

Regione Lazio

Decreti del Commissario ad Acta

Decreto del Commissario ad Acta 30 dicembre 2019, n. U00522

Approvazione del Bilancio Preventivo Economico Consolidato 2019 S.S.R. ai sensi del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modifiche e integrazioni.

Oggetto: Approvazione del Bilancio Preventivo Economico Consolidato 2019 S.S.R. ai sensi del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modifiche e integrazioni.

IL COMMISSARIO AD ACTA

VISTI, per quanto riguarda i poteri:

- la legge costituzionale 18 ottobre 2001, n. 3;
- lo Statuto della Regione Lazio;
- la L.R. 18 febbraio 2002, n. 6 e smi;
- il R.R. n. 1 del 6 settembre 2002, concernente l'organizzazione degli uffici e dei servizi della Giunta Regionale e smi;
- l'art. 64 del citato R.R. 1/2002 e smi che detta disposizioni in materia di atti d'indirizzo politico-amministrativo;
- la Deliberazione del Consiglio dei Ministri del 10 aprile 2018 con cui il Presidente della Regione Lazio Nicola Zingaretti è stato nominato Commissario ad acta per la prosecuzione del Piano di rientro dai disavanzi regionali del settore sanitario della Regione Lazio;
- la DGR 24 aprile 2018, n. 203 di modifica del regolamento generale di riorganizzazione delle Direzioni regionali;
- la DGR n. 271 del 5 giugno 2018, con la quale è stato conferito l'incarico di Direttore della Direzione Regionale Salute e Integrazione socio-sanitaria al Dott. Renato Botti;

VISTI, per quanto riguarda il piano di rientro:

- le DGR n. 66 del 12 febbraio 2007 avente ad oggetto: “*Approvazione del "Piano di Rientro..."*” e n. 149 del 6 marzo 2007 avente ad oggetto: “*Presenza d'atto dell'Accordo Stato Regione Lazio [...] Approvazione del «Piano di Rientro»*”;
- Il nuovo Patto per la Salute sancito dalla Conferenza Stato – Regioni e Province Autonome di Trento e Bolzano del 3 dicembre 2009 con il quale, all'art. 13, comma 14, è stato stabilito che, per le Regioni già sottoposte ai Piani di Rientro e già commissariate all'entrata in vigore delle norme attuative del medesimo patto, restano fermi l'assetto commissariale previgente per la prosecuzione del Piano di Rientro, secondo Programmi Operativi coerenti con gli obiettivi finanziari programmati, predisposti dal Commissario *ad acta*, nonché le relative azioni di supporto contabile e gestionale;
- il Decreto Commissariale n. 469 del 14 novembre 2019 recante: “*Adozione in via definitiva del piano di rientro "Piano di riorganizzazione, riqualificazione e sviluppo del Servizio Sanitario Regionale 2019-2021" ai sensi e per gli effetti dell'art. 2, comma 88 della L. 191/2009, secondo periodo*”;

VISTO il D.Lgs 118/2011 avente ad oggetto “*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*”, con particolare riferimento al Titolo II;

VISTI in particolare gli artt. 19-35 del Titolo II del citato decreto, che trovano applicazione nei confronti degli enti coinvolti nella gestione della spesa finanziata con le risorse destinate al Servizio Sanitario Nazionale e disciplina le modalità di redazione e di consolidamento dei bilanci dei predetti enti, nonché dettano i principi contabili cui devono attenersi gli stessi per l'attuazione delle disposizioni ivi contenute;

VISTO altresì l'articolo 22 del D.Lgs 118/2011, che al comma 1, recita *“(..)* le regioni che esercitano la scelta di gestire direttamente presso la regione una quota del finanziamento del proprio servizio sanitario di cui all'articolo 19, comma 2, lettera b), punto i), individuano nella propria struttura organizzativa uno specifico centro di responsabilità d'ora in poi denominato «Gestione Sanitaria Accentrata»”

VISTO l'articolo 19 del predetto decreto che, al comma 2, lettera b) punto i), istituisce la gestione sanitaria accentrata per quelle regioni che esercitano la scelta di gestire direttamente presso la regione stessa, una quota del finanziamento del proprio servizio sanitario e, al comma 2), lettera b) punto ii), prevede altresì il consolidamento dei conti degli enti sanitari di cui alla successiva lettera c) e della gestione sanitaria accentrata, ove presente;

CONSIDERATO che la lettera c) dell'articolo 19 del predetto decreto, individua, quali enti sanitari oggetto del consolidamento dei conti di cui alla richiamata lettera b), punto ii), le aziende sanitarie locali, le aziende ospedaliere, gli IRRCs anche se trasformati in fondazioni, le aziende ospedaliere universitarie integrate con il S.S.N;

