



Ospedale  
di Circolo

Fondazione  
Macchi

**Ospedale di Circolo e Fondazione Macchi**  
**AZIENDA OSPEDALIERA – POLO UNIVERSITARIO**



**S.C. Economico Finanziaria**

Direttore: Dario Lorenzon

Varese, 27 aprile 2015

Rif.: DL/dfm

A.O. Osp. Circolo e Fond. Macchi - Varese



Protocollo nr. 0020124  
del 27/04/2015

**REGIONE LOMBARDIA**  
**DIREZIONE GENERALE SALUTE**  
**U.O. ECONOMICO FINANZIARIO E**  
**SISTEMI DI FINANZIAMENTO**  
**STRUTTURA BILANCI, COSTI E**  
**EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO**  
**DI SISTEMA**

**Piazza Città di Lombardia 1**  
**20124 Milano**

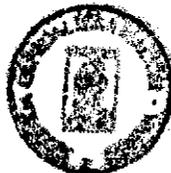
**OGGETTO: NOTA TRASMISSIONE BILANCIO PREVENTIVO 2015**

Con la presente si trasmette l'atto n° 348 del 27.04.2015 di approvazione del bilancio preventivo 2015 composto da:

1. ATTO DI APPROVAZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO;
2. BILANCIO;
3. NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA: AZIENDE OSPEDALIERE;
4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE;
5. MODELLO A : DETTAGLIO COSTI DEL PERSONALE;
6. PIANO DEGLI INVESTIMENTI;
7. RELAZIONE PIANO INVESTIMENTI;
8. BUDGET DI CASSA;

VERBALE DEL COLLEGIO SINDACALE : allegato  non allegato X (Contrassegnare con una X l'opzione)

Il sottoscritto Dario Lorenzon che invia la presente nota di trasmissione per il deposito del bilancio aziendale, ai fini del controllo della Giunta Regionale di cui all'art.18, comma 6, L.R. 33/2009, dichiara ai sensi degli artt. 38, comma 3 bis e 47 del DPR 445/2000 e art. 22 comma 3 D.Lgs n°82/2005, che gli atti e i documenti sopra elencati inclusi nel documento elettronico in formato PDF, composto da n° 116 pagine numerate da 1 a 116, inviato in via informatica attraverso la Piattaforma BILANCI WEB- SCRIBA, sono conformi ai corrispondenti documenti originali e autografati in originale depositati presso la sede legale dell'Azienda.



Firmato digitalmente ex art. 24 D.Lgs 82/2005  
Il Dirigente S.C. Economico Finanziaria  
Dott. Dario Lorenzon

Sistema Sanitario  Regione  
Lombardia

**Azienda ospedaliera Ospedale di Circolo e Fondazione Macchi – Polo universitario**  
di rilievo nazionale e ad alta specializzazione – Regione Lombardia  
**Direzione e sede viale Borri 57 21100 Varese tel. 0332 278.111 fax 0332 261.440**  
www.ospedalivarese.net P.IVA e C.F.: 00413270125

Economico-Finanziaria **Ospedale di Circolo Fondazione Macchi** viale Borri 57 21100 Varese tel. 0332 278.486 fax 0332 278.488  
e-mail: dario.lorenzoni@ospedale.varese.it





Ospedale di Circolo

Fondazione Macchi

Azienda ospedaliera Ospedale di Circolo e Fondazione Macchi - Polo universitario di rilievo nazionale e ad alta specializzazione

Viale Borri 57 21100 Varese  
Tel. 0332-278.111, Fax 0332-261.440

Sistema Sanitario Regione Lombardia

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 348 del 27.4.2015

**OGGETTO: REVOCA DELLA DELIBERAZIONE N. 89 DEL 13.02.2015 E CONTESTUALE ADOZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2015.**

**DELIBERAZIONE ADOTTATA DAL DIRETTORE GENERALE DR. CALLISTO BRAVI**

**IL DIRETTORE S.C. ECONOMICO-FINANZIARIA**

Accertata la competenza procedurale, sottopone in data 27.04.2015 l'allegata proposta di deliberazione n. 404 sull'argomento all'oggetto specificato, il cui costo rientra nel budget assegnato.

Il Responsabile del procedimento  
Dott.ssa Marialaura De Filippo  
f.to ai sensi del D.Lgs. n. 39 del 12/02/1993

Il Direttore S.C. Economico-finanziaria  
Dott. Dario Lorenzon  
f.to ai sensi del D.Lgs. n. 39 del 12/02/1993

**IL DIRETTORE S.C. ECONOMICO-FINANZIARIA**

ha registrato contabilmente l'importo complessivo di € .....

il costo previsto dalla presente proposta, che trova copertura come segue:  
(n. conto economico, n. autorizzazione, BPE dell'esercizio 20.....)

.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....

l'importo di € ..... che trova adeguata copertura finanziaria tramite.....

non comporta alcun onere

altro .....

data 27.04.2015

Il Direttore S.C. Economico-Finanziaria  
Dr. Dario Lorenzon





Ospedale  
di Circolo

Fondazione  
Macchi

Azienda ospedaliera Ospedale di Circolo e Fondazione Macchi - Polo universitario  
di rilievo nazionale e ad alta specializzazione

Viale Borri 57 21100 Varese  
Tel. 0332-278.111, Fax 0332-261.440

Sistema Sanitario  Regione  
Lombardia

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 348 del 27.4.2015

La deliberazione si compone di n. 116 pagine, di cui n. 110 pagine di allegati, parte integrante.

### IL DIRETTORE S.C. ECONOMICO-FINANZIARIA

**Visto** il Decreto Legislativo n. 502 del 30/12/1992, e successive modificazioni ed integrazioni, recante "Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell'art. 1 della legge 23/10/1992 n. 421";

**Richiamata** la L.R. n. 33 del 30/12/2009, avente ad oggetto: "Testo unico delle leggi regionali in materia sanitaria";

**Visto** il Decreto Legislativo n. 118 del 23/06/2011 recante 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 artt. 1 e 2 della legge n. 42 del 05/05/2009;

**Richiamata** la D.G.R. n. X/2989 del 23/12/2014 avente per oggetto: "Determinazioni in ordine alla gestione del servizio socio sanitario regionale per l'esercizio 2015";

**Rilevato** che con la nota regionale n. H1.2015.0004337 del 6/02/2015, prot. gen. n. 5518 del 9/02/2015, vengono trasmesse le informazioni e le linee operative necessarie per la redazione del bilancio preventivo economico 2015 e viene previsto che il documento debba essere approvato entro il giorno 13 febbraio 2015;

**Richiamato** il Decreto regionale n. 985 dell'11/02/2015 contenente le assegnazioni economiche utili alla redazione del bilancio preventivo economico per l'anno 2015, di seguito in sintesi elencate:

SEZIONE A - ASSEGNAZIONE E VALIDAZIONE DI CONTRIBUTI REGIONALI	ASSEGNAZIONE DG SALUTE	ASSEGNAZIONE AREU	ASSEGNAZIONE TOTALE
Contributo in c/esercizio da Regione – FSR indistinto di cui	63.793		63.793
Contributo da destinare al finanziamento del PSSR	22.296		22.296
Funzioni non tariffate	31.653		31.653
Altri contributi in c/esercizio da Regione – FSR indistinto	9.844		9.844
Contributi in c/esercizio da Regione – FSR vincolato	74		74

#### SEZIONE B - VALIDAZIONE RICAVI E ALTRI CONTRIBUTI

Altri contributi: enti pubblici e privati		11.383	11.383
Entrate proprie - vincolo	14.500		14.500

#### SEZIONE C - RICAVI DI PRODUZIONE

PRESTAZIONI DI RICOVERO di cui	168.734		168.734
-----------------------------------	---------	--	---------





Ospedale  
di Circolo

Fondazione  
Macchi

Azienda ospedaliera Ospedale di Circolo e Fondazione Macchi - Polo universitario  
di rilievo nazionale e ad alta specializzazione

Sistema Sanitario  Regione  
Lombardia

Viale Borri 57 21100 Varese  
Tel. 0332-278.111, Fax 0332-261.440

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 348 del 27.4.2015

Lombardi	147.926	147.926
Legge 7	11.833	11.833
mobilità attiva extraregione	7.974	7.974
mobilità attiva internazionale (onere 7)	412	412
stranieri (onere 9 e altri)	590	590
PRESTAZIONI SPECIALISTICA AMBULATORIALE	68.116	68.116
di cui		
lombardi compreso screening	66.357	66.357
mobilità attiva extraregione	1.611	1.611
mobilità attiva internazionale (onere 7)	48	48
stranieri (onere 9 e altri)	101	101
PRESTAZIONI DI NEUROPSICHIATRIA INFANTILE (compreso fuori regione e progetti)	1.550	1.550
PRESTAZIONI DI PSICHIATRIA (compresi fuori regione e progetti)	6.901	6.901
FARMACI DI FILE F	24.040	24.040
di cui		
file F lombardi compreso carcerati	22.322	22.322
File HCV	977	977
file F fuori regione	701	701
file F stranieri	40	40
PRESTAZIONI SANITARIE	5.802	5.802
di cui		
doppio canale e primo ciclo lombardi	3.945	3.945
doppio canale e primo ciclo fuori regione	53	53
doppio canale e primo ciclo stranieri		
subacuti	699	699
reti sanitarie	660	660
altre prestazioni sanitarie	445	445

SEZIONE D - COSTI (vincoli di costo secondo le specifiche del testo del decreto)

TOTALE COSTI (al netto ALP e dei costi capitalizzati)	353.764	11.383	365.147
di cui			
Costo del personale	174.881	2.700	177.581
di cui			
PERSONALE con oneri riflessi	171.173	2.700	173.873
RAR comparto con oneri riflessi	2.863		2.863
RAR dirigenza con oneri riflessi	845		845
IRAP (su personale dipendente)	11.666	198	11.864
BENI E SERVIZI	155.947	447	156.394
ALTRI COSTI	8.291	8.030	16.321
AMMORTAMENTI (al netto dei costi capitalizzati)	498	8	506
ACCANTONAMENTI	2.327		2.327
ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI	153		153

**Richiamate** le comunicazioni intercorse con le Aziende Sanitarie e ospedaliere regionali al fine dell'avallo sulla corrispondenza delle poste di costi e ricavi inserite nel bilancio, nonché la validazione delle prestazioni sanitarie effettuata dalla ASL di Varese;





DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 348 del 27.4.2015

**Vista** la delibera del Direttore Generale n. 89 del 13.2.2015 “Adozione del bilancio preventivo economico per l’anno 2015”;

**Preso atto** della nota della Regione Lombardia n. H1.2015.0009509 del 25.3.2015, prot. gen. n. 14314 del 26.3.2015, che a seguito degli incontri tenutisi con le aziende sanitarie dispone la richiesta di chiarimenti e integrazioni secondo quanto evidenziato nella nota medesima, con la riadozione del provvedimento di approvazione e revoca dell’atto precedentemente deliberato entro il 16.4.2015;

**Richiamata** la nota regionale n. H1.2015.0010942 del 09.4.2015, prot. gen. n. 17153 del 10.4.2015, con la quale la scadenza viene posticipata al 27.4.2015;

**Preso atto** della nota regionale n. H1.2015.0012287 del 22.4.2015, prot. gen. n. 19396 del 22.4.2015, in cui si precisa che a seguito delle verifiche e delle analisi tutt’ora in corso relativamente ai fabbisogni di personale, il riadeguamento dei valori dei costi sarà oggetto di successive determinazioni;

propone l’adozione della conseguente deliberazione

### **IL DIRETTORE GENERALE**

Acquisiti per quanto di competenza, ai sensi dell’articolo 3 del D.Lgs. n. 502/1992 e s.m.i, i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo f.f. e del Direttore Sanitario;

### **DELIBERA**

Per i motivi di cui in premessa che qui si intendono integralmente trascritti:

1. di revocare il provvedimento n. 89 del 13.2.2015;
2. di adottare il bilancio preventivo economico per l’anno 2015 predisposto sulla base delle indicazioni regionali pervenute e come risultante dagli elaborati allegati, parti integranti del presente provvedimento:
  - bilancio;
  - nota integrativa descrittiva;
  - relazione del Direttore Generale;
  - modello A: dettaglio costi del personale;
  - piano degli investimenti;
  - relazione al piano degli investimenti;
  - budget di cassa;
 dando atto che tutto ciò che non è stato oggetto di richiesta di chiarimenti è invariato rispetto all’atto precedente;
3. di trasmettere alla Regione Lombardia il presente provvedimento e il verbale del Collegio Sindacale, allorché verrà redatto, tramite il portale web SCRIBA;





Ospedale  
di Circolo

Fondazione  
Macchi

Sistema Sanitario  Regione  
Lombardia

Azienda ospedaliera Ospedale di Circolo e Fondazione Macchi - Polo universitario  
di rilievo nazionale e ad alta specializzazione

Viale Borri 57 21100 Varese  
Tel. 0332-278.111, Fax 0332-261.440

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 348 del 27.4.2015

4. di dare atto che il presente provvedimento verrà trasmesso alla Giunta Regionale ai sensi della L.R. n. 33/2009, art. 18 comma 6 e s.m.i. e verrà pubblicato nei modi di legge.

**IL DIRETTORE GENERALE**

**(Dr. Callisto Bravi)**

*f.to ai sensi del D.Lgs. n. 39 del 12/02/1993*

**IL DIRETTORE SANITARIO**

**(Dr. Gianluca Avanzi)**

*f.to ai sensi del D.Lgs. n. 39 del 12/02/1993*

**IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO F.F.**

**(Dott.ssa Maria Teresa Aletti)**

*f.to ai sensi del D.Lgs. n. 39 del 12/02/1993*

RL S.C.R.I.B.A.





Ospedale  
di Circolo

Fondazione  
Macchi

Azienda ospedaliera Ospedale di Circolo e Fondazione Macchi - Polo universitario  
di rilievo nazionale e ad alta specializzazione

Sistema Sanitario  Regione  
Lombardia

Viale Borri 57 21100 Varese  
Tel. 0332-278.111, Fax 0332-261.440

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 348 del 27.4.2015

### RELATA DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che la presente deliberazione è pubblicata all'albo pretorio sul sito aziendale [www.ospedalivarese.net](http://www.ospedalivarese.net) così come previsto dall'art. 32, comma 1, L. 69/2009, dal e vi rimane per quindici giorni consecutivi.

S.C. AFFARI GENERALI E LEGALI  
Il Funzionario addetto  
(Claudia Bortolato)

La presente deliberazione è stata trasmessa il ....., per il controllo preventivo, alla Giunta Regionale con elenco n. .... prot. n..... ai sensi della L.R. n. 33 del 30.12.2009, art. 18 comma 6.

- Approvata dalla Giunta Regionale con DGR n. .... del .....
- Esecutiva dal ..... per silenzio assenso
- .....

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO  
(Dott.ssa Maria Grazia Colombo)

La presente copia fotostatica, composta da n. .... fogli numerati progressivamente dal n. .... al n. ...., è conforme all'originale.  
Varese, li .....

S.C. AFFARI GENERALI E LEGALI  
Il Funzionario addetto  
(Claudia Bortolato)





Codice	SCHEMA DI CONTO ECONOMICO	Preconsuntivo - Totale 2014	Bilancio Preventivo - Totale 2015
A	A) Valore della produzione		
A1	A1) Contributi in conto esercizio	85.375	75.270
A.1.a	A.1.a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	72.175	63.867
A.1.b	A.1.b) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut extra fondo	11.901	11.383
A.1.b.1	A.1.b.1) Contributi da Regione (extrafondo) - vincolati	0	0
A.1.b.2	A.1.b.2) Contributi da Regione (extrafondo) - Risorse agg.regionali cop. LEA	0	0
A.1.b.3	A.1.b.3) Contributi da Regione (extrafondo) - Risorse agg.regionali cop. extra LEA	0	0
A.1.b.4	A.1.b.4) Contributi da Regione (extrafondo) - altro	24	24
A.1.b.5	A.1.b.5) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extrafondo) - altro	11.753	11.383
A.1.b.6	A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici	124	124
A.1.c	A.1.c) Contributi in conto esercizio - per ricerca	0	0
A.1.c.1	A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0
A.1.c.2	A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0
A.1.c.3	A.1.c.3) da Regione e altri enti pubblici	0	0
A.1.c.4	A.1.c.4) da privati	0	0
A.1.d	A.1.d) Contributi in conto esercizio - altro	1.299	20
A2	A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0
A3	A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0	265
A4	A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	276.988	284.698
A.4.a	A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche	267.463	275.173
A.4.b	A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - intramoenia	8.118	8.118
A.4.c	A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro	1.407	1.407
A5	A5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.493	1.493
A6	A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	10.024	10.024
A7	A7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio	13.463	12.655
A8	A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0
A9	A9) Altri ricavi e proventi	1.546	1.546
A T	TOTALE A)	388.889	385.951
B	B) Costi della produzione		
B1	B1) Acquisti di beni	80.289	83.366
B.1.a	B.1.a) Acquisti di beni sanitari	78.195	81.246
B.1.b	B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	2.094	2.120
B2	B2) Acquisti di servizi	25.974	26.291
B.2.a	B.2.a) Acquisto servizi sanitari - Medicina di base	0	0
B.2.b	B.2.b) Acquisto servizi sanitari - Farmaceutica	0	0
B.2.c	B.2.c) Acquisto servizi sanitari - Assistenza specialistica ambulatoriale	1.999	2.516
B.2.d	B.2.d) Acquisto servizi sanitari - Assistenza riabilitativa	0	0
B.2.e	B.2.e) Acquisto servizi sanitari - Assistenza integrativa	0	0
B.2.f	B.2.f) Acquisto servizi sanitari - Assistenza protesica	0	0
B.2.g	B.2.g) Acquisto servizi sanitari - Assistenza ospedaliera	0	0
B.2.h	B.2.h) Acquisto prestazioni psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0
B.2.i	B.2.i) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0
B.2.j	B.2.j) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0
B.2.k	B.2.k) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	7.960	8.230
B.2.l	B.2.l) Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0
B.2.m	B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero professionale (Intramoenia)	8.495	8.137
B.2.n	B.2.n) Rimborsi assenti e contributi sanitari	0	0
B.2.o	B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interne, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	5.731	5.536
B.2.p	B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.789	1.873
B.2.q	B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0
B3	B3) Acquisti di servizi non sanitari	50.331	49.388
B.3.a	B.3.a) Servizi non sanitari	49.277	48.056
B.3.b	B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interne, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	554	632
B.3.c	B.3.c) Formazione	500	700
B4	B4) Manutenzione e riparazione	13.416	13.678
B5	B5) Godimento di beni di terzi	5.705	5.040
B6	B6) Costi del personale	178.509	177.581
B.6.a	B.6.a) Personale dirigente medico	57.590	57.191
B.6.b	B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.897	3.896
B.6.c	B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	76.610	76.629
B.6.d	B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	1.614	1.615
B.6.e	B.6.e) Personale comparto altri ruoli	38.798	38.250
B7	B7) Oneri diversi di gestione	2.297	2.114
B8	B8) Ammortamenti	14.881	13.161
B.8.a	B.8.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	270	255
B.8.b	B.8.b) Ammortamento fabbricati	9.001	8.937
B.8.c	B.8.c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	5.610	3.969
B9	B9) Svalutazione dei crediti	100	0
B.9.a	B.9.a) Svalutazione dei crediti	100	0
B10	B10) Variazione delle rimanenze	0	0
B.10.a	B.10.a) Variazione rimanenze sanitarie	0	0
B.10.b	B.10.b) Variazione rimanenze non sanitarie	0	0
B11	B11) Accantonamenti	3.379	2.327
B.11.a	B.11.a) Accantonamenti per rischi	2.183	2.183
B.11.b	B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	144	144
B.11.c	B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati	820	820
B.11.d	B.11.d) Altri accantonamenti	232	232
B T	TOTALE B)	374.881	372.946
B Z	Differenza tra valore e costi della produzione	14.008	13.005
C	C) Proventi e oneri finanziari		
C1	C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari	1	0
C2	C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari	873	153
C T	TOTALE C)	(872)	(153)
D	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
D1	D1) Rivalutazioni	0	0
D2	D2) Svalutazioni	0	0
D T	TOTALE D)	0	0
E	E) Proventi e oneri straordinari		
E1	E1) Proventi straordinari	301	0
E.1.a	E.1.a) Plusvalenze	0	0
E.1.b	E.1.b) Altri proventi straordinari	301	0
E2	E2) Oneri straordinari	527	0
E.2.a	E.2.a) Minusvalenze	0	0
E.2.b	E.2.b) Altri oneri straordinari	527	0
E T	TOTALE E)	(226)	0
E Z	Risultato prima delle imposte	12.910	12.852
Y	Y) Imposte sul reddito dell'esercizio		
Y1	Y1) IRAP	12.772	12.714
Y.1.a	Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	11.922	11.864
Y.1.b	Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	400	400
Y.1.c	Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	450	450
Y.1.d	Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	0	0
Y2	Y2) IRES	138	138
Y3	Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0
Y T	TOTALE Y)	(12.910)	(12.852)
Z 99	Utile (perdita) dell'esercizio	0	0

