIO	846	-10	N. 1 DA 02/2018; N. 1 DA 03/18; N. 2 DA 04/2018; N. 2 DA 05/18; N. 4 DA 10/2018	13	RIMPIAZZO PERSONALE CESSATO; N. 3 II.PP	849
	TECNICO	58	-4	N. 1 DA 06/2018; N. 1 DA 10/2018; N. 1 DA 11/2018; N. 1 DA 12/2018	5	OP. TEC. ADDETTO ALL'ASSISTENZA	59
	AMM.VO	96	-1	DA 02/2018	0		95
		1428	-27		41		1442

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Angelo Pellicanò)