TENUTO CONTO che la “Gestione Sanitaria Accentrata” (GSA), ai sensi del comma 1 dell'articolo 22, è deputata *“... all'implementazione ed alla tenuta di una contabilità di tipo economico-patrimoniale atta a rilevare, in maniera sistematica e continuativa, i rapporti economici, patrimoniali e finanziari intercorrenti fra la singola regione e lo Stato, le altre regioni, le aziende sanitarie, gli altri enti pubblici ed i terzi vari, inerenti le operazioni finanziate con risorse destinate ai rispettivi servizi sanitari regionali”*;

VISTE le ulteriori disposizioni contenute nell'art. 22, commi 2 e 3 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i., secondo cui, in caso di sussistenza della Gestione Sanitaria Accentrata, è individuato all'interno delle regioni il responsabile della GSA, il quale, tra l'altro, è tenuto:

- Alla registrazione dei fatti gestionali nel libro giornale da imputare ai conti relativi a singole categorie di valori omogenei, alla rilevazione dei costi, dei ricavi e delle variazioni negli elementi attivi e passivi del patrimonio, in modo da darne rappresentazione nel bilancio di esercizio (comma 2);
- All'elaborazione e all'adozione del bilancio di esercizio della Gestione Sanitaria Accentrata e alla coerente compilazione con il bilancio di esercizio della Gestione Sanitaria Accentrata, dei modelli ministeriali CE e SP di cui al decreto ministeriale 13 novembre 2007 e successive modificazioni ed integrazioni, e relativi all'ente ivi identificato con il codice "000" (comma 3, lettere a) e b));

- Alla redazione del bilancio sanitario consolidato mediante il consolidamento dei conti della Gestione Sanitaria Accentrata stessa e dei conti degli enti sanitari di cui alla lettera c), comma 2, dell'articolo 19 del predetto decreto, secondo le modalità definite nell'articolo 32 del decreto in questione (comma 3, lettera c) primo capoverso);

PRESO ATTO che le disposizioni del Titolo II sono esecutive a decorrere dall'esercizio 2012, ai sensi dell'art. 38 del citato D.Lgs 118/2011 e s.m.i.;

VISTA la Deliberazione n. 129 del 30/03/2012 avente ad oggetto "*Attuazione del D.Lgs 23 giugno 2011, n. 118. Attivazione della gestione sanitaria accentrata presso la Regione Lazio*" con cui la Giunta Regionale, in attuazione delle norme richiamate in premessa, prende atto dell'attivazione, a partire dal 1 gennaio 2012, della Gestione Sanitaria Accentrata secondo le modalità stabilite dal citato D.Lgs 118/2011 e s.m.i., in considerazione della gestione diretta della quota del finanziamento del S.S.R. così come si evince dai provvedimenti annuali di ripartizione del fondo sanitario regionale;

CONSIDERATO che con la suddetta Deliberazione, la Giunta Regionale, individua, tra l'altro, in ottemperanza al citato articolo 22 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i., il direttore della direzione regionale *Programmazione e risorse del servizio sanitario regionale*, quale responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata presso la Regione, relativamente alle competenze di cui al comma 3, lettere a), b) e c) dell'articolo 22;

PRESO atto, in virtù delle successive organizzazioni regionali, che il direttore della direzione regionale *Salute e Integrazione Sociosanitaria* è individuato quale responsabile della gestione sanitaria accentrata presso la Regione relativamente alle competenze di cui all'art. 22, comma 3, lettere a), b) e c) del D.Lgs 118/2001 e s.m.i.;

TENUTO CONTO che il D.C.A. n. 427/2012 adotta, tra l'altro, gli schemi di bilancio previsti dall'art. 26 del Decreto Legislativo 118/2011 e ss.mm. e ii. a partire dal bilancio d'esercizio 2012;

VISTO il DCA 441 del 25 ottobre 2019 recante: "*Presa d'atto del verificarsi alla data del 31.12.2017 delle condizioni previste dal piano di rientro, ex lege 28 dicembre 2015 n. 208 art. 1, comma 528 e conseguente ricostituzione della situazione di equilibrio economico, finanziario e patrimoniale a decorrere dal 01.01.2018 delle Aziende Sanitarie IRCSS IFO e FONDAZIONE POLICLINICO TOR VERGATA. Approvazione del Bilancio Economico Preventivo (BEP) per l'esercizio 2019 delle Aziende Sanitarie rientranti nel perimetro di consolidamento del S.S.R ai sensi dell'art. 32, c. 5 del D.Lgs 118/2011*"