F.to Il Direttore Generale ai sensi D.Lgs. 39/93 -----

F.to Il Responsabile Economico Finanziario ai sensi D.Lgs. 39/93 -----

Preconsuntivo - Totale 2014	Bilancio Preventivo - Totale 2015	Variazioni 2015/2014 Importo	Variazioni 2015/2014 %
85.375	75.270	(10.105)	(0)
72.175	63.867	(8.308)	(0)
11.901	11.383	(518)	(0)
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
24	24	(24)	(1)
11.753	11.383	(370)	(0)
124	124	(124)	(1)
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
1.299	20	(1.279)	(1)
0	0	0	0
0	265	265	0
276.988	284.698	7.710	0
267.463	275.173	7.710	0
8.118	8.118	0	0
1.407	1.407	0	0
1.493	1.493	0	0
10.024	10.024	0	0
13.463	12.655	(808)	(0)
0	0	0	0
1.546	1.546	0	0
388.889	385.951	(2.938)	(0)
80.289	83.366	3.077	0
78.195	81.246	3.051	0
2.094	2.120	26	0
25.974	26.291	317	0
0	0	0	0
0	0	0	0
1.999	2.516	516	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
7.960	8.230	270	0
0	0	0	0
8.495	8.137	(358)	(0)
5.731	5.536	(195)	(0)
1.789	1.873	84	0
0	0	0	0
50.331	49.388	(943)	(0)
49.277	48.056	(1.221)	(0)
554	632	78	0
500	700	200	0
13.416	13.678	262	0
5.705	5.040	(665)	(0)
178.509	177.581	(928)	(0)
57.590	57.191	(399)	(0)
3.897	3.896	(1)	(0)
76.610	76.629	19	0
1.614	1.615	1	0
38.798	38.250	(548)	(0)
2.297	2.114	(183)	(0)
14.881	13.161	(1.720)	(0)
270	255	(15)	(0)
9.001	8.937	(64)	(0)
5.610	3.969	(1.641)	(0)
100	0	(100)	(1)
100	0	(100)	(1)
0	0	0	0
0	0	0	0
3.379	2.327	(1.052)	(0)
2.183	2.183	0	0
144	144	0	0
820	820	(820)	(1)
232	232	(232)	(1)
374.881	372.946	(1.935)	(2)
14.008	13.005	(1.003)	(1)
1	0	(1)	(1)
873	153	(720)	(1)
(872)	(153)	719	(0)
0	0	0	0
0	0	0	0
301	0	(301)	(1)
0	0	0	0
301	0	(301)	(1)
527	0	(527)	(1)
0	0	0	0
527	0	(527)	(1)
(226)	0	226	0
12.910	12.852	(58)	1
12.772	12.714	(58)	(0)
11.922	11.864	(58)	(0)
400	400	0	0
450	450	0	0
0	0	0	0
138	138	0	0
0	0	0	0
(12.910)	(12.852)	(58)	(0)
0	0	0	1





Table with columns: COD\_COGE\_NI, Descrizione, Preconsuntivo al 31/12/2014, Preventivo al 31/12/2015, Variazione. Rows include Ricavi per libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Coni - (Area sanità pubblica).

Table with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Rows correspond to the first table.

Table A.2.B) Ricavi per prestazioni non sanitarie - Totale. Summary row with totals: 1.421, 1.421, 0.

Table with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Summary row: 354, 357, 353, 357.

Table A.2.C) Altri proventi - Totale. Summary row with totals: 125, 125, 0.

Table with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Summary row: 30, 32, 31, 32.

Table A.3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche - Totale. Summary row with totals: 1.493, 1.493, 0.

Table with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Summary row: 372, 375, 369, 377.

Table A.3.A) Rimborsi assicurativi - Totale. Summary row with totals: 169, 169, 0.

Table with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Summary row: 42, 42, 42, 43.

Table A.3.B) Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche - Totale. Summary row with totals: 1.324, 1.324, 0.

Table with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Summary row: 336, 333, 327, 334.

Table with columns: COD\_COGE\_NI, Descrizione, Preconsuntivo al 31/12/2014, Preventivo al 31/12/2015, Variazione. Rows include Rimborsi personale comandato e convenzionato, Rimborsi per Cessione di farmaci ed emoderivati, Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche da parte di Regione, Lombardia, etc.

Table with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Rows correspond to the first table.

Table A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Totale. Summary row with totals: 10.024, 10.024, 0.

Table with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Summary row: 2.506, 2.504, 2.506, 2.506.

Table A.5) Costi capitalizzati - Totale. Summary row with totals: 13.463, 12.655, (808).

Table with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Summary row: 3.163, 3.163, 3.165, 3.164.

Table B) COSTI DELLA PRODUZIONE. Summary row with totals: 374.851, 372.945, (1.906).

Table with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Summary row: 93.206, 93.253, 93.194, 93.297.

Table with columns: Costi da utilizzo contributi, Costi da contributi Preventivo 2015, Costi AREU Preventivo 2015. Summary row: 265, 11.272, 11.162.

Table B.1.A) Acquisti di beni sanitari - Totale. Summary row with totals: 80.289, 83.396, 3.077.

Table with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Summary row: 20.835, 20.843, 20.839, 20.848.

Table with columns: Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015, Costi da contributi Preventivo 2015, Costi AREU Preventivo 2015. Summary row: 0, 85, 85.

Table with columns: COD\_COGE\_NI, Descrizione, Preconsuntivo al 31/12/2014, Preventivo al 31/12/2015, Variazione. Rows include Farmaceutici: Specialità Medicinali, Farmaceutici: Ossigeno, Emoderivati, etc.

Table with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Rows correspond to the first table.

Table with columns: Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015, Costi da contributi Preventivo 2015, Costi AREU Preventivo 2015. Summary row: 75, 75, 75.



Table with columns: COD\_COGE\_NI, Descrizione, Preconsuntivo al 31/12/2014, Preventivo al 31/12/2015, Variazione. Rows include medical supplies, prosthetics, and pharmaceuticals.

Summary table with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Values range from 2.770 to 2.771.

Summary table with columns: Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015, Costi da contributi Preventivo 2015, Costi AREU Preventivo 2015. Values range from 15 to 45.

Table B.1) Acquisiti di beni non sanitari - Totale. Includes sub-sections for food products, fuels, and maintenance materials.

Summary table for B.1) with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Values range from 526 to 531.

Summary table for B.1) with columns: Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015, Costi da contributi Preventivo 2015, Costi AREU Preventivo 2015. Values range from 10 to 10.

Table B.2) Acquisiti di servizi - Totale. Summary row for service acquisitions.

Summary table for B.2) with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Values range from 76.305 to 76.575.

Summary table for B.2) with columns: Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015, Costi da contributi Preventivo 2015, Costi AREU Preventivo 2015. Values range from 184 to 8.445.

Table B.2.1) Acquisiti di servizi sanitari per medicina di base - Totale. Summary row for primary care services.

Summary table for B.2.1) with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Values range from 25.574 to 26.291.

Summary table for B.2.1) with columns: Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015, Costi da contributi Preventivo 2015, Costi AREU Preventivo 2015. Values range from 151 to 1.030.

Table with columns: COD\_COGE\_NI, Descrizione, Preconsuntivo al 31/12/2014, Preventivo al 31/12/2015, Variazione. Rows include medical assistance and pharmacy services.

Summary table with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Values range from 0 to 0.

Summary table with columns: Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015, Costi da contributi Preventivo 2015, Costi AREU Preventivo 2015. Values range from 0 to 0.

Table B.2.2) Acquisiti di servizi sanitari per farmaceutica - Totale. Summary row for pharmaceutical services.

Summary table for B.2.2) with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Values range from 0 to 0.

Summary table for B.2.2) with columns: Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015, Costi da contributi Preventivo 2015, Costi AREU Preventivo 2015. Values range from 0 to 0.

Table with columns: COD\_COGE\_NI, Descrizione, Preconsuntivo al 31/12/2014, Preventivo al 31/12/2015, Variazione. Rows include pharmaceutical acquisition and specialized services.

Summary table for B.2.2) with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Values range from 0 to 0.

Summary table for B.2.2) with columns: Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015, Costi da contributi Preventivo 2015, Costi AREU Preventivo 2015. Values range from 0 to 0.

Table B.2.3) Acquisiti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale - Totale. Summary row for specialist ambulatory care.

Summary table for B.2.3) with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Values range from 628 to 629.

Summary table for B.2.3) with columns: Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015, Costi da contributi Preventivo 2015, Costi AREU Preventivo 2015. Values range from 628 to 629.

Table with columns: COD\_COGE\_NI, Descrizione, Preconsuntivo al 31/12/2014, Preventivo al 31/12/2015, Variazione. Rows include ambulatory care, screening, and psychiatric services.

Summary table for B.2.3) with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Values range from 628 to 629.

Summary table for B.2.3) with columns: Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015, Costi da contributi Preventivo 2015, Costi AREU Preventivo 2015. Values range from 628 to 629.

Table B.2.4) Acquisiti servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica - Totale. Summary row for integrative and prosthetic services.

Summary table for B.2.4) with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Values range from 0 to 0.

Summary table for B.2.4) with columns: Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015, Costi da contributi Preventivo 2015, Costi AREU Preventivo 2015. Values range from 0 to 0.

Table with columns: COD\_COGE\_NI, Descrizione, Preconsuntivo al 31/12/2014, Preventivo al 31/12/2015, Variazione. Summary row for the entire section.

Summary table with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Values range from 0 to 0.

Summary table with columns: Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015, Costi da contributi Preventivo 2015, Costi AREU Preventivo 2015. Values range from 0 to 0.

COD. COGE/NI	Descrizione	Preconsuntivo al 31/12/2014	Preventivo al 31/12/2015	Variazione	Budget primo trimestre 2015	Budget secondo trimestre 2015	Budget terzo trimestre 2015	Budget quarto trimestre 2015	Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015	Costi da contributo Preventivo 2015	Costi AREU Preventivo 2015
4.20.10.10.050.010.00.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92)	0	0	0							
4.20.10.10.050.020.00.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate in altre province lombarde (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92)	0	0	0							
4.20.10.10.050.030.00.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate fuori regione (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92)	0	0	0							
4.20.10.10.050.110.00.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Dietetica	0	0	0							
4.20.10.10.050.120.00.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate in altre province lombarde (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Dietetica	0	0	0							
4.20.10.10.050.130.00.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate fuori regione (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Dietetica	0	0	0							
4.20.10.10.050.150.00.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Nutaceutica	0	0	0							
4.20.10.10.050.152.00.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate in altre province lombarde (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Nutaceutica	0	0	0							
4.20.10.10.050.154.00.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate fuori regione (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Nutaceutica	0	0	0							
4.20.10.10.050.210.00.000	Assistenza Integrativa (Dietetica) non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata - Servizi non WebCare (ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92)	0	0	0							
4.20.10.10.050.215.00.000	Assistenza Integrativa (Dietetica) non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata - VEBICARE (ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92)	0	0	0							
4.20.10.10.050.220.00.000	Assistenza Integrativa (Auti per Diabetici) non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92)	0	0	0							
4.20.10.10.050.310.00.000	Assistenza Protesica non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92) - Assistenza Protesica	0	0	0							
4.20.10.10.050.320.00.000	Assistenza Protesica non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92) - Assistenza Protesica - Assistenza Integrativa	0	0	0							
4.20.10.10.050.330.00.000	Assistenza Protesica non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92) - Assistenza Protesica - Assistenza Integrativa - Assistenza Integrativa	0	0	0							
4.20.10.10.050.332.00.000	Assistenza Protesica non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92) - Assistenza Protesica - Assistenza Integrativa - Assistenza Integrativa - Assistenza Integrativa	0	0	0							
4.20.10.10.050.334.00.000	Assistenza Protesica non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92) - Assistenza Protesica - Assistenza Integrativa - Assistenza Integrativa - Assistenza Integrativa - Assistenza Integrativa	0	0	0							
4.20.10.10.050.336.00.000	Assistenza Protesica non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92) - Assistenza Protesica - Assistenza Integrativa	0	0	0							
4.20.10.10.050.338.00.000	Assistenza Protesica non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92) - Assistenza Protesica - Assistenza Integrativa	0	0	0							
4.20.10.10.050.340.00.000	Assistenza Protesica non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92) - Assistenza Protesica - Assistenza Integrativa	0	0	0							
4.20.10.10.050.342.00.000	Assistenza Protesica non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92) - Assistenza Protesica - Assistenza Integrativa	0	0	0							
4.20.10.10.050.344.00.000	Assistenza Protesica non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92) - Assistenza Protesica - Assistenza Integrativa	0	0	0							
4.20.10.10.050.346.00.000	Assistenza Protesica non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92) - Assistenza Protesica - Assistenza Integrativa	0	0	0							
4.20.10.10.050.348.00.000	Assistenza Protesica non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92) - Assistenza Protesica - Assistenza Integrativa	0	0	0							
4.20.10.10.050.350.00.000	Assistenza Protesica non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92) - Assistenza Protesica - Assistenza Integrativa	0	0	0							
4.20.10.10.060.000.00.000	<b>B.2.A.6) Acquisiti servizi sanitari per assistenza ospedaliera - Totale</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.060.010.10.000	acquisto di Drg da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ADI/Fondazioni pubbliche	0	0	0							
4.20.10.10.060.010.20.000	acquisto di Drg da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: altri soggetti pubblici	0	0	0							
4.20.10.10.060.010.30.000	acquisto di Drg da strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: ASI/ADI/Fondazioni pubbliche	0	0	0							
4.20.10.10.060.010.40.000	acquisto di Drg da strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: altri soggetti pubblici	0	0	0							
4.20.10.10.060.010.80.000	acquisto di Drg da strutture pubbliche ubicate fuori Regione (mobilità passiva in compensazione)	0	0	0							
4.20.10.10.060.020.10.000	acquisto di Drg da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: IRCCS privati	0	0	0							
4.20.10.10.060.020.20.000	acquisto di Drg da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: ospedali classificati	0	0	0							
4.20.10.10.060.020.30.000	acquisto di Drg da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: case di cura private	0	0	0							
4.20.10.10.060.020.40.000	acquisto di Drg da erogatori privati ubicati in altre province della Lombardia: IRCCS privati	0	0	0							
4.20.10.10.060.020.50.000	acquisto di Drg da erogatori privati ubicati in altre province della Lombardia: ospedali classificati	0	0	0							
4.20.10.10.060.020.60.000	acquisto di Drg da erogatori privati ubicati in altre province della Lombardia: case di cura private	0	0	0							
4.20.10.10.070.000.00.000	<b>B.2.A.7) Acquisiti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - Totale</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.070.010.10.000	acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ADI/Fondazioni pubbliche	0	0	0							
4.20.10.10.070.010.20.000	acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: altri soggetti pubblici	0	0	0							
4.20.10.10.070.010.30.000	acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture pubbliche ubicate in altre province lombarde: ASI/ADI/Fondazioni pubbliche	0	0	0							
4.20.10.10.070.010.40.000	acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture pubbliche ubicate in altre province lombarde: altri soggetti pubblici	0	0	0							
4.20.10.10.070.010.50.000	acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture pubbliche ubicate fuori regione (Mobilità passiva non soggetta a compensazione)	0	0	0							
4.20.10.10.070.020.10.000	acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate a contratto ubicate nel proprio territorio	0	0	0							
4.20.10.10.070.020.20.000	acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate a contratto ubicate in altre province lombarde	0	0	0							
4.20.10.10.070.020.30.000	acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate NON a contratto ubicate nel proprio territorio	0	0	0							
4.20.10.10.070.020.40.000	acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate NON a contratto ubicate in altre province lombarde	0	0	0							
4.20.10.10.070.020.50.000	acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate fuori regione (Mobilità passiva non soggetta a compensazione)	0	0	0							
4.20.10.10.080.000.00.000	<b>B.2.A.8) Acquisiti prestazioni di distribuzione farmaci e File F - Totale</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.080.010.10.000	acquisto farmaci file F da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ADI/Fondazioni pubbliche	0	0	0							
4.20.10.10.080.010.20.000	acquisto farmaci file F da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: altri Enti pubblici	0	0	0							
4.20.10.10.080.010.30.000	acquisto farmaci file F da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione: ASI/ADI/Fondazioni pubbliche	0	0	0							
4.20.10.10.080.010.40.000	acquisto farmaci file F da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione: altri Enti pubblici	0	0	0							
4.20.10.10.080.010.50.000	acquisto farmaci file F da istituti penitenziari (anche per il tramite di ADI/Fondazioni pubbliche)	0	0	0							
4.20.10.10.080.010.80.000	acquisto farmaci file F fuori Regione (Mobilità passiva in compensazione)	0	0	0							
4.20.10.10.080.020.10.000	Acquisito farmaci file F da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: IRCCS privati	0	0	0							
4.20.10.10.080.020.20.000	Acquisito farmaci file F da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: ospedali classificati	0	0	0							
4.20.10.10.080.020.30.000	Acquisito farmaci file F da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: case di cura private	0	0	0							
4.20.10.10.080.020.40.000	Acquisito farmaci file F da erogatori privati ubicati in altre province della Regione: IRCCS privati	0	0	0							
4.20.10.10.080.020.50.000	Acquisito farmaci file F da erogatori privati ubicati in altre province della Regione: ospedali classificati	0	0	0							
4.20.10.10.080.020.60.000	Acquisito farmaci file F da erogatori privati ubicati in altre province della Regione: case di cura private	0	0	0							
4.20.10.10.080.030.10.000	ADI/Fondazioni pubbliche	0	0	0							
4.20.10.10.080.030.20.000	acquisto farmaci "Doppio canale" (ex Nota CUF 37 più ossigeno) da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio (rimborso farmaco più servizio): altri Enti pubblici	0	0	0							
4.20.10.10.080.030.30.000	acquisto farmaci "Doppio canale" (ex Nota CUF 37 più ossigeno) da strutture pubbliche ubicate in altre province (rimborso farmaco più servizio): ASI/ADI/Fondazioni pubbliche	0	0	0							
4.20.10.10.080.030.40.000	acquisto farmaci "Doppio canale" (ex Nota CUF 37 più ossigeno) da strutture pubbliche ubicate in altre province (rimborso farmaco più servizio): altri Enti pubblici	0	0	0							
4.20.10.10.080.030.80.000	Prestazioni di acquisto di "Doppio canale" da strutture ubicate fuori regione (Mobilità passiva in compensazione)	0	0	0							
4.20.10.10.080.040.10.000	Prestazioni di acquisto più servizio distributivo di "Doppio canale" da soggetti privati ubicati nel proprio territorio	0	0	0							
4.20.10.10.080.040.20.000	Prestazioni di acquisto più servizio distributivo di "Doppio canale" da soggetti privati ubicati in altre province	0	0	0							
4.20.10.10.080.040.30.000	Acquisiti di prestazioni derivanti dall'attività di "Doppio Canale" (SOLO Servizio Distributivo) (escluso)	0	0	0							
4.20.10.10.080.050.10.000	acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ADI/Fondazioni pubbliche	0	0	0							
4.20.10.10.080.050.20.000	acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: altri Enti pubblici	0	0	0							
4.20.10.10.080.050.30.000	acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione: ADI/Fondazioni pubbliche	0	0	0							
4.20.10.10.080.050.40.000	acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione: altri Enti pubblici	0	0	0							
4.20.10.10.080.050.80.000	acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture ubicate fuori Regione (Mobilità passiva in compensazione)	0	0	0							
4.20.10.10.080.060.10.000	acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture private ubicati nel proprio territorio	0	0	0							
4.20.10.10.080.060.20.000	acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture private ubicati in altre province della Regione	0	0	0							
4.20.10.10.090.000.00.000	<b>B.2.A.9) Acquisiti prestazioni termali in convenzione - Totale</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.090.010.00.000	assistenza termale in convenzione ubicate nel proprio territorio	0	0	0							
4.20.10.10.090.020.00.000	assistenza termale in convenzione ubicate in altre province della Regione	0	0	0							
4.20.10.10.090.030.00.000	assistenza termale in convenzione fuori Regione (Mobilità passiva in compensazione)	0	0	0							
4.20.10.10.100.000.00.000	<b>B.2.A.10) Acquisiti prestazioni trasporto sanitari - Totale</b>	7.980	8.230	270	2.657	2.658	2.657	2.658	8.030	8.030	
4.20.10.10.100.010.10.000	Trasporti sanitari per emergenza da pubblico (118)	5.182	5.382	180	1.340	1.341	1.340	1.341	5.382	5.382	
4.20.10.10.100.010.20.000	Altri Trasporti sanitari da pubblico	0	0	0							
4.20.10.10.100.010.80.000	Trasporti fuori regione (mobilità passiva in compensazione)	0	0	0							
4.20.10.10.100.020.10.000	Trasporti sanitari per emergenza da privato (118)	2.578	2.668	90	667	667	667	667	2.668	2.668	
4.20.10.10.100.020.20.000	Altri Trasporti sanitari da privato	200	200	0	50	50	50	50			
4.20.10.10.120.000.00.000	<b>B.2.A.11) Compartecipazione al personale per art. Libro-prot. (Intramoenial) - Totale</b>	8.495	8.137	(358)	2.034	2.035	2.032	2.036			
4.20.10.10.120.010.00.000	Compart. al personale att. libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Conl. Area Disciplina	1.039	1.039	0	260	260	259	260			
4.20.10.10.120.012.00.000	Compart. al personale att. libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Conl. Area Specifica	4.855	4.855	0	1.214	1.214	1.213	1.214			
4.20.10.10.120.015.00.000	Compart. al personale att. libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Conl. Area sanità pubblica	0	0	0							
4.20.10.10.120.											