VISTO il DCA U00454 del 30 ottobre 2019 avente ad oggetto: "*Approvazione del Bilancio di previsione 2019 della Gestione sanitaria accentrata*";

TENUTO CONTO dell'art. 32 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i, che dispone sul Bilancio Consolidato del Servizio Sanitario Regionale, prevedendo al comma 1, tra l'altro, che la gestione sanitaria accentrata presso la Regione predispone e sottopone

all'approvazione della Giunta Regionale il Bilancio Preventivo Economico Consolidato del Servizio sanitario Regionale;

CONSIDERATO, in particolare, il comma 4 del sopracitato articolo, il quale prevede che il bilancio preventivo economico annuale consolidato si compone ed è corredato dagli stessi documenti che compongono e corredano il bilancio preventivo economico annuale dei singoli enti di cui all'art. 25;

TENUTO CONTO altresì che, ai sensi dell'articolo 26, comma 3) del D.Lgs 118/2011 e s.m.i., per garantire struttura uniforme alle voci del bilancio preventivo economico annuale e del bilancio di esercizio, nonché omogeneità ai valori inseriti in tali voci, gli enti di cui all'articolo 19 comma 2, lettera b) punto i), redigono il bilancio di esercizio secondo gli appositi schemi di cui all'allegato 2 del medesimo decreto legislativo;

VISTA la determinazione Dirigenziale n. G 13227 del 4 ottobre 2019 con cui è stato preso atto dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi di Livelli essenziali di Assistenza (LA) e Conto del Presidio (CP), di cui al Decreto 24 maggio 2019 del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e Finanze e, conseguente adozione del nuovo piano dei conti ex art. 27, D.Lgs n. 118/2011 e s.m.i.;

VISTO il Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013 che interviene per modificare gli schemi di bilancio di cui all'articolo 26, comma 3, del D.Lgs 118/2011 e s.m.i.;

VISTO l'articolo 25, commi 1-3 del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii., aventi ad oggetto la predisposizione del bilancio preventivo, nonché di una nota illustrativa a corredo, da parte degli enti di cui all'articolo 19, comma 2, lettera b), punto i);

DECRETA

per i motivi di cui in premessa facenti parte integrante e sostanziale del presente provvedimento,

di approvare il Bilancio preventivo economico annuale consolidato per l'anno 2019 che si compone di:

- **Conto Economico preventivo (ex DM 20 marzo 2013) – Allegato 1**
- **Modello ministeriale CE – Allegato 2**
- **Rendiconto Finanziario- Allegato 3**
- **Nota illustrativa- Allegato 4**

parti integranti e sostanziali del presente provvedimento, elaborati ai sensi dell'articolo 25 del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii., secondo gli schemi di cui al decreto del Ministero della Salute di concerto col Ministero dell'Economia e delle

Finanze del 20 marzo 2013, di modifica degli schemi di bilancio di cui all'articolo 26, comma 3 del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii.;

Il presente decreto sarà pubblicato sul Bollettino Ufficiale della Regione Lazio nonché sul sito web della Regione Lazio all'indirizzo www.regione.lazio.it

NICOLA ZINGARETTI


 Allegato 1
CONTO ECONOMICO PREVENTIVO CONSOLIDATO - ANNO 2019
valori in unità di euro

Codice	Descrizione	Bilancio Preventivo 2019
A)	A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
A.1)	1) Contributi in c/esercizio	11.043.523.276
A.1.a)	a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	10.836.545.048
A.1.b)	b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	181.460.443
A.1.b.1)	1) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - vincolati	7.182.991
A.1.b.2)	2) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	91.091.000
A.1.b.3)	3) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-
A.1.b.4)	4) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - altro	32.519.401
A.1.b.5)	5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	896.434
A.1.b.6)	6) Contributi da altri soggetti pubblici	49.770.618
A.1.c)	c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	24.089.464
A.1.c.1)	1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	10.793.991
A.1.c.2)	2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	3.757.690
A.1.c.3)	3) da Regione e altri soggetti pubblici	5.756.995
A.1.c.4)	4) da privati	3.780.789
A.1.d)	d) Contributi in c/esercizio - da privati	1.428.321
A.2)	2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	44.366.245
A.3)	3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	47.923.763
A.4)	4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	3.042.773.818
A.4.a)	a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	2.890.107.736
A.4.b)	b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	106.278.162
A.4.c)	c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	46.387.920
A.5)	5) Concorsi, recuperi e rimborsi	409.776.285
A.6)	6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	101.865.167
A.7)	7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	161.212.360
A.8)	8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
A.9)	9) Altri ricavi e proventi	15.129.958
	TOTALE A	14.777.838.382
B)	B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
B.1)	1) Acquisti di beni	2.009.252.930
B.1.a)	a) Acquisti di beni sanitari	1.994.990.371
B.1.b)	b) Acquisti di beni non sanitari	14.262.559
B.2)	2) Acquisti di servizi sanitari	8.287.287.959
B.2.a)	a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	611.137.107
B.2.b)	b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	838.891.938
B.2.c)	c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.045.184.532
B.2.d)	d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	287.106.193
B.2.e)	e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	118.566.094
B.2.f)	f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	139.264.122
B.2.g)	g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	3.123.711.200
B.2.h)	h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	142.229.088
B.2.i)	i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	685.972.559
B.2.j)	j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	12.196.406
B.2.k)	k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	97.503.061
B.2.l)	l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	505.136.549
B.2.m)	m) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	82.966.342
B.2.n)	n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	129.792.035
B.2.o)	o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	141.366.059
B.2.p)	p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	326.264.675
B.2.q)	q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-
B.3)	3) Acquisti di servizi non sanitari	714.745.015
B.3.a)	a) Servizi non sanitari	681.084.265
B.3.b)	b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	27.264.825
B.3.c)	c) Formazione	6.395.925
B.4)	4) Manutenzione e riparazione	132.881.140
B.5)	5) Godimento di beni di terzi	66.863.413
B.6)	6) Costi del personale	2.592.817.902
B.6.a)	a) Personale dirigente medico	959.498.826
B.6.b)	b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	102.525.160
B.6.c)	c) Personale comparto ruolo sanitario	1.120.050.159
B.6.d)	d) Personale dirigente altri ruoli	28.893.018
B.6.e)	e) Personale comparto altri ruoli	381.850.739
B.7)	7) Oneri diversi di gestione	48.458.687
B.8)	8) Ammortamenti	175.854.793
B.8.a)	a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	12.906.252
B.8.b)	b) Ammortamenti dei Fabbricati	91.215.432
B.8.c)	c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	71.733.109
B.9)	9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
B.10)	10) Variazione delle rimanenze	-
B.10.a)	a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-
B.10.b)	b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-
B.11)	11) Accantonamenti	454.612.692
B.11.a)	a) Accantonamenti per rischi	161.742.483
B.11.b)	b) Accantonamenti per premio operosità	7.684.518
B.11.c)	c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	47.923.763
B.11.d)	d) Altri accantonamenti	237.261.927
	TOTALE B	14.462.774.531


CONTO ECONOMICO PREVENTIVO CONSOLIDATO - ANNO 2019
valori in unità di euro

Codice	Descrizione	Bilancio Preventivo 2019
A-B	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	295.063.851
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
C.1)	1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	1.229.104
C.2)	2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	62.643.492
	TOTALE C	- 61.414.388
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
D.1)	1) Rivalutazioni	-
D.2)	2) Svalutazioni	-
	TOTALE D	-
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
E.1)	1) Proventi straordinari	71.677.329
E.1.a)	a) Plusvalenze	-
E.1.b)	b) Altri proventi straordinari	71.677.329
E.2)	2) Oneri straordinari	15.783.872
E.2.a)	a) Minusvalenze	-
E.2.b)	b) Altri oneri straordinari	15.783.872
	TOTALE E	55.893.456
A-B+C+D+E	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	289.542.919
Y)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	
Y.1)	1) IRAP	193.664.313
Y.1.a)	a) IRAP relativa a personale dipendente	172.528.651
Y.1.b)	b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	14.973.185
Y.1.c)	c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	6.127.634
Y.1.d)	d) IRAP relativa ad attività commerciali	34.844
Y.2)	2) IRES	1.787.283
Y.3)	3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-
	TOTALE Y	195.451.596
G	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	94.091.323

Allegato 2

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE		
CONSOLIDATO 2019 - Bilancio previsionale - importi in €/000		
Codice Voce Ce	Descrizione	2019
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	11.043.523
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	10.836.545
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale indistinto	10.596.599
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale vincolato	239.946
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	181.460
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo)	130.793
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - Vincolati	7.183
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	91.091
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - Altro	32.519
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Provincia Autonoma (extra fondo)	896
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - Vincolati	896
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - Altro	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	49.771
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - Vincolati	24.281
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - Legge 210/92	25.000
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - Altro	489
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	24.089
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	10.794
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	3.758
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione e altri soggetti pubblici per ricerca	5.757
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	3.781
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	1.428
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 44.366
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	- 43.862
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - Altri contributi	- 504
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	47.924
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale vincolato	13.220
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	19.155
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	6.580
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	8.968
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	3.042.774
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	2.694.866
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.453.940
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	1.333.909
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	445.411
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	47.639
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	482.465
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Continuità assistenziale	-