Main budget table with columns for COD\_COGE\_NI, Descrizione, and various budget categories (e.g., 143, 144, 145, 146). Rows list personnel costs for different roles and departments.

Summary table with columns for COD\_COGE\_NI, Descrizione, Preconsuntivo a 31/12/2015, Previsione a 31/12/2015, Variazione, and four budget periods (155, 153, 154, 156). Includes a QR code in the bottom left corner.



Table with columns: COD\_COGE\_NI, Descrizione, Preconsuntivo al 31/12/2014, Preventivo al 31/12/2015, Variazione. Rows include administrative costs, personnel expenses, and other management costs.

Table with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Rows correspond to the administrative costs listed in the previous table.

Table with columns: Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015, Costi da contributi Preventivo 2015, Costi AREU Preventivo 2015. Rows correspond to the administrative costs listed in the previous tables.

Table for 'B.9 Oneri diversi di gestione - Totale'. Includes sub-rows for COD\_COGE\_NI and descriptions like 'Imposte e tasse (escluse Irap e Ires)', 'Rimborsi spese organi sociali', etc.

Table with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Rows correspond to the management costs listed in the previous table.

Table with columns: Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015, Costi da contributi Preventivo 2015, Costi AREU Preventivo 2015. Rows correspond to the management costs listed in the previous tables.

Table for 'B.10-13 Totale Ammortamenti e svalutazioni'. Includes sub-rows for B.10 Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali - Totale.

Table with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Rows correspond to the amortization and devaluations listed in the previous table.

Table with columns: Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015, Costi da contributi Preventivo 2015, Costi AREU Preventivo 2015. Rows correspond to the amortization and devaluations listed in the previous tables.

Table for 'B.10 Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali - Totale'. Includes sub-rows for B.10(1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale.

Table with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Rows correspond to the immaterial asset amortizations listed in the previous table.

Table with columns: Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015, Costi da contributi Preventivo 2015, Costi AREU Preventivo 2015. Rows correspond to the immaterial asset amortizations listed in the previous tables.

Table for 'B.10(2) Svalutazione immobilizzazioni immateriali - Totale'. Includes sub-rows for COD\_COGE\_NI and descriptions like 'Svalutazione immobilizzazioni immateriali'.

Table with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Rows correspond to the immaterial asset devaluations listed in the previous table.

Table with columns: Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015, Costi da contributi Preventivo 2015, Costi AREU Preventivo 2015. Rows correspond to the immaterial asset devaluations listed in the previous tables.

Table for 'B.11 Ammortamento dei fabbricati - Totale'. Includes sub-rows for B.11(1) Ammortamenti dei fabbricati - Totale.

Table with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Rows correspond to the building amortizations listed in the previous table.

Table with columns: Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015, Costi da contributi Preventivo 2015, Costi AREU Preventivo 2015. Rows correspond to the building amortizations listed in the previous tables.

Table for 'B.11(1) Ammortamenti dei fabbricati - Totale'. Includes sub-rows for COD\_COGE\_NI and descriptions like 'Ammortamento dei Fabbricati disponibili', 'Ammortamento dei Fabbricati indisponibili'.

Table with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Rows correspond to the building amortizations listed in the previous table.

Table with columns: Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015, Costi da contributi Preventivo 2015, Costi AREU Preventivo 2015. Rows correspond to the building amortizations listed in the previous tables.

Table for 'B.11(2) Svalutazione dei fabbricati - Totale'. Includes sub-rows for COD\_COGE\_NI and descriptions like 'Svalutazione dei Terreni e Fabbricati disponibili', 'Svalutazione dei Terreni e Fabbricati indisponibili'.

Table with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Rows correspond to the building devaluations listed in the previous table.

Table with columns: Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015, Costi da contributi Preventivo 2015, Costi AREU Preventivo 2015. Rows correspond to the building devaluations listed in the previous tables.

Table for 'B.12 Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Totale'. Includes sub-rows for B.12(1) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Totale.

Table with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Rows correspond to the other material asset amortizations listed in the previous table.

Table with columns: Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015, Costi da contributi Preventivo 2015, Costi AREU Preventivo 2015. Rows correspond to the other material asset amortizations listed in the previous tables.

Table for 'B.12(1) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Totale'. Includes sub-rows for COD\_COGE\_NI and descriptions like 'Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - attrezzature protesica'.

Table with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Rows correspond to the other material asset amortizations listed in the previous table.

Table with columns: Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015, Costi da contributi Preventivo 2015, Costi AREU Preventivo 2015. Rows correspond to the other material asset amortizations listed in the previous tables.

Table for 'B.12(2) Svalutazione delle altre immobilizzazioni materiali - Totale'. Includes sub-rows for COD\_COGE\_NI and descriptions like 'Svalutazione delle altre immobilizzazioni materiali', 'Svalutazione delle immobilizzazioni materiali - attrezzature protesica'.

Table with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Rows correspond to the other material asset devaluations listed in the previous table.

Table with columns: Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015, Costi da contributi Preventivo 2015, Costi AREU Preventivo 2015. Rows correspond to the other material asset devaluations listed in the previous tables.

Table for 'B.13 Svalutazione dei crediti - Totale'. Includes sub-rows for COD\_COGE\_NI and descriptions like 'Svalutazione dei crediti'.

Table with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Rows correspond to the credit devaluations listed in the previous table.

Table with columns: Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015, Costi da contributi Preventivo 2015, Costi AREU Preventivo 2015. Rows correspond to the credit devaluations listed in the previous tables.

Table for 'B.14 Variazione delle rimanenze - Totale'. Includes sub-rows for COD\_COGE\_NI and descriptions like 'Svalutazione dei crediti'.

Table with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Rows correspond to the inventory variations listed in the previous table.

Table with columns: Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015, Costi da contributi Preventivo 2015, Costi AREU Preventivo 2015. Rows correspond to the inventory variations listed in the previous tables.

Table for 'B.14.1 Variazione rimanenze sanitarie - Totale'. Includes sub-rows for COD\_COGE\_NI and descriptions like 'Farmaceutici: Specialità Medicinali', 'Farmaceutici: Specialità Medicinali (Doppio Canale ex Nota CUF 37)', etc.

Table with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Rows correspond to the sanitary inventory variations listed in the previous table.

Table with columns: Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015, Costi da contributi Preventivo 2015, Costi AREU Preventivo 2015. Rows correspond to the sanitary inventory variations listed in the previous tables.

Table for 'B.14.2 Variazione rimanenze strumentali - Totale'. Includes sub-rows for COD\_COGE\_NI and descriptions like 'Farmaceutici: Specialità Medicinali (Primo Ciclo terapeutico D.G.R. 10246/02)', 'Farmaceutici: Ossigeno (Doppio Canale)', 'Farmaceutici: Specialità Medicinali SENZA AIC', etc.

Table with columns: Budget primo trimestre 2015, Budget secondo trimestre 2015, Budget terzo trimestre 2015, Budget quarto trimestre 2015. Rows correspond to the instrumental inventory variations listed in the previous table.

Table with columns: Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015, Costi da contributi Preventivo 2015, Costi AREU Preventivo 2015. Rows correspond to the instrumental inventory variations listed in the previous tables.

4.20.50.10.065.020.00.000	Singole ed emporioomoni acquistati Extraregione	€	0	0	0
4.20.50.10.080.010.00.000	Altri beni e prodotti sanitari (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND)	€	0	0	0
<b>4.20.50.20.000.000.00.000</b>	<b>B.14.B Variazione rimanenze non sanitarie - Totale</b>	<b>€</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
<b>COD_COGE_NI</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Preconsuntivo al 31/12/2014</b>	<b>Preventivo al 31/12/2015</b>	<b>Variazione</b>	
4.20.50.20.005.010.00.000	Prodotti alimentari	€	0	0	0
4.20.50.20.010.010.00.000	Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	€	0	0	0
4.20.50.20.015.010.00.000	Carburanti	€	0	0	0
4.20.50.20.015.020.00.000	Combustibili	€	0	0	0
4.20.50.20.020.010.00.000	Cancelleria e stampati	€	0	0	0
4.20.50.20.025.010.00.000	Materiale per EDP	€	0	0	0
4.20.50.20.030.010.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni immobili	€	0	0	0
4.20.50.20.030.020.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni mobili e macchine	€	0	0	0
4.20.50.20.030.030.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni attrezzi. Tecnico economico	€	0	0	0
4.20.50.20.030.040.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni attrezzi (tutti)	€	0	0	0
4.20.50.20.030.050.00.000	Altro materiale per manutenzioni e riparazioni	€	0	0	0
4.20.50.20.080.010.00.000	Altri beni non sanitari	€	0	0	0

Budget primo trimestre 2015	Budget secondo trimestre 2015	Budget terzo trimestre 2015	Budget quarto trimestre 2015		

Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015	Costi da contributi Preventivo 2015	Costi AREU Preventivo 2015	

<b>4.20.60.00.000.000.00.000</b>	<b>B.15 Accantonamenti tipici dell'esercizio - Totale</b>	<b>€</b>	<b>3.379</b>	<b>2.327</b>	<b>(1.052)</b>
<b>COD_COGE_NI</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Preconsuntivo al 31/12/2014</b>	<b>Preventivo al 31/12/2015</b>	<b>Variazione</b>	
4.20.60.10.010.010.00.000	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	€	0	0	0
4.20.60.10.020.010.00.000	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	€	0	0	0
4.20.60.10.030.010.00.000	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da attività	€	0	0	0
4.20.60.10.040.010.00.000	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autobassicurazione)	€	2.183	2.183	0
4.20.60.10.080.010.00.000	Altri accantonamenti per rischi	€	0	0	0
4.20.60.20.010.010.00.000	Accantonamento al fondo premio per operai/ai medici SUMAI	€	144	144	0
4.20.60.30.010.000.00.000	Accantonamenti per interessi di mora	€	0	0	0
4.20.60.40.010.000.00.000	Acc. Rinnovi contratti MMG/Psic/MCA ed altri	€	0	0	0
4.20.60.40.020.000.00.000	Acc. Rinnovi contratti - dirigenza medica	€	0	0	0
4.20.60.40.030.000.00.000	Acc. Rinnovi contratti - dirigenza non medica	€	0	0	0
4.20.60.40.040.000.00.000	Acc. Rinnovi contratti - compagio	€	0	0	0
4.20.60.40.050.000.00.000	Acc. Rinnovi contratti, medici SUMAI	€	0	0	0
4.20.60.50.010.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da Regione per quota FSR Vincolato	€	0	0	0
4.20.60.50.012.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi dell'esercizio da Regione per quota FSR Industriale	€	0	0	0
4.20.60.50.020.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da ASL/Ao-Fondazioni per quota FSR Vincolato	€	0	0	0
4.20.60.50.022.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da ASL/Ao-Fondazioni per quota FSR Industriale	€	0	0	0
4.20.60.50.030.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da società pubbliche (tra fondi Vincolati)	€	0	0	0
4.20.60.50.040.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio per ricerca da Ministero	€	0	0	0
4.20.60.50.050.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio per ricerca da Regione	€	0	0	0
4.20.60.50.060.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio per ricerca da ASL/Ao-Fondazioni	€	0	0	0
4.20.60.50.070.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio per ricerca da altri Enti Pubblici	€	0	0	0
4.20.60.50.080.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da attività rating	€	820	0	(820)
4.20.60.50.085.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio per ricerca da privati	€	0	0	0
4.20.60.80.010.000.00.000	Altri accantonamenti	€	232	0	(232)

Budget primo trimestre 2015	Budget secondo trimestre 2015	Budget terzo trimestre 2015	Budget quarto trimestre 2015		

Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015	Costi da contributi Preventivo 2015	Costi AREU Preventivo 2015	

Si ricorda che l'accantonamento al FFR va indicato nelle rispettive tabelle del personale che l'accantonamento al Fondo trattamento di fine mandato va indicato nella voce "costi per prestazioni di servizi" accessi alle collaborazioni coordinate e continuative.

<b>5.00.00.00.000.000.00.000</b>	<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>	<b>€</b>	<b>(872)</b>	<b>(153)</b>	<b>719</b>
----------------------------------	--	----------	--------------	--------------	------------

Budget primo trimestre 2015	Budget secondo trimestre 2015	Budget terzo trimestre 2015	Budget quarto trimestre 2015		

Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015	Costi da contributi Preventivo 2015	Costi AREU Preventivo 2015	

<b>5.10.00.00.000.000.00.000</b>	<b>C.1) PROVENTI FINANZIARI (Parziale)</b>	<b>€</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>(1)</b>
----------------------------------	--	----------	----------	----------	------------

Budget primo trimestre 2015	Budget secondo trimestre 2015	Budget terzo trimestre 2015	Budget quarto trimestre 2015		

Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015	Costi da contributi Preventivo 2015	Costi AREU Preventivo 2015	

<b>5.10.10.00.000.000.00.000</b>	<b>C.1 Interessi attivi - Totale</b>	<b>€</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>COD_COGE_NI</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Preconsuntivo al 31/12/2014</b>	<b>Preventivo al 31/12/2015</b>	<b>Variazione</b>	
5.10.10.10.010.000.00.000	Interessi attivi su c/cesereria	€	0	0	0
5.10.10.20.010.000.00.000	Interessi attivi su c/c bancari	€	0	0	0
5.10.10.20.020.000.00.000	Interessi attivi su c/c postali	€	0	0	0
5.10.10.30.010.000.00.000	Interessi attivi su titoli	€	0	0	0
5.10.10.30.020.000.00.000	Interessi attivi su crediti commerciali	€	0	0	0
5.10.10.30.060.000.00.000	Altri interessi attivi	€	0	0	0
5.10.10.30.090.000.00.000	Interessi attivi verso ASL/Ao-Fondazioni della Regione	€	0	0	0

Budget primo trimestre 2015	Budget secondo trimestre 2015	Budget terzo trimestre 2015	Budget quarto trimestre 2015		

Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015	Costi da contributi Preventivo 2015	Costi AREU Preventivo 2015	

Gli interessi attivi sono indicati al netto di eventuali ritenute erariali se sono relativi a conti utilizzati nell'attività istituzionale. Nel caso siano relativi a conti utilizzati nell'attività commerciale, gli interessi attivi sono stati rilevati al lordo della ritenuta d'acconto.

<b>5.10.20.00.000.000.00.000</b>	<b>C.2 Altri proventi finanziari - Totale</b>	<b>€</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>(1)</b>
----------------------------------	---	----------	----------	----------	------------

Budget primo trimestre 2015	Budget secondo trimestre 2015	Budget terzo trimestre 2015	Budget quarto trimestre 2015		

Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015	Costi da contributi Preventivo 2015	Costi AREU Preventivo 2015	

<b>5.10.20.10.000.000.00.000</b>	<b>C.2 Proventi da partecipazioni</b>	<b>€</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>COD_COGE_NI</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Preconsuntivo al 31/12/2014</b>	<b>Preventivo al 31/12/2015</b>	<b>Variazione</b>	
5.10.20.10.000.000.00.000	Proventi da partecipazioni	€	0	0	0
5.10.20.20.000.000.00.000	Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	€	1	0	(1)
5.10.20.30.000.000.00.000	Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	€	0	0	0
5.10.20.40.000.000.00.000	Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	€	0	0	0
5.10.20.50.000.000.00.000	Utile su cambi	€	0	0	0

Budget primo trimestre 2015	Budget secondo trimestre 2015	Budget terzo trimestre 2015	Budget quarto trimestre 2015		

Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015	Costi da contributi Preventivo 2015	Costi AREU Preventivo 2015	

<b>5.20.00.00.000.000.00.000</b>	<b>C) ONERI FINANZIARI (Parziale)</b>	<b>€</b>	<b>873</b>	<b>153</b>	<b>(720)</b>
----------------------------------	---------------------------------------	----------	------------	------------	--------------

Budget primo trimestre 2015	Budget secondo trimestre 2015	Budget terzo trimestre 2015	Budget quarto trimestre 2015		

Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015	Costi da contributi Preventivo 2015	Costi AREU Preventivo 2015	

<b>5.20.10.00.000.000.00.000</b>	<b>C.3 Interessi passivi - Totale</b>	<b>€</b>	<b>873</b>	<b>153</b>	<b>(720)</b>
----------------------------------	---------------------------------------	----------	------------	------------	--------------

Budget primo trimestre 2015	Budget secondo trimestre 2015	Budget terzo trimestre 2015	Budget quarto trimestre 2015		

Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015	Costi da contributi Preventivo 2015	Costi AREU Preventivo 2015	

<b>5.20.10.10.000.000.00.000</b>	<b>C.3 Interessi passivi su c/c tesoreria</b>	<b>€</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>COD_COGE_NI</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Preconsuntivo al 31/12/2014</b>	<b>Preventivo al 31/12/2015</b>	<b>Variazione</b>	
5.20.10.10.000.000.00.000	Interessi passivi su c/c tesoreria	€	0	0	0
5.20.10.20.010.000.00.000	Interessi passivi su mutui	€	153	153	0
5.20.10.20.020.000.00.000	Commissioni su fiduciarioni	€	1	0	(1)
5.20.10.30.010.000.00.000	Interessi passivi verso fornitori	€	0	0	0
5.20.10.30.020.000.00.000	Interessi passivi di mora	€	49	0	(49)
5.20.10.30.030.000.00.000	Interessi passivi canoni di leasing	€	0	0	0
5.20.10.30.070.000.00.000	Altri interessi passivi	€	670	0	(670)
5.20.10.30.090.000.00.000	Interessi passivi verso ASL/Ao-Fondazioni della Regione	€	0	0	0

Budget primo trimestre 2015	Budget secondo trimestre 2015	Budget terzo trimestre 2015	Budget quarto trimestre 2015		

Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015	Costi da contributi Preventivo 2015	Costi AREU Preventivo 2015	

<b>5.20.20.00.000.000.00.000</b>	<b>C.4 Altri oneri finanziari - Totale</b>	<b>€</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
----------------------------------	--	----------	----------	----------	----------

Budget primo trimestre 2015	Budget secondo trimestre 2015	Budget terzo trimestre 2015	Budget quarto trimestre 2015		

Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015	Costi da contributi Preventivo 2015	Costi AREU Preventivo 2015	

<b>6.00.00.00.000.000.00.000</b>	<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>€</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
----------------------------------	---	----------	----------	----------	----------

Budget primo trimestre 2015	Budget secondo trimestre 2015	Budget terzo trimestre 2015	Budget quarto trimestre 2015		

Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015	Costi da contributi Preventivo 2015	Costi AREU Preventivo 2015	

<b>6.10.00.00.000.000.00.000</b>	<b>D.1 Rival</b>
----------------------------------	------------------



7.20.40.10.000.000.00.000	Sopravvenienze e insussistenze passive verso ASL/ADFondazioni della Regione relative alla mobilità intraregionale	€.	0	0	0
7.20.40.15.000.000.00.000	Altre sopravvenienze e insussistenze passive verso ASL/ADFondazioni della Regione	€.	149	0	(149)
7.20.40.20.000.000.00.000	Sopravvenienze e insussistenze passive viterzi relative alla mobilità extraregionale	€.	0	0	0
7.20.40.25.000.000.00.000	Sopravvenienze e insussistenze passive viterzi relative al personale - digigenza medica	€.	0	0	0
7.20.40.30.000.000.00.000	Sopravvenienze e insussistenze passive viterzi relative al personale - digigenza non medica	€.	0	0	0
7.20.40.35.000.000.00.000	Sopravvenienze e insussistenze passive viterzi relative al personale - comparto	€.	0	0	0
7.20.40.40.000.000.00.000	Sopravvenienze e insussistenze passive viterzi relative alle convenzioni con medici di base	€.	0	0	0
7.20.40.45.000.000.00.000	Sopravvenienze e insussistenze passive viterzi relative alle convenzioni per la specialistica	€.	0	0	0
7.20.40.50.000.000.00.000	Sopravvenienze e insussistenze passive viterzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	€.	0	0	0
7.20.40.60.000.000.00.000	Sopravvenienze e insussistenze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	€.	300	0	(300)
7.20.40.80.000.000.00.000	Altre sopravvenienze e insussistenze passive viterzi	€.	78	0	(78)
7.20.90.10.000.000.00.000	Altri oneri straordinari	€.	0	0	0