Allegato 2

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE		
CONSOLIDATO 2019 - Bilancio previsionale - importi in €/000		
Codice Voce Ce	Descrizione	2019
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	249
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	811
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	143.456
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	900
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici extra Regione	240.027
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	144.779
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	32.978
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (residenziale e semiresidenziale)	-
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	20.174
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Continuità assistenziale extra Regione	3.082
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata extra Regione	10.441
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali extra Regione	2.081
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso extra Regione	2.998
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria extra Regione	5
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali extra Regione	3.589
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	4.749
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione extra Regione	-
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione extra Regione	-
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione extra Regione	-
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva internazionale	15.151
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanit. a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti extra Regione in compensazione (mobilità attiva)	196.141
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da privati extra Regione in compensazione (mobilità attiva)	159.603
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da privati extra Regione in compensazione (mobilità attiva)	16.810
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da privati extra Regione in compensazione (mobilità attiva)	19.728
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti extra Regione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	45.488
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	106.278
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	16.492
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	63.150
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	239
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	17.910
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)	3.217
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	5.153

Allegato 2

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE		
CONSOLIDATO 2019 - Bilancio previsionale - importi in €/000		
Codice Voce Ce	Descrizione	2019
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	116
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	409.776
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	468
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	3.214
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'Azienda in posizione di comando presso la Regione	522
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	2.692
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	239.040
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'Azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	459
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	230.786
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	7.795
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	13.093
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'Azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	5.162
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	25
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	7.906
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	153.962
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay-back	145.651
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	102.842
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	42.809
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	8.311
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	101.865
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	101.528
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	331
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	7
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	161.212
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	24.332
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	94.767
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/esercizio FSR destinati ad investimenti	25.731
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/esercizio destinati ad investimenti	399
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	15.984
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	15.130
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	3.841
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	4.169
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	7.120
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	14.777.838

Allegato 2

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE		
CONSOLIDATO 2019 - Bilancio previsionale - importi in €/000		
Codice Voce Ce	Descrizione	2019
BA0010	B.1) Acquisti di beni	2.009.253
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	1.994.990
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	1.203.601
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	1.203.601
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	-
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	26.015
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	4.430
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	8.022
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	13.562
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	465.272
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	323.674
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	28.458
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	113.140
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	9.016
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	53.963
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	96
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	492
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	5.643
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	230.893
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	14.263
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	480
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	858
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	2.773
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	5.845
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	332
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	3.975
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	9.002.033
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	8.287.288
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	611.137
BA0420	B.2.A.1.1) da convenzione	608.466
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	435.568
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	108.842
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	44.786
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc.)	19.270
BA0470	B.2.A.1.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA0480	B.2.A.1.3) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	2.671
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	838.892
BA0500	B.2.A.2.1) da convenzione	828.662
BA0510	B.2.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA0520	B.2.A.2.3) da pubblico (extra Regione)	10.229
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.045.185
BA0540	B.2.A.3.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	445.004

Allegato 2

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE		
CONSOLIDATO 2019 - Bilancio previsionale - importi in €/000		
Codice Voce Ce	Descrizione	2019
BA0550	B.2.A.3.2) da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-
BA0560	B.2.A.3.3) da pubblico (extra Regione)	121.569
BA0570	B.2.A.3.4) da privato - Medici SUMAI	112.975
BA0580	B.2.A.3.5) da privato	365.636
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	365.636
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-
BA0630	B.2.A.3.6) da privato per cittadini non residenti - extra Regione (Mobilità attiva in compensazione)	-
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	287.106
BA0650	B.2.A.4.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	59.235
BA0660	B.2.A.4.2) da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-
BA0670	B.2.A.4.3) da pubblico (extra Regione) non soggetti a compensazione	-
BA0680	B.2.A.4.4) da privato (intraregionale)	217.964
BA0690	B.2.A.4.5) da privato (extraregionale)	9.907
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	118.566
BA0710	B.2.A.5.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA0720	B.2.A.5.2) da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	90
BA0730	B.2.A.5.3) da pubblico (extra Regione)	0
BA0740	B.2.A.5.4) da privato	118.475
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	139.264
BA0760	B.2.A.6.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0770	B.2.A.6.2) da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-
BA0780	B.2.A.6.3) da pubblico (extra Regione)	0
BA0790	B.2.A.6.4) da privato	139.264
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	3.123.711
BA0810	B.2.A.7.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.333.909
BA0820	B.2.A.7.2) da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-
BA0830	B.2.A.7.3) da pubblico (extra Regione)	478.255
BA0840	B.2.A.7.4) da privato	1.306.489
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	585.012
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	248.185
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	473.292
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-
BA0890	B.2.A.7.5) da privato per cittadini non residenti - extra Regione (mobilità attiva in compensazione)	5.059
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	142.229
BA0910	B.2.A.8.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	47.639
BA0920	B.2.A.8.2) da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-
BA0930	B.2.A.8.3) da pubblico (extra Regione) - Non soggette a compensazione	-
BA0940	B.2.A.8.4) da privato (intraregionale)	88.878
BA0950	B.2.A.8.5) da privato (extraregionale)	5.712
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	685.973
BA0970	B.2.A.9.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	482.465
BA0980	B.2.A.9.2) da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-

Allegato 2

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE		
CONSOLIDATO 2019 - Bilancio previsionale - importi in €/000		
Codice Voce Ce	Descrizione	2019
BA0990	B.2.A.9.3) da pubblico (extra Regione)	31.725
BA1000	B.2.A.9.4) da privato (intraregionale)	171.782
BA1010	B.2.A.9.5) da privato (extraregionale)	-
BA1020	B.2.A.9.6) da privato per cittadini non residenti - extra Regione (mobilità attiva in compensazione)	-
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	12.196
BA1040	B.2.A.10.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	249
BA1050	B.2.A.10.2) da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-
BA1060	B.2.A.10.3) da pubblico (extra Regione)	3.461
BA1070	B.2.A.10.4) da privato	8.051
BA1080	B.2.A.10.5) da privato per cittadini non residenti - extra Regione (mobilità attiva in compensazione)	435
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	97.503
BA1100	B.2.A.11.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	618
BA1110	B.2.A.11.2) da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-
BA1120	B.2.A.11.3) da pubblico (extra Regione)	4.492
BA1130	B.2.A.11.4) da privato	92.393
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	505.137
BA1150	B.2.A.12.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	73.354
BA1160	B.2.A.12.2) da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	2.799
BA1170	B.2.A.12.3) da pubblico (extra Regione) non soggette a compensazione	-
BA1180	B.2.A.12.4) da privato (intraregionale)	413.711
BA1190	B.2.A.12.5) da privato (extraregionale)	15.273
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per attività libero professionale (intramoenia)	82.966
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per attività libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	30.046
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per attività libero professionale intramoenia - Area specialistica	29.740
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per attività libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	105
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per attività libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art.55 c.1 lett.c), d) ed ex art.57-58)	13.899
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per attività libero prof.le intramoenia - Consulenze (ex art.55 c.1 lett.c), d) ed ex art.57-58) (Az.San.Publ.Regione)	92
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per attività libero professionale intramoenia - Altro	9.084
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per attività libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	129.792
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	1.901
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	1.883
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	76.978
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	19.532
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	21.508
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	7.990
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie	141.366

Allegato 2

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE		
CONSOLIDATO 2019 - Bilancio previsionale - importi in €/000		
Codice Voce Ce	Descrizione	2019
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e socio-sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.848
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e socio-sanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	770
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie da privato	131.102
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - Articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	7.719
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e socio-sanitarie da privato	14.616
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socio-sanitarie da privato	27.291
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - Area sanitaria	55.380
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - Area sanitaria	9.465
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - Area sanitaria	16.631
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	2.646
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	341
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	1.022
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende di altre Regioni (extra Regione)	1.283
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	326.265
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.249
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	419
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (extra Regione)	-
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	279.920
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	42.676
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	714.745
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	681.084
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	27.787
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	108.605
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	57.985
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	46.101
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	42.436
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	7.851
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	17.717
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	14.711
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	68.232
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	18.102
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	35.642
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	17.253
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	18.389
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	235.915
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	60
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	312
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	235.543
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	27.265

Allegato 2

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE		
CONSOLIDATO 2019 - Bilancio previsionale - importi in €/000		
Codice Voce Ce	Descrizione	2019
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	155
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	36
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	26.695
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	7.934
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	3.774
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - Area non sanitaria	7.798
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - Area non sanitaria	4.301
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - Area non sanitaria	2.888
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsamento oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	379
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	56
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	252
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende di altre Regioni (extra Regione)	71
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	6.396
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	4.155
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	2.241
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	132.881
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	25.690
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	42.815
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	59.206
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	259
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	2.455
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	2.456
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	66.863
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	21.171
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	45.060
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - Area sanitaria	38.489
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - Area non sanitaria	6.571
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	91
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - Area sanitaria	84
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - Area non sanitaria	7
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	542
BA2080	Totale Costo del personale	2.592.818
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	2.182.074
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	1.062.024
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	959.499
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - Tempo indeterminato	905.253
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - Tempo determinato	53.168
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - Altro	1.078
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	102.525
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - Tempo indeterminato	98.543
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - Tempo determinato	3.923
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - Altro	60
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	1.120.050