8.20.00.00.000.000.00.000	<b>V. IMPOSTE E TASSE</b>	€.	12.910	12.852	(58)
---------------------------	---------------------------	----	--------	--------	------

Budget primo trimestre 2015	Budget secondo trimestre 2015	Budget terzo trimestre 2015	Budget quarto trimestre 2015
3.211	3.214	3.212	3.214

Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015	0
--	---

Costi da contributi Preventivo 2015	198
-------------------------------------	-----

Costi AtteU Preventivo 2015	198
-----------------------------	-----

COD. COGE. NF	Descrizione	Precorsurivo al 31/12/2014	Preventivo al 31/12/2015	Variazione
8.20.10.10.000.000.00.000	IRAP relativa a personale dipendente	€.	11.922	(1.864)
8.20.10.20.000.000.00.000	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	€.	400	400
8.20.10.30.000.000.00.000	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenza)	€.	450	450
8.20.10.40.000.000.00.000	IRAP relativa ad attività commerciali	€.	0	0
8.20.20.10.000.000.00.000	IRIS su attività istituzionale	€.	138	138
8.20.20.20.000.000.00.000	IRIS su attività commerciale	€.	0	0
8.20.30.10.000.000.00.000	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	€.	0	0

Budget primo trimestre 2015	Budget secondo trimestre 2015	Budget terzo trimestre 2015	Budget quarto trimestre 2015
2.996	2.966	2.966	2.966
100	100	100	100
112	113	112	113
38	35	34	38

Costi da utilizzo contributi Preventivo 2015	0
--	---

Costi da contributi Preventivo 2015	198
-------------------------------------	-----

Costi AtteU Preventivo 2015	198
-----------------------------	-----

TOTALE RICAVI	€.	389.191	385.951	3.240
- Costi capitalizzati	€.	13.463	12.920	543
<b>TOTALE RICAVI (al netto dei Costi capitalizzati)</b>	€.	<b>375.728</b>	<b>373.031</b>	<b>2.697</b>
TOTALE COSTI	€.	389.191	385.951	3.240
- Costi capitalizzati	€.	13.463	12.920	543
<b>TOTALE COSTI (al netto dei Costi capitalizzati)</b>	€.	<b>375.728</b>	<b>373.031</b>	<b>2.697</b>
<b>9.99.99.999.999.99.99.999</b>	<b>RISULTATO ECONOMICO</b>	€.	-	0

96.458	96.505	96.448	96.540
3.229	3.230	3.231	3.230
<b>93.229</b>	<b>93.275</b>	<b>93.217</b>	<b>93.310</b>
96.458	96.505	96.448	96.540
3.229	3.230	3.231	3.230
<b>93.229</b>	<b>93.275</b>	<b>93.217</b>	<b>93.310</b>

Quadratura con scheda utilizzo	385
OK	

Quadratura con scheda contributi	11.477
OK	

Quadratura con scheda CE118	11.383
OK	

RL S.C.R.I.B.A.



Codice Conto	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Preconsuntivo al 31/12/2014	Preventivo al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
410201050001000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	1.162	1.162	0	0%
410201050002000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	5.460	5.460	0	0%
410201050003000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	
410201050011000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	838	838	0	0%
410201050012000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	658	658	0	0%
410201050021000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0	
410201050022000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
	<b>TOTALE RICAVI INTRAMOENIA</b>	<b>8.118</b>	<b>8.118</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
420101012001000000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1.039	1.039	0	0%
420101012001200000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	4.855	4.855	0	0%
420101012001500000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	
420101012002000000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	1.521	1.521	0	0%
420101012002500000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
420101012003000000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	1.080	722	-358	-33%
420101012003500000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
	<b>TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)</b>	<b>8.495</b>	<b>8.137</b>	<b>-358</b>	<b>-4%</b>
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	5.702	5.702	0	0%
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	450	450	0	0%
	Costi diretti aziendali	136	136	0	0%
	Costi generali aziendali	98	98	0	0%
	Fondo di perequazione	0	0	0	
	<b>TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA</b>	<b>14.881</b>	<b>14.523</b>	<b>-358</b>	<b>-2%</b>

RL S.C.R.L.D.A.



Nome dell'Azienda

Codice

A.O. FONDAZIONE MACCHI - VARESE	951
---------------------------------	-----

Dati in €/1.000

CONTO ECONOMICO "ATTIVITA' EMERGENZA URGENZA EXTRAOSPEDALIERA"	Preconsuntivo al 2014	Bilancio Preventivo al 2015
--	-----------------------	-----------------------------

**(A) Valore della produzione**

1 - CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	11.746	11.383
2 - PROVENTI E RICAVI DIVERSI		
3 - CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE		
4 - COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONE SANITARIE		
5 - COSTI CAPITALIZZATI		
<b>TOTALE A</b>	<b>11.746</b>	<b>11.383</b>

**(B) Costi della produzione**

1 - ACQUISTI DI BENI	85	85
2 - ACQUISTI DI SERVIZI		
a) PRESTAZIONI SANITARIE DA PUBBLICO	5.182	5.362
b) PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO	2.578	2.668
c) PRESTAZIONI NON SANITARIE DA PUBBLICO	26	41
d) PRESTAZIONI NON SANITARIE DA PRIVATO	289	300
3 - MANUTENZIONE E RIPARAZIONE	2	1
4 - GODIMENTO DI BENI DI TERZI	20	20
5 - PERSONALE SANITARIO	2.576	2.654
6 - PERSONALE PROFESSIONALE		
7 - PERSONALE TECNICO	719	18
8 - PERSONALE AMMINISTRATIVO	34	28
9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
10 - AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
11 - AMMORTAMENTO DEI FABBRICATI		
a) AMMORTAMENTO FABBRICATI DISPONIBILI		
b) AMMORTAMENTO FABBRICATI INDISPONIBILI		
12 - AMMORTAMENTI DELLE ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	8	8
13 - SVALUTAZIONE DEI CREDITI		
14 - VARIAZIONE DELLE RIMANENZE		
a) VARIAZIONE RIMANENZE SANITARIE		
b) VARIAZIONE RIMANENZE NON SANITARIE		
15 - ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO		
<b>TOTALE B</b>	<b>11.519</b>	<b>11.185</b>

**Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)**

227	198
-----	-----

**(C) Proventi e oneri finanziari**

1 - INTERESSI ATTIVI		
2 - ALTRI PROVENTI		
3 - INTERESSI PASSIVI		
4 - ALTRI ONERI		
<b>TOTALE C</b>	-	-

**(D) Rettifiche di valore di attività finanziarie**

1 - RIVALUTAZIONI		
2 - SVALUTAZIONI		
<b>TOTALE D</b>	-	-

**(E) Proventi e oneri straordinari**

1 - MINUSVALENZE		
2 - PLUSVALENZE		
3 - ACCANTONAMENTI NON TIPICI DELL'ATTIVITA' SANITARIA		
4 - CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITA' NON TIPICHE		
5 - SOPRAVVIVENENZE E INSUSSISTENZE ATTIVE		
6 - SOPRAVVIVENENZE E INSUSSISTENZE PASSIVE		
<b>TOTALE E</b>	-	-

**Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)**

227	198
-----	-----

**IMPOSTE E TASSE**

227	198
-----	-----

**UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO**

-	-
---	---

<b>RIEPILOGO:</b>		
TOTALE RICAVI (AL NETTO CAPITALIZZATI)	11.746	11.383
TOTALE COSTI (AL NETTO CAPITALIZZATI)	11.746	11.383
<b>RISULTATO</b>	-	-



Nome dell'Azienda	Codice	
A.O. FONDAZIONE MACCHI - VARESE	951	
Dati in €/1.000		
<b>CONTO ECONOMICO "ATTIVITA' LIBERO-PROFESSIONALE"</b>	<b>Preconsuntivo al 2014</b>	<b>Bilancio Preventivo al 2015</b>
<b>(A) Valore della produzione</b>		
1 - CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO		
2 - PROVENTI E RICAVI DIVERSI	8.118	8.118
6 a) Ricavi per Libera professione	8.118	8.118
6 b) Altri ricavi per prestazioni sanitarie		
3 - CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE		
4 - COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONE SANITARIA		
5 - COSTI CAPITALIZZATI		
<b>TOTALE A</b>	<b>8.118</b>	<b>8.118</b>
<b>(B) Costi della produzione</b>		
1 - ACQUISTI DI BENI		
2 - ACQUISTI DI SERVIZI		
a) PRESTAZIONI SANITARIE DA PUBBLICO		
b) PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO	7.415	7.415
2 b.1) Costi per Libera professione	7.415	7.415
2 b.1) Altri costi sanitari da privato		
c) PRESTAZIONI NON SANITARIE DA PUBBLICO		
d) PRESTAZIONI NON SANITARIE DA PRIVATO		
3 - MANUTENZIONE E RIPARAZIONE		
4 - GODIMENTO DI BENI DI TERZI		
5 - PERSONALE SANITARIO		
6 - PERSONALE PROFESSIONALE		
7 - PERSONALE TECNICO		
8 - PERSONALE AMMINISTRATIVO		
9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
10- AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
11- AMMORTAMENTO DEI FABBRICATI		
a) AMMORTAMENTO FABBRICATI DISPONIBILI		
b) AMMORTAMENTO FABBRICATI INDISPONIBILI		
12- AMMORTAMENTI DELLE ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
13- SVALUTAZIONE DEI CREDITI		
14- VARIAZIONE DELLE RIMANENZE		
a) VARIAZIONE RIMANENZE SANITARIE		
b) VARIAZIONE RIMANENZE NON SANITARIE		
15- ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO		
<b>TOTALE B</b>	<b>7.415</b>	<b>7.415</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</b>	<b>703</b>	<b>703</b>
<b>(C) Proventi e oneri finanziari</b>		
1 - INTERESSI ATTIVI		
2 - ALTRI PROVENTI		
3 - INTERESSI PASSIVI		
4 - ALTRI ONERI		
<b>TOTALE C</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>(D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		
1 - RIVALUTAZIONI		
2 - SVALUTAZIONI		
<b>TOTALE D</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>(E) Proventi e oneri straordinari</b>		
1 - MINUSVALENZE		
2 - PLUSVALENZE		
3 - ACCANTONAMENTI NON TIPICI DELL'ATTIVITA' SANITARIA		
4 - CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITA' NON TIPICHE		
5 - SOPRAVVVENIENZE E INSUSSISTENZE ATTIVE		
6 - SOPRAVVVENIENZE E INSUSSISTENZE PASSIVE		
<b>TOTALE E</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)</b>	<b>703</b>	<b>703</b>
<b>IMPOSTE E TASSE</b>		
a) Irap su attività libero professionale	450	450
b) Altre imposte e tasse	450	450
<b>UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO</b>	<b>253</b>	<b>253</b>

RIEPILOGO:		
TOTALE RICAVI (AL NETTO CAPITALIZZATI)	8.118	8.118
TOTALE COSTI (AL NETTO CAPITALIZZATI)	7.865	7.865
<b>RISULTATO</b>	<b>253</b>	<b>253</b>

## MINISTERO DELLA SANITA'

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema  
 Direzione Generale del Sistema Informativo

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO  
 AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE  
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

<b>STRUTTURA RILEVATA</b>	
REGIONE	<b>030</b>
U.S.L./AZ.OSP.	<b>951</b>
<b>OGGETTO DELLA RILEVAZIONE</b>	
Preventivo	<b>0</b>
ANNO	<b>2015</b>

<b>Verbale Collegio Sindacale (S/N)</b>	
(valori in migliaia di Euro)	

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
		<b>A) Valore della produzione</b>	
	<b>AA0010</b>	<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>75.270</b>
	<b>AA0020</b>	<b>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	<b>63.867</b>
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	63.793
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	74
	<b>AA0050</b>	<b>A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)</b>	<b>11.383</b>
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	11.383
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	11.383
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	-
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-
	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-
	AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-
	<b>AA0180</b>	<b>A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca</b>	-
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-
	<b>AA0230</b>	<b>A.1.D) Contributi c/esercizio da privati</b>	<b>20</b>
	<b>AA0240</b>	<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-</b>
	<b>AA0250</b>	<b>A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	<b>-</b>
	<b>AA0260</b>	<b>A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi</b>	<b>-</b>
	<b>AA0270</b>	<b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>265</b>
	<b>AA0280</b>	<b>A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato</b>	<b>-</b>
	<b>AA0290</b>	<b>A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati</b>	<b>-</b>
	<b>AA0300</b>	<b>A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca</b>	<b>-</b>
	<b>AA0310</b>	<b>A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati</b>	<b>265</b>
	<b>AA0320</b>	<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>284.698</b>
	<b>AA0330</b>	<b>A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici</b>	<b>275.173</b>
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	263.585
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	159.758
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	67.906
R	AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	6.899
R	AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	27.244
R	AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-
R	AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-
R	AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-
R	AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-
R	AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	1.778
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	1.217

	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	10.371
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	7.974
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	1.611
SS	AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	2
S	AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	754
S	AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-
S	AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-
S	AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	-
S	AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-
S	AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	30
S	AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-
S	AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-
SS	AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-
SS	AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-
SS	AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-
	AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-
S	<b>AA0610</b>	<b>A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)</b>	-
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
	<b>AA0660</b>	<b>A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati</b>	1.407
	<b>AA0670</b>	<b>A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia</b>	8.118
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	1.162
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	5.460
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)	838
R	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)	658
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	<b>AA0750</b>	<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>1.493</b>
	<b>AA0760</b>	<b>A.5.A) Rimborsi assicurativi</b>	169
	<b>AA0770</b>	<b>A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione</b>	-
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-
R	<b>AA0800</b>	<b>A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>706</b>
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	164
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	127
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	415
	<b>AA0840</b>	<b>A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici</b>	<b>107</b>
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	107
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	-
	<b>AA0880</b>	<b>A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati</b>	<b>511</b>
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-
	AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	511
	<b>AA0940</b>	<b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>10.024</b>
	<b>AA0950</b>	<b>A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale</b>	9.852
	<b>AA0960</b>	<b>A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso</b>	172
	<b>AA0970</b>	<b>A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro</b>	-
	<b>AA0980</b>	<b>A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio</b>	<b>12.655</b>
	<b>AA0990</b>	<b>A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato</b>	-
	<b>AA1000</b>	<b>A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione</b>	12.655
	<b>AA1010</b>	<b>A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione</b>	-
	<b>AA1020</b>	<b>A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti</b>	-
	<b>AA1030</b>	<b>A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti</b>	-
	<b>AA1040</b>	<b>A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto</b>	-
	<b>AA1050</b>	<b>A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	-
	<b>AA1060</b>	<b>A.9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>1.546</b>
	<b>AA1070</b>	<b>A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie</b>	1.421

	<b>AA1080</b>	<b>A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari</b>	118
	<b>AA1090</b>	<b>A.9.C) Altri proventi diversi</b>	7
	<b>AZ9999</b>	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>385.951</b>
		<b>B) Costi della produzione</b>	
	<b>BA0010</b>	<b>B.1) Acquisti di beni</b>	<b>83.366</b>
	<b>BA0020</b>	<b>B.1.A) Acquisti di beni sanitari</b>	<b>81.246</b>
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	38.870
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	38.079
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	791
	BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	72
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	72
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	-
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	32.031
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	25.851
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	5.280
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	900
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	40
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	360
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	125
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	9.595
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	153
	<b>BA0310</b>	<b>B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</b>	<b>2.120</b>
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	8
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	441
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	491
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	440
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	736
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	4
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	<b>BA0390</b>	<b>B.2) Acquisti di servizi</b>	<b>75.742</b>
	<b>BA0400</b>	<b>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</b>	<b>26.291</b>
	<b>BA0410</b>	<b>B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base</b>	-
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-
	<b>BA0490</b>	<b>B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</b>	-
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	<b>BA0530</b>	<b>B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</b>	<b>2.515</b>
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	2.515
	BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	-
	BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-
	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 - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	<b>BA0640</b>	<b>B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</b>	-
R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-
	<b>BA0700</b>	<b>B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</b>	-
R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-
	<b>BA0750</b>	<b>B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</b>	-
R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-

	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-
	<b>BA0800</b>	<b>B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</b>	-
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-
	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	<b>BA0900</b>	<b>B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>	-
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	-
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-
	<b>BA0960</b>	<b>B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>	-
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	-
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	<b>BA1030</b>	<b>B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione</b>	-
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	<b>BA1090</b>	<b>B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</b>	<b>8.230</b>
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	5.362
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	2.868
	<b>BA1140</b>	<b>B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	-
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-
SS	BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-
	BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)	-
	BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	-
	<b>BA1200</b>	<b>B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)</b>	<b>7.415</b>
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1.039
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	4.855
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	1.521
R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	<b>BA1280</b>	<b>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>	-
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-
	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	-
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	<b>BA1350</b>	<b>B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</b>	<b>6.258</b>
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	6.229
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato	3.119
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	88
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	3.022
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	29

R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	29
	<b>BA1490</b>	<b>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>	<b>1.873</b>
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	397
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	219
	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	1.257
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-
S	<b>BA1550</b>	<b>B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC</b>	<b>-</b>
	<b>BA1560</b>	<b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>49.451</b>
	<b>BA1570</b>	<b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>	<b>48.056</b>
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	2.894
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	6.567
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	5.470
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	13.350
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	1.924
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	981
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	655
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	5.700
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	720
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	3.650
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	3.362
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	288
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	6.145
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	185
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	5.960
	<b>BA1750</b>	<b>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>	<b>695</b>
R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	632
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	333
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	21
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	255
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	23
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	63
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	63
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-
	<b>BA1880</b>	<b>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>	<b>700</b>
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	700
	<b>BA1910</b>	<b>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</b>	<b>13.678</b>
	<b>BA1920</b>	<b>B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</b>	<b>5.475</b>
	<b>BA1930</b>	<b>B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</b>	<b>-</b>
	<b>BA1940</b>	<b>B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</b>	<b>7.730</b>
	<b>BA1950</b>	<b>B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi</b>	<b>405</b>
	<b>BA1960</b>	<b>B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi</b>	<b>68</b>
	<b>BA1970</b>	<b>B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni</b>	<b>-</b>
R	<b>BA1980</b>	<b>B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>-</b>
	<b>BA1990</b>	<b>B.4) Godimento di beni di terzi</b>	<b>5.040</b>
	<b>BA2000</b>	<b>B.4.A) Fitti passivi</b>	<b>199</b>
	<b>BA2010</b>	<b>B.4.B) Canoni di noleggio</b>	<b>4.631</b>
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	4.381
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	250
	<b>BA2040</b>	<b>B.4.C) Canoni di leasing</b>	<b>210</b>
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	210
R	<b>BA2070</b>	<b>B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>-</b>
	<b>BA2080</b>	<b>Totale Costo del personale</b>	<b>177.581</b>
	<b>BA2090</b>	<b>B.5) Personale del ruolo sanitario</b>	<b>137.716</b>
	<b>BA2100</b>	<b>B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>	<b>61.087</b>
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	57.191

BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	51.834
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	5.357
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	3.896
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	3.531
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	365
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-
<b>BA2190</b>	<b>B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>	<b>76.629</b>
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	71.334
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	5.295
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-
<b>BA2230</b>	<b>B.6) Personale del ruolo professionale</b>	<b>618</b>
<b>BA2240</b>	<b>B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>	<b>517</b>
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	517
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-
<b>BA2280</b>	<b>B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale</b>	<b>101</b>
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	101
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-
<b>BA2320</b>	<b>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>	<b>26.592</b>
<b>BA2330</b>	<b>B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>	<b>-</b>
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-
<b>BA2370</b>	<b>B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>	<b>26.592</b>
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	24.315
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	2.277
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-
<b>BA2410</b>	<b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>	<b>12.655</b>
<b>BA2420</b>	<b>B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>	<b>1.098</b>
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.079
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	19
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-
<b>BA2460</b>	<b>B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>	<b>11.557</b>
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	11.488
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	69
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-
<b>BA2500</b>	<b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>	<b>2.051</b>
<b>BA2510</b>	<b>B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)</b>	<b>748</b>
<b>BA2520</b>	<b>B.9.B) Perdite su crediti</b>	<b>-</b>
<b>BA2530</b>	<b>B.9.C) Altri oneri diversi di gestione</b>	<b>1.303</b>
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	616
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	687
<b>BA2560</b>	<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>13.161</b>
<b>BA2570</b>	<b>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>	<b>255</b>
<b>BA2580</b>	<b>B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>12.906</b>
<b>BA2590</b>	<b>B.12) Ammortamento dei fabbricati</b>	<b>8.937</b>
<b>BA2600</b>	<b>B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)</b>	<b>73</b>
<b>BA2610</b>	<b>B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)</b>	<b>8.864</b>
<b>BA2620</b>	<b>B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali</b>	<b>3.969</b>
<b>BA2630</b>	<b>B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>-</b>
<b>BA2640</b>	<b>B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali</b>	<b>-</b>
<b>BA2650</b>	<b>B.14.B) Svalutazione dei crediti</b>	<b>-</b>
<b>BA2660</b>	<b>B.15) Variazione delle rimanenze</b>	<b>-</b>
<b>BA2670</b>	<b>B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie</b>	<b>-</b>
<b>BA2680</b>	<b>B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie</b>	<b>-</b>
<b>BA2690</b>	<b>B.16) Accantonamenti dell'esercizio</b>	<b>2.327</b>
<b>BA2700</b>	<b>B.16.A) Accantonamenti per rischi</b>	<b>2.183</b>
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	2.183
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-
<b>BA2760</b>	<b>B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>	<b>144</b>
<b>BA2770</b>	<b>B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati</b>	<b>-</b>
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-
<b>BA2820</b>	<b>B.16.D) Altri accantonamenti</b>	<b>-</b>
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-

	BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-
	BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-
	BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-
	BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-
	BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-
	BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	-
	<b>BZ9999</b>	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>372.946</b>
		<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	
	<b>CA0010</b>	<b>C.1) Interessi attivi</b>	-
	<b>CA0020</b>	<b>C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica</b>	-
	<b>CA0030</b>	<b>C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari</b>	-
	<b>CA0040</b>	<b>C.1.C) Altri interessi attivi</b>	-
	<b>CA0050</b>	<b>C.2) Altri proventi</b>	-
	<b>CA0060</b>	<b>C.2.A) Proventi da partecipazioni</b>	-
	<b>CA0070</b>	<b>C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</b>	-
	<b>CA0080</b>	<b>C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni</b>	-
	<b>CA0090</b>	<b>C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti</b>	-
	<b>CA0100</b>	<b>C.2.E) Utili su cambi</b>	-
	<b>CA0110</b>	<b>C.3) Interessi passivi</b>	<b>153</b>
	<b>CA0120</b>	<b>C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa</b>	-
	<b>CA0130</b>	<b>C.3.B) Interessi passivi su mutui</b>	153
	<b>CA0140</b>	<b>C.3.C) Altri interessi passivi</b>	-
	<b>CA0150</b>	<b>C.4) Altri oneri</b>	-
	<b>CA0160</b>	<b>C.4.A) Altri oneri finanziari</b>	-
	<b>CA0170</b>	<b>C.4.B) Perdite su cambi</b>	-
	<b>CZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>-153</b>
		<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	
	<b>DA0010</b>	<b>D.1) Rivalutazioni</b>	-
	<b>DA0020</b>	<b>D.2) Svalutazioni</b>	-
	<b>DZ9999</b>	<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>	-
		<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>	
	<b>EA0010</b>	<b>E.1) Proventi straordinari</b>	-
	<b>EA0020</b>	<b>E.1.A) Plusvalenze</b>	-
	<b>EA0030</b>	<b>E.1.B) Altri proventi straordinari</b>	-
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-
R	EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	-
S	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 prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
	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	-
	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	-
R	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-
S	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 prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-
	<b>EA0260</b>	<b>E.2) Oneri straordinari</b>	-
	<b>EA0270</b>	<b>E.2.A) Minusvalenze</b>	-
	<b>EA0280</b>	<b>E.2.B) Altri oneri straordinari</b>	-
	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	-
R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-
S	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	-
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-
	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-

	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-
	EA0460	<i>E.2.B.4) Insussistenze passive</i>	-
R	EA0470	<i>E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
	EA0480	<i>E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi</i>	-
S	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 prestaz. 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	<i>E.2.B.5) Altri oneri straordinari</i>	-
	<b>EZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>-</b>
	<b>XA0000</b>	<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>12.852</b>
		<b>Imposte e tasse</b>	
	<b>YA0010</b>	<b>Y.1) IRAP</b>	<b>12.714</b>
	<b>YA0020</b>	<i>Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente</i>	11.864
	<b>YA0030</b>	<i>Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	400
	<b>YA0040</b>	<i>Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)</i>	450
	<b>YA0050</b>	<i>Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale</i>	-
	<b>YA0060</b>	<b>Y.2) IRES</b>	<b>138</b>
	<b>YA0070</b>	<i>Y.2.A) IRES su attività istituzionale</i>	138
	<b>YA0080</b>	<i>Y.2.B) IRES su attività commerciale</i>	-
	<b>YA0090</b>	<b>Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</b>	-
	<b>YZ9999</b>	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>12.852</b>
	<b>ZZ9999</b>	<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>-</b>

F.to Il Direttore Generale ai sensi D.Lgs. 39/93 .....

F.to Il Responsabile Economico Finanziario ai sensi D.Lgs. 39/93.....





## VALIDAZIONE PRESTAZIONI SANITARIE - ANNO 2015

(valori in migliaia di Euro)

## 951-A.O. FONDAZIONE MACCHI - VARESE

Descrizione		Preconsuntivo - Attività Sanitaria 2014	Bilancio Preventivo - Attività Sanitaria 2015
ricavi per prestazioni drg per lombardi: CONTRATTO	€.	158.764	159.758
ricavi per prestazioni drg per lombardi: EXTRABUDGET	€.		
<b>Prestazioni di ricovero: Parziale per Lombardi</b>	€.	<b>158.764</b>	<b>159.758</b>
ricavi per prestazioni drg extraregionale (Mobilità attiva in compensazione)	€.	7.743	7.974
ricavi per prestazioni drg relativo agli stranieri	€.	917	1.002
<b>Prestazioni di ricovero: Parziale per non Lombardi</b>	€.	<b>8.660</b>	<b>8.976</b>
<b>TOTALE PRESTAZIONI DI RICOVERO</b>	€.	<b>167.424</b>	<b>168.734</b>

<b>Quadratura con NI-SAN</b>	€.	<b>167.424</b>	<b>168.734</b>
------------------------------	----	----------------	----------------

<b>Differenza</b>	€.	<b>0</b>	<b>0</b>
-------------------	----	----------	----------

Descrizione		Preconsuntivo - Attività Sanitaria 2014	Bilancio Preventivo - Attività Sanitaria 2015
ricavi per prestazioni attivita' ambulatoriale per lombardi: CONTRATTO	€.	62.398	65.765
<b>Prestazioni di ambulatoriale: Parziale per Lombardi</b>	€.	<b>62.398</b>	<b>65.765</b>
ricavi per prestazioni attivita' ambulatoriale per extra regione (Mobilità attiva in compensazione)	€.	1.776	1.611
ricavi per prestazioni attivita' ambulatoriale per stranieri	€.	106	149
ricavi per prestazioni attivita' ambulatoriale per carcerati	€.		
<b>Prestazioni di ambulatoriale: Parziale per non Lombardi</b>	€.	<b>1.882</b>	<b>1.760</b>
<b>TOTALE PRESTAZIONI DI AMBULATORIALE</b>	€.	<b>64.280</b>	<b>67.525</b>

<b>Quadratura con NI-SAN</b>	€.	<b>64.280</b>	<b>67.525</b>
------------------------------	----	---------------	---------------

<b>Differenza</b>	€.	<b>0</b>	<b>0</b>
-------------------	----	----------	----------

Descrizione		Preconsuntivo - Attività Sanitaria 2014	Bilancio Preventivo - Attività Sanitaria 2015
ricavi per prestazioni di "screening" per lombardi	€.	591	591
ricavi per prestazioni di "screening" per extra regione (Mobilità attiva in compensazione)	€.		
ricavi per prestazioni di "screening" per stranieri	€.		
<b>TOTALE PRESTAZIONI DI SCREENING</b>	€.	<b>591</b>	<b>591</b>

<b>Quadratura con NI-SAN</b>	€.	<b>591</b>	<b>591</b>
------------------------------	----	------------	------------

<b>Differenza</b>	€.	<b>0</b>	<b>0</b>
-------------------	----	----------	----------



<i>Descrizione</i>		<i>Preconsuntivo - Attività Sanitaria 2014</i>	<i>Bilancio Preventivo - Attività Sanitaria 2015</i>
ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) per lombardi	€.	1.473	1.550
ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) per Extraregione (Mobilità attiva in compensazione)	€.		
ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) per Stranieri	€.		
<b>TOTALE PRESTAZIONI DI NEUROPSICHIATRIA INFANTILE</b>	<b>€.</b>	<b>1.473</b>	<b>1.550</b>

<b>Quadratura con NI-SAN</b>	<b>€.</b>	<b>1.473</b>	<b>1.550</b>
------------------------------	-----------	--------------	--------------

<b>Differenza</b>	<b>€.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-------------------	-----------	----------	----------

<i>Descrizione</i>		<i>Preconsuntivo - Attività Sanitaria 2014</i>	<i>Bilancio Preventivo - Attività Sanitaria 2015</i>
ricavi per attività' di psichiatria (circ. 46/san) per lombardi	€.	6.797	6.899
ricavi per attività' di psichiatria (circ. 46/san) per Extraregione (Mobilità non soggetta a compensazione)	€.	2	2
ricavi per attività' di psichiatria (circ. 46/san) stranieri	€.		
<b>TOTALE PRESTAZIONI DI PSICHIATRIA</b>	<b>€.</b>	<b>6.799</b>	<b>6.901</b>

<b>Quadratura con NI-SAN</b>	<b>€.</b>	<b>6.799</b>	<b>6.901</b>
------------------------------	-----------	--------------	--------------

<b>Differenza</b>	<b>€.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-------------------	-----------	----------	----------

<i>Descrizione</i>		<i>Preconsuntivo - Attività Sanitaria 2014</i>	<i>Bilancio Preventivo - Attività Sanitaria 2015</i>
ricavi per farmaci File F per lombardi	€.	20.354	23.267
ricavi per farmaci File F per Extraregione (Mobilità attiva in compensazione)	€.	661	701
ricavi per i farmaci File F per stranieri	€.	30	40
ricavi per i farmaci File F per carcerati (per conto Istituti penitenziari)	€.	32	32
<b>TOTALE PRESTAZIONI DI FILE F</b>	<b>€.</b>	<b>21.077</b>	<b>24.040</b>

<b>Quadratura con NI-SAN</b>	<b>€.</b>	<b>21.077</b>	<b>24.040</b>
------------------------------	-----------	---------------	---------------

<b>Differenza</b>	<b>€.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-------------------	-----------	----------	----------

<i>Descrizione</i>		<i>Preconsuntivo - Attività Sanitaria 2014</i>	<i>Bilancio Preventivo - Attività Sanitaria 2015</i>
ricavi per farmaci erogati in "Doppio Canale" per lombardi	€.	3.931	3.919
ricavi per farmaci erogati in "Doppio Canale" per Extraregione (Mobilità attiva in compensazione)	€.	43	51
ricavi per farmaci erogati in "Doppio Canale" per stranieri	€.		
<b>TOTALE PRESTAZIONI DI DOPPIO CANALE</b>	<b>€.</b>	<b>3.974</b>	<b>3.970</b>

<b>Quadratura con NI-SAN</b>	<b>€.</b>	<b>3.974</b>	<b>3.970</b>
------------------------------	-----------	--------------	--------------



Differenza	€.	0
------------	----	---

0
---

Descrizione		Preconsuntivo - Attività Sanitaria 2014
ricavi per farmaci erogati in "Primo ciclo" per lombardi	€.	26
ricavi per farmaci erogati in "Primo ciclo" per Extraregione (Mobilità attiva in compensazione)	€.	2
ricavi per farmaci erogati in "Primo ciclo" per stranieri	€.	
<b>TOTALE PRESTAZIONI DI PRIMO CICLO</b>	<b>€.</b>	<b>28</b>

Preventivo - Attività Sanitaria 2015
26
2
<b>28</b>

Quadratura con NI-SAN	€.	28
-----------------------	----	----

28
----

Differenza	€.	0
------------	----	---

0
---

Il Direttore Generale Azienda Ospedaliera/Fondazione IRCCS

per Validazione  
prestazioni ASL  
territorialmente  
competente

RL S.C.R.I.B.A.



Cod.	Voce	2014	2015	Variazione
		Preconsuntivo al 31/12/2014	Preventivo al 31/12/2015	
		A	B	(B-A)
	<b>RICAVI</b>			
AOIR01	DRG	167.424	168.734	1.310
AOIR02	Funzioni non tariffate	31.653	31.653	-
AOIR03	Ambulatoriale	64.280	67.525	3.245
AOIR04	Neuropsichiatria	1.473	1.550	77
AOIR05	Screening	591	591	-
AOIR06	Entrate proprie	14.500	14.500	-
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	8.118	8.118	-
AOIR08	Psichiatria	6.799	6.901	102
AOIR09	File F	21.077	24.040	2.963
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	-	265	265
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	16.410	9.918	- 6.492
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	13.176	11.403	- 1.773
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	302	-	- 302
AOIR15	Prestazioni sanitarie	5.789	5.802	13
	<b>Totale Ricavi (al netto capitalizzati)</b>	<b>351.592</b>	<b>351.000</b>	<b>- 592</b>
	<b>COSTI</b>			
AOIC01	Personale	178.509	177.581	- 928
AOIC02	IRAP personale dipendente	11.922	11.864	- 58
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	7.865	7.865	-
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	155.084	156.679	1.595
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	1.418	506	- 912
AOIC06	Altri costi	16.151	16.321	170
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	3.379	2.327	- 1.052
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	1.400	153	- 1.247
	<b>Totale Costi (al netto capitalizzati)</b>	<b>375.728</b>	<b>373.296</b>	<b>- 2.432</b>
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	24.136	22.296	- 1.840
	<b>Risultato economico</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(Valori in migliaia di Euro)





TOTALE NOTA INTEGRATIVA -Preventivo - 2015

A.1.B) Contributi c'esercizio da enti pubblici (Extra Fondo)

Dettaglio conto: 4.10.10.20.010.010.00.000

Contributi da Regione (extra fondo) - Gettito fiscalità regionale

Table with columns: Descrizione dell'ente o del soggetto concedente, nr. atto di assegnazione, Destinazione dell'assegnazione, IMPORTI ASSEGNATI (Investimenti Assegnati, Beni e servizi assegnati, Prestazioni MMG/PLS/M CA, Prestazioni Sanitarie, Costi Personale assegnati, Altri oneri assegnati, Totale assegnato).

TOTALE NOTA INTEGRATIVA -Preventivo - 2015

Dettaglio conto: 4.10.10.20.010.020.00.000

Contributi da Regione (extra fondo) - Altri contributi regionali extra fondo

Table with columns: Descrizione dell'ente o del soggetto concedente, nr. atto di assegnazione, Destinazione dell'assegnazione, IMPORTI ASSEGNATI (Investimenti Assegnati, Beni e servizi assegnati, Prestazioni MMG/PLS/M CA, Prestazioni Sanitarie, Costi Personale assegnati, Altri oneri assegnati, Totale assegnato).

TOTALE NOTA INTEGRATIVA -Preventivo - 2015

Dettaglio conto: 4.10.10.20.010.030.00.000

Contributi da Regione (extra fondo) - Vincolati

Table with columns: Descrizione dell'ente o del soggetto concedente, nr. atto di assegnazione, Destinazione dell'assegnazione, IMPORTI ASSEGNATI (Investimenti Assegnati, Beni e servizi assegnati, Prestazioni MMG/PLS/M CA, Prestazioni Sanitarie, Costi Personale assegnati, Altri oneri assegnati, Totale assegnato).

TOTALE NOTA INTEGRATIVA -Preventivo - 2015

Dettaglio conto: 4.10.10.20.020.010.00.000

Contributi da U.E.

Table with columns: Descrizione dell'ente o del soggetto concedente, nr. atto di assegnazione, Destinazione dell'assegnazione, IMPORTI ASSEGNATI (Investimenti Assegnati, Beni e servizi assegnati, Prestazioni MMG/PLS/M CA, Prestazioni Sanitarie, Costi Personale assegnati, Altri oneri assegnati, Totale assegnato).

TOTALE NOTA INTEGRATIVA -Preventivo - 2015

Table with columns: Investimenti preventivo, Beni e servizi assegnati, Prestazioni MMG/PLS/M CA, Prestazioni Sanitarie, Costi Personale assegnati, Altri oneri assegnati, Importo utilizzato preventivo, Accant. quote inutilizzate contributi.

Table with columns: Investimenti preventivo, Beni e servizi assegnati, Prestazioni MMG/PLS/M CA, Prestazioni Sanitarie, Costi Personale assegnati, Altri oneri assegnati, Importo utilizzato preventivo, Accant. quote inutilizzate contributi.

Table with columns: Investimenti preventivo, Beni e servizi assegnati, Prestazioni MMG/PLS/M CA, Prestazioni Sanitarie, Costi Personale assegnati, Altri oneri assegnati, Importo utilizzato preventivo, Accant. quote inutilizzate contributi.

Table with columns: Investimenti preventivo, Beni e servizi assegnati, Prestazioni MMG/PLS/M CA, Prestazioni Sanitarie, Costi Personale assegnati, Altri oneri assegnati, Importo utilizzato preventivo, Accant. quote inutilizzate contributi.























**Nota integrativa descrittiva  
Bilancio Preventivo Economico 2015**

**Azienda Ospedaliera Ospedale di Circolo e Fondazione Macchi di Varese  
Polo universitario**

Codice azienda 951

**Aprile 2015**



## Sommario

1. Criteri generali .....	3
2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del BPE 2015 .....	3
3. Ricavi .....	4
AOIR01 – DRG .....	4
AOIR02 – FUNZIONI NON TARIFFATE.....	4
AOIR03 – AMBULATORIALE .....	4
AOIR04 – NEUROPSICHIATRIA .....	5
AOIR05 – SCREENING.....	5
AOIR06 – ENTRATE PROPRIE.....	5
AOIR07 – LIBERA PROFESSIONE (art. 55CCNL) .....	6
AOIR08 – PSICHIATRIA .....	6
AOIR09 – FILE F .....	6
AOIR10 – UTILIZZI CONTRIBUTI ESERCIZI PRECEDENTI.....	7
AOIR11 – ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE (al netto delle rettifiche).....	7
AOIR12 – ALTRI CONTRIBUTI (al netto delle rettifiche).....	7
AOIR13 – PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI .....	7
AOIR14 – CONTRIBUTO PSSR .....	7
AOIR15 – PRESTAZIONI SANITARIE .....	8
4. Costi .....	9
AOIC01 – PERSONALE e AOIC02 – IRAP personale dipendente .....	9
AOIC03 – LIBERA PROFESSIONE (art. 55 CCNL) + IRAP .....	10
AOIC04 – BENI E SERVIZI (netti) .....	10
AOIC05 – AMMORTAMENTI (al netto dei capitalizzati).....	14
AOIC06 – ALTRI COSTI .....	14
AOIC07 – ACCANTONAMENTI DELL’ESERCIZIO.....	15
AOIC08 – ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI .....	15
5. Nuove attività.....	16



## 1. Criteri generali

Il Bilancio Preventivo economico 2015 è costituito dai seguenti documenti:

- Bilancio Preventivo Economico
- Nota Integrativa descrittiva
- Relazione del Direttore Generale
- Mod. A Dettaglio Costi del Personale
- Relazione al Piano Investimenti
- Piano degli Investimenti
- Budget di Cassa

Il Bilancio Preventivo economico 2015 è stato predisposto secondo le indicazioni regionali contenute nella nota regionale n. H1.2015.0004337 del 6.2.2015, del decreto della Direzione Generale Salute n. 985 dell'11.02.2015 e della nota regionale n. H1.2015.0009509 del 25/03/2015.

Il Bilancio Preventivo economico 2015 è stato predisposto in migliaia di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per migliaia inferiori a 500 Euro e all'unità superiore per migliaia pari o superiori a 500 Euro.

I valori iscritti nel Bilancio Preventivo economico 2015 si riferiscono ai valori dei flussi regionali di attività e alla stima effettuata sulla base dei valori di prechiusura al IV CET 2014, nonché agli obiettivi e ai criteri determinati nelle disposizioni di cui alla DGR n. X/2989 del 23.12.2014.

Nella redazione del Bilancio Preventivo economico 2015 si è tenuto conto delle disposizioni di cui alla DGR n. X/2989 del 23.12.2014 "Determinazioni in ordine alla gestione del servizio socio sanitario regionale per l'esercizio 2015".