Allegato 2

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE		
CONSOLIDATO 2019 - Bilancio previsionale - importi in €/000		
Codice Voce Ce	Descrizione	2019
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - Tempo indeterminato	1.074.928
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - Tempo determinato	36.342
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - Altro	8.780
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	8.774
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	7.848
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - Tempo indeterminato	6.755
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - Tempo determinato	1.093
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - Altro	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	926
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - Tempo indeterminato	795
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - Tempo determinato	131
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - Altro	-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	205.305
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	5.323
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - Tempo indeterminato	5.003
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - Tempo determinato	297
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - Altro	23
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	199.982
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - Tempo indeterminato	188.716
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - Tempo determinato	8.478
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - Altro	2.789
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	196.664
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	15.722
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - Tempo indeterminato	13.625
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - Tempo determinato	2.085
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - Altro	12
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	180.942
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - Tempo indeterminato	176.008
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - Tempo determinato	1.476
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - Altro	3.459
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	48.459
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	13.163
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	35.295
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	10.978
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	24.317
BA2560	Totale Ammortamenti	175.855
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	12.906
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	162.949
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	91.215
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	49
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	91.166

Allegato 2

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE		
CONSOLIDATO 2019 - Bilancio previsionale - importi in €/000		
Codice Voce Ce	Descrizione	2019
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	71.733
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	-
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	454.613
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	161.742
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili e oneri processuali	66.070
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	10.499
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	26.353
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	56.164
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	2.657
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	7.685
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	47.924
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. vincolato	13.220
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	19.155
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	6.580
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	8.968
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	237.262
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	7.860
BA2840	B.16.D.2) Accantonamenti per rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	25.583
BA2850	B.16.D.3) Accantonamenti per rinnovi convenzioni Medici Sumai	5.239
BA2860	B.16.D.4) Accantonamenti per rinnovi contrattuali: dirigenza medica	34.710
BA2870	B.16.D.5) Accantonamenti per rinnovi contrattuali: dirigenza non medica	4.943
BA2880	B.16.D.6) Accantonamenti per rinnovi contrattuali: comparto	-
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	158.928
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	14.482.775
CA0010	C.1) Interessi attivi	148
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	2
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	145
CA0050	C.2) Altri proventi	1.081
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	1.027
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	54
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	52.373
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	340
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	52.033
CA0150	C.4) Altri oneri	10.271
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	10.271
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-

Allegato 2

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE		
CONSOLIDATO 2019 - Bilancio previsionale - importi in €/000		
Codice Voce Ce	Descrizione	2019
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 61.414
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-
DA0020	D.2) Svalutazioni	-
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-
EA0010	E.1) Proventi straordinari	71.677
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	71.677
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	62.110
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.140
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	55.971
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di prestazioni sanitarie da operatori accreditati	29.500
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	26.471
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	9.567
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.567
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità 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 di prestazioni sanitarie da operatori accreditati	-
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-
EA0260	E.2) Oneri straordinari	15.784
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	15.784
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	6.160
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.160
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	4.023
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.137
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-

Allegato 2

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE		
CONSOLIDATO 2019 - Bilancio previsionale - importi in €/000		
Codice Voce Ce	Descrizione	2019
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - Comparto	-
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di prestazioni sanitarie da operatori accreditati	-
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	9.624
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.624
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di prestazioni sanitarie da operatori accreditati	-
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	55.893
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	289.543
YA0010	Y.1) IRAP	193.664
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	172.529
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	14.973
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	6.128
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	35
YA0060	Y.2) IRES	1.787
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	1.199
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	588
YA0090	Y.3) Accantonamento a Fondo Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-
YZ9999	Totale imposte e tasse	195.452
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	94.091