## 2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del BPE 2015

Il Bilancio Preventivo economico annuale è lo strumento di programmazione finanziaria ed economica dell'azienda sanitaria. Pertanto, sulla base di quanto disposto dall'art. 25 del DLgs 118/2011, si forniscono i criteri utilizzati per la redazione del documento previsionale, in coerenza con gli atti di programmazione regionale e aziendale.



### 3. Ricavi

#### AOIR01 – DRG

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Gli importi inseriti nel BPE sono stati rilevati dagli allegati alla nota regionale n. H1.2015.0004337 del 6.02.2015 e si fondano sui criteri di seguito esposti.*

*I valori sono stati determinati sulla base dei contratti definitivi 2014 e sulla base dei dati di attività (11 mesi proiettati all'anno) e tengono conto:*

- dell'applicazione dell'incremento tariffario di cui alla L.r. 7/2010, sulla base di quanto determinato dalle regole di sistema per l'esercizio 2014, nella misura del 100% del valore stimato sulla base dei dati inviati con l'istanza relativa all'esercizio 2012;*
- delle prestazioni per Lombardi integrate con quelle relative a pazienti stranieri con onere 8 ed ai cittadini comunitari rendicontati con onere 9 (Romeni e Bulgari soprattutto) che sono da considerarsi alla stregua dei residenti Lombardi;*
- delle prestazioni per non lombardi nella misura di quanto prodotto nell'esercizio 2014, calcolato sulla base dati descritta in precedenza;*
- delle prestazioni per Stranieri, suddivisi per onere 7 (stranieri comunitari) ed onere 9 (stranieri extracomunitari con dichiarazione di indigenza) nella misura di quanto prodotto nell'esercizio 2014 calcolato sulla base dati descritta in precedenza.*

*I valori di produzione per lombardi hanno tenuto conto del consolidamento delle funzioni tariffabili che dal 2014 sono state finanziate a prestazioni: parto in analgesia, neonati a basso peso, trapianti d'organo e riabilitazione ad alta complessità.*

*I valori di produzione per Extra Regione, sulla base di quanto previsto dal Patto per la Salute, sono tariffati con le medesime tariffe previste per i cittadini lombardi prevedendo un abbattimento tariffario del 3,5%.*

#### AOIR02 – FUNZIONI NON TARIFFATE

*Si conferma il valore del IV CET 2014.*

#### AOIR03 – AMBULATORIALE

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Gli importi inseriti nel BPE sono stati rilevati dagli allegati alla nota regionale n. H1.2015.0004337 del 6.02.2015 e si fondano sui criteri di seguito esposti.*

*I valori sono stati determinati sulla base della stima di finanziamento 2014 ( 11 mesi proiettati all'anno), considerando le regressioni tariffarie massime e tengono conto:*

*Nota Integrativa Descrittiva al BPE 2015 – Regione Lombardia*



- delle attività di screening nella misura di quanto prodotto nell'esercizio 2014;
- delle prestazioni per Lombardi integrate con quelle relative a pazienti stranieri con onere 8 ed ai cittadini comunitari rendicontati con onere 9 (Romeni e Bulgari soprattutto) che sono da considerarsi alla stregua dei residenti Lombardi;
- delle prestazioni per non lombardi nella misura di quanto prodotto nell'esercizio 2014, calcolato sulla base dati descritta in precedenza;
- delle prestazioni per Stranieri, suddivisi per onere 7 (stranieri comunitari) ed onere 9 (stranieri extracomunitari con dichiarazione di indigenza) nella misura di quanto prodotto nell'esercizio 2013 calcolato sulla base dati descritta in precedenza.

*Il dato è esposto al netto dello screening (incluso in altra voce).*

*I valori di produzione per lombardi hanno tenuto conto del consolidamento delle funzioni tariffabili relativamente alla metodica NAT.*

*I valori di produzione per Extra Regione, sulla base di quanto previsto dal Patto per la Salute, sono tariffati con le medesime tariffe previste per i cittadini lombardi prevedendo un abbattimento tariffario del 3,5%.*

#### **AOIR04 – NEUROPSICHIATRIA**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Gli importi inseriti nel BPE sono stati rilevati dagli allegati alla nota regionale n. H1.2015.0004337 del 6.02.2015.*

*I valori di produzione sono stati determinati sulla base dei flussi di attività disponibili e sulla base dei contratti definitivi 2014, unitamente alle progettualità già assegnate con specifici provvedimenti.*

#### **AOIR05 – SCREENING**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Lo screening, incluso nella nota regionale n. H1.2015.0004337 del 6.02.2015 nelle prestazioni ambulatoriali, è confermato nel valore del IV CET 2014.*

#### **AOIR06 – ENTRATE PROPRIE**

**Entrate proprie** (escluse le voci che rientrano "Altre prestazioni sanitarie da .....")

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Secondo quanto stabilito negli allegati alla nota regionale n. H1.2015.0004337 del 6.02.2015, l'ammontare (per ogni singola azienda) è stato stabilito nei valori esposti in sede di IV CET 2014.*

*Le variazioni all'interno delle singole voci sono marginali.*

*Le prestazioni non sanitarie v/privati si riferiscono per quasi un terzo ai proventi derivanti dal contratto sottoscritto con la società fornitrice dei distributori di vivande, per quasi due terzi ai corrispettivi derivanti dai parcheggi aziendali e per il residuo sono quasi interamente legati ad un contratto di fornitura dati.*



*I ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati si riferiscono a prestazioni sanitarie per solventi, extra lea, incluse prestazioni odontoiatriche.*

### **Altre prestazioni sanitarie da .....**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Le altre prestazioni sanitarie rappresentano una quota marginale rispetto al totale delle entrate proprie e sono confermate nel valore del IV CET 2014.*

### **AOIR07 – LIBERA PROFESSIONE (art. 55CCNL)**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Secondo quanto stabilito negli allegati alla nota regionale n. H1.2015.0004337 del 6.02.2015, il valore della libera professione è confermato nell'importo del IV CET 2014.*

### **AOIR08 – PSICHIATRIA**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*I valori di produzione, come rilevato dagli allegati alla nota regionale n. H1.2015.0004337 del 6.02.2015, sono stati determinati sulla base dei flussi di attività disponibili e sulla base dei contratti definitivi 2014, unitamente alle progettualità già assegnate con specifici provvedimenti.*

### **AOIR09 – FILE F**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Gli importi inseriti nel BPE sono stati rilevati dagli allegati alla nota regionale n. H1.2015.0004337 del 6.02.2015 e si fondano sui criteri di seguito esposti.*

*Considerata la DGR n. 2989/2014, al fine di rispettare il tetto complessivo del 3,5% previsto per la farmaceutica ospedaliera, è stato stabilito che:*

- per quanto riguarda il File F, riferito ai cittadini lombardi (tipologie 1, 2, 3, 4, 5, 7, 8, 9, 10, 14, 16) per l'anno 2015 siano assegnate risorse pari all'importo sostenuto nell'anno 2013, inteso come produzione 2013 per le tipologie 1, 2, 3, 4, 5, 7, 8, 9, 10, 14, 16 con applicazione dell'abbattimento di sistema presunto pari al 3,42% calcolato sui dati gennaio-dicembre 2014 disponibili, a cui si è applicato un incremento dell'8%. Nella struttura dei costi è stato considerato il costo pieno non abbattuto;*
- per quanto riguarda la tipologia 12, relativa all'assistenza farmaceutica per gli Istituti penitenziari, sono assegnate risorse alle singole ASL in base alla produzione al fine di procedere con il riconoscimento alle Aziende Ospedaliere;*
- per quanto riguarda il File F, riferito ai cittadini stranieri sono assegnate risorse alle singole ASL in base alla produzione al fine di procedere con il riconoscimento alle Aziende Ospedaliere.*

#### **Nuovi Farmaci per HCV (Tipologia 18)**

*Come indicato nella DGR n. n. 2989/2014, relativamente alla tipologia 18 del File F, di cui ai nuovi farmaci per il trattamento dei pazienti affetti da HCV (per 977 mila euro), richiamata la nota regionale prot. n. H1.2014.0039282 del 10/12/2014, è stato confermato che tale spesa partecipa alla determinazione del tetto della farmaceutica territoriale, come da disposizioni nazionali e quindi non è soggetta ad abbattimento.*



*Sulla base della Survey di gennaio 2015 e sulla disponibilità di cui al Fondo per i farmaci innovativi disposto dalla Legge di Stabilità 2015 (Legge n. 190/2014 – commi 593 e 594), sono state assegnate ai centri erogatori risorse per l'erogazione del farmaco Sovaldi per gli assistiti lombardi e suddivisa per ASL sulla base del criterio di consumo degli altri farmaci File F.*

*Tale assegnazione verrà verificata in corso d'anno sulla base dei dati effettivamente rendicontati nonché sulla base dell'attivazione del registro AIFA.*

### **AOIR10 – UTILIZZI CONTRIBUTI ESERCIZI PRECEDENTI**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Vengono esposti utilizzi di contributi di anni precedenti sostanzialmente relativi a risorse umane: consulenze, collaborazioni, interinali e borse di studio.*

### **AOIR11 – ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE (al netto delle rettifiche)**

*Descrizione dei valori*

*Gli importi inseriti nel BPE sono stati rilevati dagli allegati alla nota regionale n. H1.2015.0004337 del 6.02.2015 e si fondano sui criteri di seguito esposti.*

*Equiparazione Finanziaria: è confermato il valore di cui al decreto DDG n. 9579 del 16.10.2014;*

*Risorse aggiuntive regionali: è confermato un contributo a titolo di cofinanziamento nella misura di quanto assegnato nell'esercizio 2014, nelle more della sottoscrizione dell'accordo sindacale per l'esercizio 2015;*

*Sanità Penitenziaria: è confermato il valore di cui al decreto DGS n. 9579 del 16.10.2014; tale contributo sarà oggetto di rimodulazione sulla base dei dati effettivi emergenti dalle verifiche dei dati di contabilità analitica a consuntivo 2014;*

*Altri Contributi da Regione: sono rilevati dalla scheda allegata alla nota sopra citata.*

*Nell'insieme il valore è inferiore al IV CET 2014*

### **AOIR12 – ALTRI CONTRIBUTI (al netto delle rettifiche)**

*Descrizione dei valori*

*L'importo inserito nel BPE è stato rilevato dall'allegato alla nota regionale n. H1.2015.0004337 del 6.02.2015 e si riferisce al contributo di AREU per l'attività di emergenza-urgenza.*

*In questa sede è stato inserito anche il contributo del Tesoriere previsto in convenzione.*

### **AOIR13 – PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Voce non movimentata in sede di BPE 2015, secondo quanto stabilito in allegato alla nota regionale n. H1.2015.0004337 del 6.02.2015.*

### **AOIR14 – CONTRIBUTO PSSR**



*Viene esposto il valore di cui alla n nota regionale n. H1.2015.0004337 del 6.02.2015.*

## **AOIR15 – PRESTAZIONI SANITARIE**

### **Doppio Canale e I ciclo terapeutico**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Nell'allegato alla nota regionale n. H1.2015.0004337 del 6.02.2015 è stato considerato un valore di produzione per cittadini lombardi ed extra regione sulla base di quanto rilevato e rendicontato nei flussi di attività dell'esercizio 2014.*

*Sono poi state assegnate alle ASL le risorse per i farmaci in doppio canale (tipologia 6 e 11 del File F) distribuiti agli assistiti stranieri dalle strutture lombarde sulla base del criterio della produzione.*

### **Reti sanitarie**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Nell'allegato alla nota regionale n. H1.2015.0004337 del 6.02.2015 sono stati confermati i valori relativi alle attività per reti sanitarie nella misura della rilevazione della produzione relativa all'esercizio 2014 disponibile per 11 mensilità proiettati all'anno nonché sulla base dei tetti posti per tali attività dalle Regole di Sistema 2015.*

*L'effettivo riconoscimento sarà subordinato ad effettiva verifica e rendicontazione.*

### **Subacuti**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Nell'allegato alla nota regionale n. H1.2015.0004337 del 6.02.2015 sono stati confermati i valori relativi alle attività per subacuti nella misura della rilevazione della produzione relativa all'esercizio 2014 disponibile per 11 mensilità proiettati all'anno nonché sulla base dei tetti posti per tali attività dalle Regole di Sistema 2015.*

*L'effettivo riconoscimento sarà subordinato ad effettiva verifica e rendicontazione.*

### **Altre prestazioni sanitarie v/Asl di appartenenza**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Il valore conferma sostanzialmente quello del 2014.*

### **Altre prestazioni sanitarie verso altre Asl/Ao/Fondazioni lombarde**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Il valore conferma sostanzialmente quello del 2014.*



## 4. Costi

### AOIC01 – PERSONALE e AOIC02 – IRAP personale dipendente

#### Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

L'assegnazione anno 2015 (177.581.000 euro), disposta con Decreto della Direzione Generale Sanità n. 985 del 11/02/2015, rispetto al IV cet 2014 (178.509.000 euro), evidenzia una diminuzione complessiva di 928.000 euro.

Tale importo è determinato da minori stanziamenti inerenti ai costi del personale afferente ad AREU e quelli relativi all'assunzione di n. 9 tecnici di laboratorio imposta da Regione Lombardia con DGR n.X/2222 del 25/07/2014 e n.X/2758 del 28/11/2014 ai fini della riorganizzazione delle attività trasfusionali regionali.

Peraltro i costi relativi n. 19 operatori tecnici a tempo determinato afferenti ad AREU gravano sul bilancio Aziendale per due mensilità.

Nell'importo è inserito il costo complessivo di 514.000 euro (oltre IRAP) relativo a prestazioni orarie aggiuntive del personale infermieristico e tecnico di radiologia ex Legge n. 1/2002 così come espressamente autorizzato da Regione Lombardia con nota prot.n. H1.2015.003843 del 02/02/2015.

Si procederà alla rideterminazione dei fondi contrattuali anno 2015 nel rispetto delle disposizioni vigenti e in particolare della Legge n. 190 del 23/11/2014.

Nell'importo di 177.581.000 non sono compresi ulteriori oneri per il riconoscimento economico della progressione dell'indennità di esclusività a seguito di quanto stabilito in materia dalla Legge 190/2014.

Nelle more del Piano Assunzioni 2015 sarà necessario far ricorso ad assunzioni a tempo determinato o a proroghe di incarichi a tempo determinato già in atto, sia nell'area dell'emergenza – urgenza, al fine di rispettare gli standard minimi per l'accreditamento, garantire la continuità assistenziale, la corretta conduzione dell'iter diagnostico-terapeutico e per non determinare l'interruzione di pubblico servizio in alcuni settori dell'Azienda.

I costi inseriti nel "di cui" del Modello A – Attività Emergenza Urgenza Ospedaliera sono in linea con l'assegnazione regionale.

Con riferimento ai rilievi di cui alle "Politiche del Personale" si forniscono i seguenti chiarimenti.

#### Punto B

Si segnala che sono stati riassegnati:

#### per l'area contrattuale comparto i costi relativi a:

compensi per attività di autoemoteca (eEuro 24.000), Progetti (euro 59.000), Attività varie (euro 2.000), L. 135/1990 (euro 10.000) per un totale di euro 95.000.

La differenza dieEuro 15.000 rimane assegnata ad altre indennità per attività NUE 112 equiparate al bonus (indennità coordinatore infermieristico e referenti turno).

#### per l'area contrattuale della Dirigenza Medica i costi relativi a:

L. 135/1990 (euro 64.000), Sperimentazioni (euro 105.000), per un totale di euro 169.000.



**Punto C**

L'importo del DI CUI a tempo determinato del Modello A TD "assenze a vario titolo", è confermato nei valori già indicati nel modello A del BPE V1.

**Punto D**

Si conferma che i costi relativi a n. 19 operatori tecnici a tempo determinato afferenti ad AREU gravano sul bilancio aziendale 2015 per 2 mensilità.

**Punto E**

I 9 tecnici di laboratorio assunti a seguito della riorganizzazione delle attività trasfusionali regionali sono:

- n. 4 a tempo indeterminato
- n. 5 a tempo determinato rendicontati nel DI CUI del Modello A TD

**Punto G**

L'incremento della voce di nota integrativa "Prestazioni di lavoro interinale amministrativo" viene sostanzialmente compensato con la cessazione di spesa per il personale in sourcing precedentemente fornito dal fornitore esterno per assistenza continuativa ai servizi informativi.

**AOIC03 – LIBERA PROFESSIONE (art. 55 CCNL) + IRAP**

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Secondo quanto stabilito negli allegati alla nota regionale n. H1.2015.0004337 del 6.02.2015, il valore della libera professione è confermato nell'importo del IV CET 2014.

**AOIC04 – BENI E SERVIZI (netti)**

**B.1.A) Acquisti di beni sanitari**

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Nell'allegato alla nota regionale n. H1.2015.0004337 del 6.02.2015, in generale la voce Beni e Servizi, nel rispetto di quanto previsto dalle regole 2015, è stata definita attraverso il seguente percorso metodologico.

La base di calcolo è stata determinata assumendo l'ammontare dei costi per Beni e Servizi da IV CET 2014, al netto dei costi relativi all'AREU, dell'utilizzo di contributi anni precedenti e a contributi anno in corso ed escludendo i farmaci File F – Doppio Canale – Primo Ciclo e la voce Premi assicurativi per R.C. professionale.

Le classi omogenee di spesa di Beni & Servizi sono state così suddivise:

- 1) Area Dispositivi Medici
- 2) Area Altri Beni Sanitari (escluso i dispositivi medici, i farmaci file F – Doppio Canale – Primo Ciclo)
- 3) Area Beni e Servizi non sanitari e servizi sanitari da terzi.

Relativamente all'Area di costi relativi alle Consulenze, collaborazioni, interinali e comandi sono stati confermati i valori da IV CET 2014 in attesa di successive ed eventuali valutazioni in merito come precisato nelle Regole di Sistema 2015.

Ai valori così determinati per ogni classe omogenea di B&S è stata applicata una percentuale diversificata di riduzione in base all'andamento dei Beni e Servizi a IV CET 2014 rispetto al consuntivo 2013.



Le aziende sono state posizionate in tre fasce come da D.G.R. 2989 del 23/12/2014 con riduzioni massime del 2,5% e minime dello 0,8%.

Più in dettaglio per area di Beni & Servizi:

1) Area Dispositivi Medici

- 1° fascia – Decremento costo B. & S. 2014 vs 2013 > 1% - Riduzione richiesta 0,8%;
- 2° fascia – Decremento costo B. & S. 2014 vs 2013 tra 0 e 1% - Riduzione richiesta 1,5%;
- 3° fascia – Incremento costo B. & S. 2014 vs 2013 - Riduzione richiesta 2,5%;

2) Area Altri Beni Sanitari

- 1° fascia – Decremento costo B. & S. 2014 vs 2013 – Nessuna riduzione richiesta;
- 2° fascia – Incremento costo B. & S. 2014 vs 2013 - Riduzione richiesta 1,5%;

3) Area Beni e Servizi non sanitari e servizi sanitari da terzi

- 1° fascia – Decremento costo B. & S. 2014 vs 2013 – Riduzione richiesta 0,8%;
- 2° fascia – Incremento costo B. & S. 2014 vs 2013 - Riduzione richiesta 1,5%;

Le aziende sono state posizionate nelle diverse fasce tenendo presente in particolare anche i seguenti indicatori:

a) Andamento Produzione Lorda (Produzione Ospedaliera + Ambulatoriale) 2014 vs 2013;

b) Indicatore: Costo per Classe omogenea B&S/Produzione Lorda – Andamento rispetto all'anno precedente e posizionamento rispetto alla media regionale.

I valori assegnati tengono inoltre conto degli incrementi di sistema (File F non abbattuto) e degli ulteriori adeguamenti relativi ai premi assicurativi alla luce dei nuovi contratti aggiudicati con rimodulazione della voce accantonamento rischi per la parte in SIR/franchigia.

A questa A.O. è stata applicata per dispositivi medici una riduzione dello 0,8% (pari a 258 mila euro) e per gli altri beni e servizi una riduzione dell'1,5% (pari a 1,042 milioni di euro).

Con la nota n. H1.2015.0009509 del 25.03.2015 è stato richiesto di riallineare i valori in bilancio dei costi per beni e servizi a quanto indicato nel documento allegato alla nota medesima, che presenta un maggiore livello di dettaglio: dispositivi medici, farmaci e altri beni sanitari, altri beni e servizi, consulenze, collaborazioni, interinali e comandi (questi due ultimi aggregati sono trattati infra).

Il riallineamento ha riguardato sostanzialmente il valore dei farmaci e degli altri beni sanitari, che assorbono pressoché interamente l'incremento del valore dei file F rispetto al IV CET, giustificando la differenza tra gli acquisti di beni nei due periodi. Altre variazioni interessanti sono costituite dal decremento dell'ossigeno a fronte della nuova gara, il decremento del costo di emoderivati (in complesso, tra fornitori generici e da altre A.O.) in relazione a cambiamenti nel governo di tali prodotti, mentre si osserva un incremento degli altri beni e prodotti sanitari (che comprendono una quota di noleggi inclusi nel prezzo dei beni acquistati e prima inseriti strettamente nei noleggi).

I dispositivi medici sono nell'insieme in flessione, nel rispetto delle disposizioni regionali, con variazioni anche significative tra le voci rispetto al IV CET in relazione soprattutto alle codifiche dei prodotti risultanti dalle gare,

Per quanto riguarda i dispositivi medici, il processo di budget ha definito obiettivi puntuali per le strutture con la definizione di valori massimi di consumo per i dispositivi ad alto costo; il monitoraggio mensile verificherà il rispetto dell'obiettivo e le eventuali azioni da adottare nel caso di scostamenti non coerenti con i valori di bilancio.

Nell'ambito della maggiore appropriatezza delle richieste di esami di laboratorio per pazienti ricoverati si è proceduto alla revisione dei profili prescrittivi al fine di evitare la richiesta di esami inutili; la dotazione di un software specifico aiuterà il laboratorio di analisi nel monitoraggio delle richieste ricevute dai reparti.

Con l'ASL Varese si condivideranno i criteri di assegnazione del bollino verde per gli esami ad alto costo (radiologia, endoscopia) e i profili prescrittivi per gli esami di laboratorio a più alto rischio di inappropriata.



*La Commissione Aziendale dispositivi medici (CADM) proseguirà l'attività di valutazione di tutti i dispositivi medici di nuova introduzione e di quelli esistenti, in coerenza con le risorse assegnate con il processo di budget aziendale.*

*Dato lo stretto legame che spesso si instaura tra device monouso e apparecchiatura, tale gruppo di lavoro esaminerà anche l'introduzione di nuove apparecchiature con una logica di valutazione ad ampio spettro dell'impatto, in tal modo creando le condizioni per l'introduzione organica di un sistema di valutazione HTA di investimenti strategici.*

*Per quanto riguarda le politiche di approvvigionamento, oltre all'adesione ai contratti stipulati da ARCA e da CONSIP e alle gare aggregate all'interno dei consorzi, viene consolidata l'attività del team acquisti finalizzato a perseguire criteri di economicità, razionalizzazione delle procedure di individuazione dei contraenti, riduzione delle spese per l'acquisto di beni e l'appalto dei servizi.*

*Con cadenza mensile proseguirà l'attività di monitoraggio dei costi aziendali con gli ordinatori di spesa.*

#### *Riordino Rete trasfusionale*

*Dalle note regionali relative alla realizzazione del BPE si rileva che la riduzione di costi per B&S per le attività ora centralizzate è stata strutturata in base ai dati economici e quantitativi raccolti dalle aziende con la definizione di uno standard (di quantità e di costo) per singola attività, normalizzato in base al costo storico indicato dalle aziende che risultavano più efficienti e verificato a campione su alcuni contratti vigenti. Per tutte le aziende è stato applicato lo standard, modificato solo per le aziende che avevano rappresentato uno scostamento rilevante nei costi diretti dello studio iniziale.*

*Durante l'anno 2015 verrà monitorata l'attività per rivedere eventualmente le assegnazioni delle aziende cessanti ed adeguare quelle delle aziende Hub (riceventi) per le quali per ora non è prevista una specifica assegnazione.*

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

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Tra i beni non sanitari si osserva un modesto incremento concentrato nei materiali per manutenzioni, in relazione alla necessità di provvedere ad interventi con il personale aziendale.*

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

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Si osserva un modesto incremento percentuale complessivo. Tra i costi in incremento il costo per SUMAI e le prestazioni di trasporto sanitari (entrambi compresi negli altri costi), mentre sono in calo i servizi in area a pagamento (anch'essi nella voce altri costi) per la scelta di contenere il ricorso a questa forma di erogazione del servizio.*

*Sono in modesto calo le altre prestazioni sanitarie da pubblico per la necessità di contenere i costi anche contingentando le prestazioni richieste all'esterno.*

*Sono in flessione anche le collaborazioni sanitarie, con uno spostamento verso le consulenze.*

*Gli incarichi per consulenze e collaborazioni sanitarie sono stati conferiti per rispondere alla necessità di garantire la corretta conduzione dell'iter diagnostico e terapeutico dei pazienti presi in carico e per mantenere la piena operatività delle attività di emergenza, evitando l'interruzione di pubblici servizi.*

### **Servizi sanitari appaltati o in "service" da terzi**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

#### **B.2.B.1) Servizi non sanitari**



#### Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

All'interno dell'aggregato beni e servizi, gli altri beni e servizi subiscono variazioni rispetto alla precedente versione del BPE, in gran parte determinate dallo scorporo dei maggiori costi relativi al Day Center, secondo quanto richiesto nella nota citata.

I servizi non sanitari sono in flessione.

All'interno di questo gruppo, inoltre, è avvenuto lo spostamento del valore del servizio di sterilizzazione (in crescita per l'esternalizzazione della sterilizzazione del Verbano) dalla voce "lavanderia" (in flessione) alla voce "altri servizi non sanitari" (in incremento).

E' in incremento il costo della mensa (cautelativamente poiché è ancora in corso la nuova gara), il servizio elaborazione dati (per attività ipotizzate nell'esercizio 2014 poi slittate al 2015, per l'incidenza sull'intero anno di servizi ricevuti soltanto per una parte dell'esercizio precedente e per nuovi servizi che si ritiene opportuno introdurre per il miglioramento della qualità e dell'efficienza); il costo dello smaltimento rifiuti (per effetto dello smaltimento delle fonti radioattive, di nuova attivazione).

E' in calo il costo del riscaldamento (per i risparmi derivanti dalle minori accise e per la sottoscrizione del nuovo contratto); il valore dell'energia elettrica (per l'adesione ad Arca 7), i servizi di vigilanza (per la revisione del contenuto del contratto con l'eliminazione della vigilanza armata).

#### **Altri servizi non sanitari acquistati in "Service"**

##### Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

#### **Altri servizi non sanitari**

##### Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Gli altri servizi non sanitari sono in incremento, poiché, come anticipato, incorporano, con uno spostamento rispetto al passato, il valore della sterilizzazione in precedenza inserita nella voce lavanderia.

La voce è composita e al suo interno è previsto un minor utilizzo del pedonaggio.

#### **B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie**

##### Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Anche questa voce rientra tra quelle di cui viene richiesta la riquantificazione nella nota regionale n. H1.2015.0009509 del 25.03.2015.

Si osserva una modesta flessione nelle spese legali e nei rimborsi degli oneri stipendiali di personale in comando che presta servizio in Azienda (poiché non sono più presenti le condizioni che determinavano tale costo).

Sono in incremento le prestazioni di lavoro interinale non sanitario, per necessità rilevate nei sistemi informativi. Sono in calo le collaborazioni da privato.

Complessivamente le forme di lavoro flessibili sono in linea con il IV CET come da indicazioni regionali.

#### **B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)**

##### Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il Piano della Formazione Aziendale per l'anno 2015 è costruito sull'analisi dei bisogni formativi rilevati. La sua realizzazione prevede un costo complessivo di 700 mila euro, in linea con quanto preventivato nel 2014. In corso d'anno, come avvenuto negli anni precedenti, ci si adopererà per contenere i costi di realizzazione, utilizzando docenze gratuite e ricorrendo a forme di sponsorizzazione che, nel



*rispetto delle disposizioni vigenti in materia, consentano di far sostenere costi diretti di iniziative formative a soggetti esterni.*

*Si segnala che una parte dei corsi realizzati sono aperti all'esterno e determinano quindi l'incasso di quote di iscrizione.*

*Inoltre questa A.O. è capofila del progetto "Condivisione di una piattaforma interaziendale per la formazione a distanza" a cui partecipano l'ASL di Varese e gli ospedali di Busto Arsizio e Gallarate.*

### **B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Il modesto incremento delle manutenzioni è motivato da interventi che saranno necessari in azienda, in particolare all'Ospedale Del Ponte, e a manutenzioni necessarie e prescritte sugli elevatori.*

### **B.4) Godimento di beni di terzi**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*La voce è in significativa flessione sostanzialmente per i canoni di noleggio sanitari, per la cessazione di una quota di canoni di noleggio di beni dei laboratori, ora in parte compresi nella fornitura beni e nel servizio connesso.*

### **AOIC05 – AMMORTAMENTI (al netto dei capitalizzati)**

*Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento*

*Il valore rispecchia quello assegnato con la nota regionale n. H1.2015.0004337 del 6.02.2015.*

### **AOIC06 – ALTRI COSTI**

#### **Assistenza medico specialistica convenzionata interna (SUMAI)**

*Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento*

*Nell'allegato alla nota regionale n. H1.2015.0004337 del 6.02.2015, in generale, gli altri costi, sono stati determinati dai valori rilevati al IV trimestre 2014 al netto dei trasporti 118 da pubblico e da privato di competenza dell'assegnazione AREU e al netto della svalutazione crediti.*

*La variazione che si osserva, pertanto, è il risultato di questa operazione.*

*Nel dettaglio emerge un incremento del costo per SUMAI, conseguenza delle assunzioni effettuate l'anno precedente che hanno avuto incidenza soltanto per alcuni mesi, a fronte di un calo dell'area a pagamento e delle consulenze sanitarie.*

*Si conferma il costo del personale universitario, con la precisazione che lo stesso comprende l'indennità di esclusività del rapporto di lavoro, riconosciuta dall'Università ai propri dipendenti convenzionati con l'Azienda Ospedaliera, come autonomo elemento retributivo aggiuntivo e rispetto alla quale si rimanda alla medesima problematica esposta per il personale dipendente.*

*A tal proposito si ribadiscono le criticità segnalate con nota prot.n.0011367 del 15/03/2012, trasmessa da questa Azienda Ospedaliera alla Direzione Generale Sanità Regione Lombardia, per quanto concerne l'istituto in questione relativo agli anni precedenti, criticità aggravata dal disposto della Legge 190/2014 relativamente all'istituto dell'esclusività.*

#### **Trasporti sanitari per emergenza da pubblico e da privato**

*Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento*



*Crescono i trasporti sanitari per emergenza, come da nota regionale regionale n. H1.2015.0004337 del 6.02.2015 citata.*

### **Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.2 CCNL)**

*Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento*

*E' stata ridotta la quota destinata ad area a pagamento, anche a fronte dell'incremento evidenziato per il personale SUMAI.*

### **Altri costi**

*Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento*

*Non sono previste sanzioni da ASL.*

### **AOIC07 – ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Nell'allegato alla nota regionale n. H1.2015.0004337 del 6.02.2015, le assegnazioni tengono conto del valore delle franchigie per autoassicurazione e del premio di operosità ex SUMAI nella misura del IV CET 2014. Non sono previsti altri accantonamenti.*

### **AOIC08 – ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Nell'allegato alla nota regionale n. H1.2015.0004337 del 6.02.2015, è stabilito che in sede di Bilancio Preventivo non vengano esposti, come negli anni precedenti, oneri straordinari.*

*In questa fase sono inoltre stati validati dalla Regione gli oneri finanziari relativi ad interessi su mutui in essere, che saranno successivamente oggetto di verifica, insieme agli altri oneri finanziari, tra cui quelli relativi al pagamento, con dilazione pluriennale, del parcheggio multipiano.*



## 5. Nuove attività

Di seguito sono riportate le nuove attività che interesseranno l'A.O. nel corso del 2015 e i relativi costi, come richiesto nella nota sopra citata.

### 5.1 Day center

Con D.D.G.SAN. n. 6570 del 29.06.2009 è stato approvato il progetto preliminare dell'intervento "Il Lotto - potenziamento, riqualificazione e ristrutturazione Presidio Ospedaliero Macchi di Varese". Il finanziamento è stato destinato alla realizzazione del nuovo Padiglione "Day Center" per le attività di Laboratorio, Dialisi e attività ambulatoriali.

L'opera è stata ultimata in data 04.04.2013 e collaudata il 30.09.2013 dalla Società Infrastrutture Lombarde S.p.A. (ILSpA). L'attivazione del nuovo Padiglione è programmata nel corso del 2015.

Per l'attivazione sono stati effettuati ulteriori investimenti al fine di renderlo funzionale e funzionante, che vengono di seguito esposti (si rinvia alla nota n. 18621 del 17.4.2015 per maggiore dettaglio).

Per attivare il DMTE (allocato nel Day Center) nei tempi previsti, per la fornitura dei vettori energetici (freddo, caldo, vapore), si è reso necessario realizzare alcuni impianti aggiuntivi alla Centrale termofrigorifera con cogenerazione, la cui gestione è in capo a Varese Risorse.

Poiché l'A.O. ha in atto un contenzioso legale con il gestore sulla convenzione in essere, l'unica possibilità per avviare i lavori di ampliamento della centrale nei tempi stabili è stata quella di attivare la procedura legale di urgenza art. 700 cpc presso il Tribunale di Varese nei confronti di Varese Risorse.

La valutazione dello stato di fatto di sostanziale obsolescenza in cui si trovano gli arredi e le attrezzature presenti nelle attuali Strutture, che dovranno essere trasferite nel Day Center, ha evidenziato la sostanziale impossibilità - tranne alcune piccole eccezioni limitate ad alcune apparecchiature di recente acquisizione - di procedere con i trasferimenti.

Nei laboratori (Chimica Clinica, Microbiologia, Genetica, Laboratorio di Medicina Trasfusionale), è impossibile riutilizzare gli arredi in essere a fronte del diverso layout dei locali della nuova collocazione, per la vetustà e l'indisponibilità di parti di ricambio.

L'attivazione del centro di lavorazione sangue e la possibilità di valutare nella realtà il carico di lavoro, fino a dicembre u.s. noto solo da un punto di vista teorico, ha portato ad alcune valutazioni in merito all'allestimento e alle necessità tecnologiche minime per la sua gestione. Queste hanno comportato variazioni di alcune predisposizioni impiantistiche degli arredi, l'installazione degli abbattitori rapidi di plasma in altro locale dedicato, a causa di problematiche legate al calore prodotto dalle apparecchiature e, soprattutto, alla rumorosità delle stesse durante il ciclo di funzionamento. Inoltre, si è provveduto all'acquisto di strumentazione per la certificazione del ciclo di congelamento, alla modifica della configurazione di alcuni frigoriferi mediante adeguamento della dotazione interna e all'aggiornamento degli agitatori piastrinici per aumentarne la capacità produttiva.

L'utilizzo del trasporto pesante all'interno del monoblocco ha evidenziato negli anni consistenti vantaggi logistici, sia per quanto riguarda la movimentazione dei materiali all'interno del padiglione sia



all'esterno, dato che i carrelli con il materiale vengono preparati in magazzino e successivamente movimentati tramite i sistemi AGV all'intero del padiglione. Il Day Center, per layout e dotazione tecnologica (ascensori), può replicare questo modello positivamente sperimentato nel monoblocco, mantenendo però l'unico punto di smistamento dei carrelli dei materiali all'interno del monoblocco stesso per evitare un doppio punto di scarico per il personale della logistica.

Questo rende necessario l'acquisto di altri sistemi AVG per trasporto pesante al fine di gestire i trasporti da e verso il Day Center nonché la realizzazione di un percorso protetto di collegamento tra i due padiglioni sul piazzale esterno.

Per quanti riguarda, infine, i costi di gestione che l'A.O. sosterrà annualmente, a parità di attività e al netto dei costi cessanti, si evidenziano quelli esposti nella tabella successiva.

Non è previsto un incremento del costo del personale.

Si precisa inoltre che, relativamente ai costi per energia elettrica e pulizia, si è effettuata una valutazione a pieno regime di attività usando i parametri di riferimento all'interno del presidio Macchi. Una stima più precisa verrà fornita in fase di preconsuntivo. Si fa presente che il nuovo padiglione ha costi di esercizio di natura impiantistica (energia elettrica, vettori caldi e freddi) decisamente superiori ad analoghi costi per padiglioni di vecchia concezione. Questo aspetto, già sperimentato con l'apertura del nuovo monoblocco, è da attribuire alla differente tipologia di impianti e alla presenza di un sistema di termoregolazione che, per garantire le condizioni igrometriche ottimali (ormai considerate standard) per tutto l'anno mediante movimentazione di volumi d'aria raffreddata o riscaldata in prossimità del punto di immissione nel locale, richiede un maggiore consumo di energia elettrica e una maggiore distribuzione dei fluidi caldi e freddi con conseguenti maggiori costi. Si prevedono infine ulteriori costi cessanti pari ad € 120.000 per il 2016 correlati alle attività inerenti l'attuazione del VI Accordo Quadro.

SKAOIRCCS	DescrSKAO	CodNi-San	Descr NI-San	DAY CENTER
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	420102001001015000	Pulizia	333.000
		420102001001025000	Riscaldamento	1.190.000
		420102001002020000	Utenze elettricità	490.000
		420102001002030000	Acqua, gas, combustibile	35.000
		420102001005080000	Altri servizi non sanitari	156.000
		420151000000000000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per immobili e loro pertinenze	520.000
		420202002000000000	Canoni di Noleggio non sanitari	7.000
<b>Totale</b>				<b>2.731.000</b>



## 5.2 Criticità PS

A seguito delle criticità riscontrate al Pronto Soccorso dell'Ospedale Macchi di Varese è stato predisposto un piano che prevede una serie di interventi che hanno comportato, o comporteranno, investimenti in edilizia (adeguamento di spazi e reti), l'acquisizione di apparecchiature e arredi (rif. prot. n. 17327 del 10.4.2015) e l'ulteriore incremento di posti letto.

In particolare gli interventi da attuare sono i seguenti:

1. apertura del reparto di degenza per Subintensiva di 10 p.l. dal 1 luglio 2015;
2. realizzazione di un nuovo reparto di degenza per Subacuti per 30 p.l. a partire dal 1 novembre 2015.

Si segnala inoltre che a partire da aprile 2015 con il trasferimento dei 12 posti letto del reparto di Neurologia si è ampliata la capacità ricettiva con l'incremento di 4 posti letto per un totale di 16 posti letto. Per consentire una migliore riallocazione degli spazi è stato trasferito, con conseguente adeguamento, l'attuale Posto di Polizia presso il PS.

La valutazione dei costi è stata stimata sulla base di quelli attualmente sostenuti per gli altri reparti di degenza, per beni e servizi sanitari (consumi per tipologia di pazienti, periodo di apertura, posti letto), servizi non sanitari (superfici) e in base agli standard applicati nei vari reparti per il personale.

I ricavi per 6 mesi di attività del reparto Subintensiva sono stimati in € 632.000,00, quelli per Subacuti sono previsti in € 103.000,00 per i due mesi di attività del 2015, quelli di Neurologia sono previsti in € 379.000,00 per i 9 mesi di attività del 2015.

I costi sono riportati nelle tabelle seguenti.