Allegato 3 - SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO - PREVENTIVO 2019 valori in unità di €		ANNO 2019
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	94.091.323
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	91.215.432
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	71.733.109
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	12.906.252
	Ammortamenti	175.854.793
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	
	Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-
(+)	accantonamenti SUMAI	7.684.518
(-)	pagamenti SUMAI	- 8.254.657
(+)	accantonamenti TFR	1.482.651
(-)	pagamenti TFR	- 1.482.651
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	- 570.139
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	-
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	
(-)	utilizzo fondi svalutazioni	-
	- Fondi svalutazione di attività	-
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	382.458.785
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 130.063.904
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	252.394.882
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	521.770.858
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	- 92.277.907
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	- 583.262
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	- 37.440
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	1.744.515
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	- 343.926.895
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	318.034
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	4.211.891
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	3.723.960
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	- 426.827.104
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	291.043
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	53.398.246
(+/-)	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	250.386.103
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	- 1.839.950
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	411.592
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	- 266.720.958
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	- 1.208.146
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	41.713.159
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	76.140.046
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino	- 596.721
(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze	- 596.721
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	- 3.804.037
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	166.974.085
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	- 41.404
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	-
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	- 1.269.288
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	189.876
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 6.162.797
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	- 7.003.139
(+)	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	7.544.484
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 29.684.633
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 27.607.240
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 3.127.175
(-)	Acquisto automezzi	- 286.860
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 24.202.780
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 66.230.216
(+)	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	- 207.626
(-)	Acquisto titoli	4.267
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	- 203.359
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	
	B - Totale attività di investimento	73.436.715

Allegato 3 - SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO - PREVENTIVO 2019 valori in unità di €		ANNO 2019
		
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	- 6.218.603
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	135.030.483
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	85.760.672
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	-
(+)/(-)	aumento fondo di dotazione	214.572.551
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	-
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	57.117.251
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	- 5.536.343
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	11.196.368
(+)	assunzione nuovi mutui*	-
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-
C - Totale attività di finanziamento		163.115.326
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		
		256.652.697
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		256.652.697
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		-

Nota illustrativa

Consolidato

Bilancio di Previsione

2019

La presente nota illustrativa è redatta ai sensi dell'art. 25, comma 3 del d.lgs. 118/2011 al fine di esplicitare i criteri impiegati nell'elaborazione del bilancio preventivo economico annuale 2019.

Di seguito si riportano i dettagli del conto economico del bilancio preventivo 2019 per aggregazione contabile secondo lo schema ex d.lgs. 118/2011. I valori di seguito descritti sono stati elaborati sulla base dei dati del tendenziale 2019 e del Consuntivo 2018.

A) Valore della produzione: € 14.777.838.382, composto da:

A.1) Contributi in conto esercizio: € 11.043.523.276, di cui:

A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale: € 10.596.598.885, relativi a contributi per quota FSR indistinto e 239.946.162 relativi a contributi per quota FSR vincolato.

A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo: € 181.460.443, di cui:

- € 91.091.000 di risorse aggiuntive a titolo di copertura LEA relative alla stima del gettito fiscale per l'anno di imposta 2020;
- € 7.182.991 per Contributi da Regione (extra fondo) vincolati, secondo quanto contabilizzato in sede di Consuntivo 2018;
- € 32.519.401 per Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) – altro;
- € 49.770.618 per Contributi da altri soggetti pubblici.

A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria: € 3.042.773.818 di cui:

A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche: € 2.890.107.736;

A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie – intramoenia: € 106.278.162;

A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie – altro: € 46.387.920;

A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi: € 409.776.285 relativi per € 230.785.634 ai rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione e per € 102.841.747 al pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera annualità 2018.

B) Costi della produzione: € 14.482.774.531, composti da:

B.1) Acquisti di beni: € 2.009.252.930, relativi a:

B.1.a) Acquisti di beni sanitari: € 1.994.990.371, relativi principalmente a medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale per € 1.203.600.92; dispositivi medici per € 323.673.699 e beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione per € 230.893.337;

B.1.b) Acquisti di beni non sanitari: € 14.262.559, relativi principalmente a combustibili, carburanti e lubrificanti per € 2.772.748; supporti informatici e cancelleria per € 5.844.802 e beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione per € 3.975.084.

B.2) Acquisti di servizi sanitari: € 8.287.287.959, relativi principalmente a:

B.2.a) Acquisti di servizi sanitari – Medicina di base: € 611.137.107;

B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica: € 838.891.938;

B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale: € 1.045.184.532;

B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa: € 287.106.193;

B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera: € 3.123.711.200;

B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F: € 685.972.559;

B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria: € 505.136.549;

B.6) Costi del personale: € 2.592.817.902, relativi principalmente a:

B.6.a) Personale dirigente medico: € 959.498.826 principalmente per costo del personale dirigente medico – tempo indeterminato;

B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario: € 1.120.050.159 principalmente per costo del personale comparto ruolo sanitario – tempo indeterminato;

B.6.e) Personale comparto altri ruoli: € 381.850.739;

C) Proventi e Oneri finanziari: € -61.414.388 composti da interessi attivi ed altri proventi finanziari per € 1.229.104 e interessi passivi ed altri oneri finanziari per € 62.643.492;

E) Proventi e Oneri straordinari: € 55.893.456, composti da proventi straordinari per € 71.677.329 e oneri straordinari per € 15.783.872.