## Subintensiva

SKAOIRCCS	DescrSKAO	CodNi-San	Descr NI-San	Subintensiva
AOIC01	Personale	420250000000000000	Costo del Personale (Totale)	368.779
<b>AOIC01 Totale</b>				<b>368.779</b>
AOIC02	IRAP personale dipendente	820101000000000000	IRAP relativa a personale dipendente	31.346
<b>AOIC02 Totale</b>				<b>31.346</b>
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	420051001001000000	Farmaceutici: Specialità Medicinali	54.088
		420051002502000000	Farmaceutici: Galenici e altri medicinali SENZA AIC	175
		420051003081000000	Emoderivati da Asl/Ao/Fondazioni della Regione [ESCLUSI EMODERIVATI GESTITI VIA CONSORZIO INTERREGIONALE]	9.806
		420051004001000000	Prodotti dietetici	717
		420051005001000000	Dispositivi medico diagnostici in vitro: Materiali diagnostici - Cnd: W	1.939
		420051005002000000	Dispositivi medici: Materiali diagnostici (materiale per apparecchiature sanitarie e relativi componenti.) Cnd: Z	189
		420051005003000000	Prodotti chimici: Materiali diagnostici (senza Cnd)	490
		420051006001000000	Dispositivi medici: Presidi chirurgici e materiali sanitari - Cnd: A; B; D; G; H; K; L; M; N; Q; R; S; T[Ao-Irccs tutto; Asl escluso T04]; U; V; Y[solo Ao-Irccs]	16.490
		420051006002000000	Dispositivi per appar. Cardiocircolatorio Cnd: C	812
		420051080001000000	Altri beni e prodotti sanitari (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND)	40.658
		420052002001000000	Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	2.992
		420052004001000000	Cancelleria e stampati	924
		420052006002000000	Materiale per manutenzioni e riparazioni mobili e macchine	41
		420052006003000000	Materiale per manutenzioni e riparazioni attrezzature tecnico scientifico sanitarie	171
		420102001001010000	Lavanderia	8.500
		420102001001015000	Pulizia	16.000
		420102001001020000	Mensa	20.000
		420102001001025000	Riscaldamento	3.307
		420102001002010000	Utenze telefoniche	273
		420102001002020000	Utenze elettricità	1.561
		420102001002030000	Acqua, gas, combustibile	49
		420202001000000000	Canoni di Noleggio sanitari (esclusa protesica)	4.970
<b>AOIC04 Totale</b>				<b>184.150</b>
<b>Totale</b>				<b>584.275</b>



## Subacuti

SKAOIRCCS	DescrSKAO	CodNi-San	Descr NI-San	Subacuti
AOIC01	Personale	420250000000000000	Costo del Personale (Totale)	19.723
<b>AOIC01 Totale</b>				<b>19.723</b>
AOIC02	IRAP personale dipendente	820101000000000000	IRAP relativa a personale dipendente	1.677
<b>AOIC02 Totale</b>				<b>1.677</b>
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	420051001001000000	Farmaceutici: Specialità Medicinali	7.727
		420051002502000000	Farmaceutici: Galenici e altri medicinali SENZA AIC	25
		420051003081000000	Emoderivati da Asl/Ao/Fondazioni della Regione [ESCLUSI EMODERIVATI GESTITI VIA CONSORZIO INTERREGIONALE]	1.401
		420051004001000000	Prodotti dietetici	102
		420051005001000000	Dispositivi medico diagnostici in vitro: Materiali diagnostici - Cnd: W	277
		420051005002000000	Dispositivi medici: Materiali diagnostici (materiale per apparecchiature sanitarie e relativi componenti.) Cnd: Z	27
		420051005003000000	Prodotti chimici: Materiali diagnostici (senza Cnd)	70
		420051006001000000	Dispositivi medici: Presidi chirurgici e materiali sanitari - Cnd: A; B; D; G; H; K; L; M; N; Q; R; S; T[Ao-Irccs tutto; Asl escluso T04]; U; V; Y[solo Ao-Irccs]	2.356
		420051006002000000	Dispositivi per appar. Cardiocircolatorio Cnd: C	116
		420051080001000000	Altri beni e prodotti sanitari (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND)	5.808
		420052002001000000	Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	427
		420052004001000000	Cancelleria e stampati	132
		420052006002000000	Materiale per manutenzioni e riparazioni mobili e macchine	6
		420052006003000000	Materiale per manutenzioni e riparazioni attrezzature tecnico scientifico sanitarie	24
		420101015002010000	Altre prestazioni per servizi sanitari da terzi	208.000
		420102001001010000	Lavanderia	8.500
		420102001001015000	Pulizia	4.500
		420102001001020000	Mensa	20.000
		420102001001025000	Riscaldamento	472
		420102001002010000	Utenze telefoniche	39
		420102001002020000	Utenze elettricità	223
		420102001002030000	Acqua, gas, combustibile	7
		420202001000000000	Canoni di Noleggio sanitari (esclusa protesica)	710
<b>AOIC04 Totale</b>				<b>260.950</b>
<b>Totale</b>				<b>282.350</b>



## Neurologia

SKAOIRCCS	DescrSKAO	CodNi-San	Descr NI-San	Neurologia
AOIC01	Personale	420250000000000000	Costo del Personale (Totale)	88.480
<b>AOIC01 Totale</b>				<b>88.480</b>
AOIC02	IRAP personale dipendente	820101000000000000	IRAP relativa a personale dipendente	7.520
<b>AOIC02 Totale</b>				<b>7.520</b>
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	420051001001000000	Farmaceutici: Specialità Medicinali	48.569
		420051002502000000	Farmaceutici: Galenici e altri medicinali SENZA AIC	157
		420051003081000000	Emoderivati da Asl/Ao/Fondazioni della Regione [ESCLUSI EMODERIVATI GESTITI VIA CONSORZIO INTERREGIONALE]	8.805
		420051004001000000	Prodotti dietetici	644
		420051005001000000	Dispositivi medico diagnostici in vitro: Materiali diagnostici - Cnd: W	1.741
		420051005002000000	Dispositivi medici: Materiali diagnostici (materiale per apparecchiature sanitarie e relativi componenti.) Cnd: Z	170
		420051005003000000	Prodotti chimici: Materiali diagnostici (senza Cnd)	440
		420051006001000000	Dispositivi medici: Presidi chirurgici e materiali sanitari - Cnd: A; B; D; G; H; K; L; M; N; Q; R; S; T[Ao-Irccs tutto; Asl escluso T04]; U; V; Y[solo Ao-Irccs]	14.807
		420051006002000000	Dispositivi per appar. Cardiocircolatorio Cnd: C	729
		420051080001000000	Altri beni e prodotti sanitari (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND)	36.509
		420052002001000000	Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	2.687
		420052004001000000	Cancelleria e stampati	829
		420052006002000000	Materiale per manutenzioni e riparazioni mobili e macchine	37
		420052006003000000	Materiale per manutenzioni e riparazioni attrezzature tecnico scientifico sanitarie	153
		420102001001025000	Riscaldamento	2.969
		420102001002010000	Utenze telefoniche	245
		420102001002020000	Utenze elettricità	1.401
		420102001002030000	Acqua, gas, combustibile	44
		420102001005080000	Altri servizi non sanitari	5.000
		420202001000000000	Canoni di Noleggio sanitari (esclusa protesica)	4.462
<b>AOIC04 Totale</b>				<b>130.400</b>
<b>Totale</b>				<b>226.400</b>



## Ematologia

Connesso con la problematica della criticità del PS c'è l'ampliamento dell'Ematologia (per la quale verrà presentata separata istanza), i cui costi sono esposti nella tabella seguente. E' stato definito un incremento di 4 PL per tre mesi con una crescita di ricavi ipotizzata in circa 126 mila euro.

SKAOIRCCS	DescrSKAO	CodNi-San	Descr NI-San	Ematologia
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	420051001001000000	Farmaceutici: Specialità Medicinali	50.500,00
		420051002501000000	Farmaceutici: Specialità Medicinali SENZA AIC	428,00
		420051002502000000	Farmaceutici: Galenici e altri medicinali SENZA AIC	100,00
		420051004001000000	Prodotti dietetici	170,00
		420051005001000000	Dispositivi medico diagnostici in vitro: Materiali diagnostici - Cnd: W	900,00
		420051005002000000	Dispositivi medici: Materiali diagnostici (materiale per apparecchiature sanitarie e relativi componenti.) Cnd: Z	90,00
		420051005003000000	Prodotti chimici: Materiali diagnostici (senza Cnd)	200,00
		420051006001000000	Dispositivi medici: Presidi chirurgici e materiali sanitari - Cnd: A; B; D; G; H; K; L; M; N; Q; R; S; T[Ao-Irccs tutto; Asl escluso T04]; U; V; Y[solo Ao-Irccs]	9.335,00
		420051006002000000	Dispositivi per appar. Cardiocircolatorio Cnd: C	450,00
		420051080001000000	Altri beni e prodotti sanitari (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND)	5.350,00
		420052002001000000	Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	729,00
		420052004001000000	Cancelleria e stampati	395,00
		420052006002000000	Materiale per manutenzioni e riparazioni mobili e macchine	17,00
		420102001001010000	Lavanderia	2.000,00
		420102001001015000	Pulizia	1.700,00
		420102001001020000	Mensa	800,00
		420102001001025000	Riscaldamento	1.300,00
		420102001002010000	UtENZE telefoniche	35,00
		420102001002020000	UtENZE elettricità	300,00
		420102001002030000	Acqua, gas, combustibile	10,00
		420202001000000000	Canoni di Noleggio sanitari (esclusa protesica)	105,00
<b>AOIC04 Totale</b>				<b>74.914,00</b>



### **5.3 Accordo di Programma (AdP) finalizzato alla realizzazione di un nuovo teatro e correlata riqualificazione urbanistica e funzionale del comparto di Piazza Repubblica - Comune di Varese**

In riferimento alla Convenzione per il riassetto insediativo dell'Università degli Studi dell'Insubria e la qualificazione di alcuni servizi al pubblico erogati dall'Asl di Varese (in atti prot. n. 0001989 del 16.01.2015), sottoscritta sulla base dell'Accordo di Programma (AdP) del 21.12.2014 (cfr.: D.p.g.r. n. 66 del 21.01.2015), dalla Provincia di Varese, dall'Università degli Studi dell'Insubria, dall'Asl di Varese e da questa Azienda ospedaliera, la medesima prevede, tra l'altro, il trasferimento di alcune attività sanitarie in capo all'A.O., attualmente svolte presso la sede della Asl (Padiglione Rossi), all'interno del Presidio Macchi.

Le attività sanitarie interessate al suddetto trasferimento sono la Dialisi (CAL) e la Rieducazione Riabilitativa Funzionale (RRF). Tali trasferimenti sono propedeutici alla ristrutturazione che l'Università deve realizzare per il suo trasferimento.

La riallocazione delle suddette attività, comporterà investimenti per l'adeguamento degli spazi e costi (rif. nota di prot. n. 17326 del 10.4.2015).

Il reparto di Dialisi e Nefrologia attualmente presso il Padiglione Dansi dell'Ospedale di Circolo verrà trasferito alla fine di settembre 2015 nel nuovo Day Center (Dialisi) e nel Monoblocco (Nefrologia). Il CAL Dialisi di 12 posti - attualmente nella sede di via Rossi - verrà trasferito nel mese di ottobre 2015 all'Ospedale di Circolo, per n. 6 posti nel Day Center e n. 6 posti provvisoriamente nel padiglione dedicato, fino comunque all'avvio del cantiere per la ristrutturazione del reparto stesso così come previsto nel VI ADPQ (conclusione lavori prevista per la fine del 2017).

Nel frattempo verrà indetta gara per la struttura mobile, da bandire entro la fine del 2015 per un costo annuale di noleggio stimato in € 180.000,00, per ospitare i 6 posti di CAL fino alla conclusione dei lavori del IV ADPQ. Di seguito i costi di gestione riferibili all'Accordo di programma.

SKAOIRCCS	DescrSKAO	CodNi-San	Descr NI-San	AdP Teatro Varese
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	420102001001015000	Pulizia	34.000
		420102001005080000	Altri servizi non sanitari	8.000
		420151000000000000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per immobili e loro pertinenze	14.000
AOIC04 Totale				56.000





**Relazione del Direttore Generale**  
**Bilancio preventivo economico 2015**

Azienda Ospedaliera Ospedale di Circolo e Fondazione Macchi di Varese  
Polo universitario

Codice azienda 951

*Aprile 2015*



## Sommario

1.	Generalità sull'organizzazione dell'Azienda .....	3
2.	Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi .....	6
2.1	Assistenza ospedaliera.....	7
3	Gestione organizzativa e strategica dell'esercizio.....	11
4	Il sistema degli acquisti – area contratti.....	17
5	La gestione economico-finanziaria dell'Azienda .....	18
6	Il bilancio dell'anno 2015.....	20



La presente relazione del Direttore Generale, che correda il bilancio preventivo economico 2015 è stata redatta facendo riferimento alle disposizioni del D.Lgs. 118/11, ovvero facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs. 118/11.

La presente relazione, in particolare, contiene tutte le informazioni minimali richieste dal D.Lgs. 118/2011. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio, evidenziando i collegamenti con gli atti di programmazione regionale e aziendale.

## 1. Generalità sull'organizzazione dell'Azienda

L'Azienda Ospedaliera "Ospedale di Circolo e Fondazione Macchi" di Varese è stata costituita con decreto del Presidente della Regione Lombardia n. 4071 del 30.06.1994, successivamente integrato e modificato con ulteriori provvedimenti regionali e, in particolare, con il decreto integrativo del Presidente della Regione Lombardia n. 70606 del 22.12.1997.

Dal 1995, l'Azienda Ospedaliera di Varese è riconosciuta di rilievo nazionale e di alta specializzazione. Essa ha sempre mantenuto la natura di Polo Universitario da ultimo riconosciuta con D.G.R. della Lombardia n. 46798/99, grazie alla presenza della Facoltà di Medicina e Chirurgia dell'Università degli Studi dell'Insubria che articola la sua offerta formativa nel corso di laurea di Medicina e Chirurgia, nel corso di laurea di Odontoiatria, nei corsi di laurea triennali e nelle scuole di specializzazione.

Con D.M. 11 ottobre 1995 l'Azienda Ospedaliera è stata autorizzata ad espletare l'attività di trapianto di rene.

Dal punto di vista clinico, l'Azienda conferma la propria vocazione orientata: all'alta specializzazione; all'attività trapiantologica; alla gestione dell'emergenza urgenza; all'alta tecnologia; all'integrazione delle attività di ricerca e di didattica con quelle assistenziali in virtù della presenza dell'Università degli Studi dell'Insubria.

L'Azienda Ospedaliera di Varese eroga le proprie prestazioni sanitarie attraverso strutture ospedaliere, ambulatori e strutture psichiatriche territoriali anche residenziali.

Nel Piano di Organizzazione, in quanto documento programmatico, l'Azienda Ospedaliera ha definito la *mission*, la *vision* aziendale e l'organizzazione.

Elemento cardine è stata la conferma della definizione dell'assetto organizzativo aziendale di tipo dipartimentale, attraverso, però, la ridefinizione delle Strutture complesse e delle Strutture semplici a valenza dipartimentale, nonché la funzione programmatica delle azioni



e degli strumenti individuati, per perseguire il miglioramento dell'efficienza e dell'efficacia della produzione aziendale. Inoltre, si è posta attenzione all'organizzazione delle attività amministrative, con particolare riguardo al governo dei cicli passivo e attivo al fine di monitorare costi e ricavi e svolgere una adeguata attività di analisi degli scostamenti.

Tale organizzazione ha posto i presupposti per creare gli strumenti per una programmazione attenta, al fine di continuare a garantire l'erogazione dei servizi con adeguati standard di qualità, congiuntamente al recupero di efficienza nelle attività svolte in azienda.

La rete di Strutture fra loro integrate (i 5 Ospedali dei Presidi di Varese e del Verbano, i Poliambulatori, i Centri di salute mentale, il CAL Dialisi, la Neuropsichiatria Infantile) interagiscono per offrire al paziente percorsi di cura multidisciplinari differenziati e a diversa intensità assistenziale, con prestazioni eque ed appropriate, in base ai bisogni rilevati.

### **La mission e la vision**

L'Azienda è punto di riferimento nel suo territorio quale luogo di cura e di attività cliniche, assistenziali, ambulatoriali capace di rispondere alla domanda di salute della popolazione. Inoltre si caratterizza per l'attività di ricerca, didattica, di sperimentazione e di studio essendo sin dalle sue origini Polo Universitario.

L'Azienda eroga prestazioni sanitarie specialistiche secondo criteri di appropriatezza e qualità, proponendosi i seguenti obiettivi:

- migliorare l'integrazione delle diverse componenti dell'Azienda ed ampliare la sua offerta di prestazioni per offrire una risposta sanitaria adeguata ai bisogni di salute del territorio;
- rinnovare l'Azienda, approfittando delle novità strutturali e tecnologiche e della riqualificazione delle aree e strutture nelle diverse sedi ospedaliere, mettendo al centro i servizi resi ai cittadini;
- rafforzare la cultura della sicurezza e della qualità delle cure erogate, attraverso l'adozione dei principi del governo clinico e l'adozione di sistemi di qualità;
- confermare sempre più la fiducia e il senso di appartenenza degli operatori e dei cittadini;
- sviluppare le competenze professionali e valorizzare le varie professionalità aziendali mediante lo sviluppo dei "privilegi" declinati all'interno del programma della qualità secondo gli standard della Joint Commission International;



- stimolare l'innovazione seguendo comunque i criteri di appropriatezza mediante la valutazione delle nuove tecnologie da parte dell'organismo aziendale dedicato a tale attività (CADM).

L'organizzazione rappresenta quindi la cornice di riferimento entro cui realizzare gli obiettivi fondanti dell'Azienda: erogare prestazioni sanitarie specialistiche, di media e/o elevata complessità, perseguendo in ogni specifica attività efficacia, appropriatezza, affidabilità e quindi qualità.

La strategia gestionale dell'Azienda è fortemente indirizzata alla promozione della salute, alla cura della malattia e nel soddisfare i bisogni di salute dei cittadini.

In particolare sono state identificate le seguenti linee prioritarie di indirizzo coerentemente con i valori di riferimento dell'Azienda:

- ✓ definire i bisogni di salute e differenziare l'offerta dei servizi per migliorare l'appropriatezza;
- ✓ dare valore alle risorse umane aziendali e mantenere viva la formazione e l'aggiornamento professionale continuo;
- ✓ contribuire alla didattica, alla formazione e alla ricerca per i medici, i sanitari e le figure di supporto;
- ✓ coinvolgere le diverse componenti aziendali e non aziendali. L'attiva partecipazione di tutti gli attori interessati (direzione aziendale, medici infermieri e operatori tecnici, amministrativi e sanitari, pazienti, ecc.) costituisce un elemento indispensabile per la revisione organizzativa dei processi di assistenza;
- ✓ migliorare la capacità di ascolto e applicare metodi per rendere sistematici l'accoglimento e l'applicazione delle proposte di miglioramento continuo;
- ✓ condurre iniziative volte a rafforzare il legame con gli enti e le associazioni che operano nel proprio bacino di riferimento, affinché l'Ospedale rappresenti un organismo vivo all'interno della città e del territorio;
- ✓ coinvolgere in modo attivo le Associazioni di Volontariato per rafforzare il convincimento che l'Ospedale è un bene di tutti e per attivare modalità di assistenza innovative;
- ✓ migliorare l'integrazione con il territorio mediante lo sviluppo di servizi di telemedicina;
- ✓ svolgere la propria attività assistenziale puntando ad essere competitiva in termini di tempi di risposta alla domanda di salute sia per i ricoveri sia per la specialistica ambulatoriale, di qualità delle prestazioni e valorizzazione delle aree di eccellenza, di contenimento dei costi interni in rapporto al valore delle prestazioni riconosciute dal Servizio Sanitario Regionale, di sviluppo ed integrazione dei Presidi della rete



ospedaliera mediante un approccio *hub and spoke* al fine di valorizzare tutte le professionalità del territorio.

In ossequio alle indicazioni fornite dalla Regione con la nota “Aggiornamento delle linee guida regionali per l’adozione dei piani di organizzazione delle aziende sanitarie e degli IRCSS di diritto pubblico della Regione” del 3 agosto 2012 si è proceduto alla rivisitazione dell’organizzazione dipartimentale inserendo tutte le Unità Operative Complesse e le Strutture Semplici Dipartimentali in dipartimenti gestionali, confermando la compresenza, nell’ottica dell’integrazione, di Strutture a direzione universitaria e ospedaliera.

Si sta ulteriormente enfatizzando il ruolo del dipartimento; per tale motivo è stato avviato un percorso di forte coinvolgimento dei direttori di dipartimento mediante la convocazione settimanale del Collegio di Direzione al fine di trasmettere le decisioni della Direzione Strategica più efficacemente e potere cogliere suggerimenti e istanze da parte dei direttori di dipartimento al fine di condividere quanto stabilito durante la fase di programmazione ed introdurre eventuali opportuni cambiamenti in base a nuove istanze poste a tutti i livelli istituzionali (tra cui, in particolare, Ministero, Regione e ASL).

In quanto Polo universitario, è stato attivato l’Organo di Programmazione Congiunta (OPC), organismo paritetico (che esprime parere sugli assetti organizzativi) composto dal Rettore, dal Presidente del Comitato di Direzione di Facoltà, dal Direttore Generale dell’Università, dal Direttore Generale, Sanitario e Amministrativo dell’Azienda Ospedaliera, con l’obiettivo di garantire l’integrazione delle attività istituzionali di assistenza, didattica e ricerca e l’ottimizzazione delle risorse dell’Università e dell’Azienda.

La nuova struttura organizzativa mantiene la struttura multipresidio dei dipartimenti già presente.

L’inserimento all’interno dei Dipartimenti delle diverse unità operative mira a migliorare efficacia ed efficienza della totale presa in carico del paziente a partire dalla fase di accoglienza, accettazione e di ricovero, individuando le più adeguate modalità di dimissione e *follow-up*.

## 2. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi

Dai dati demografici del 2012, secondo quanto comunicato dalle anagrafi dei 141 comuni della provincia, risultano 433.383 maschi (48,7%) e 457.131 femmine (51,3%) per un totale di 890.514 abitanti; al 31.12.2012 la popolazione di riferimento era pari a 895.104 persone.

E’, peraltro, evidente che, in quanto Azienda Ospedaliera, il bacino di utenza per cittadini lombardi non è definibile semplicemente in termini di popolazione residente in provincia.

La popolazione residente nel territorio dell’ASL ha un indice di invecchiamento del 21,4%,



aumentato rispetto al 2011 (21,1). Il dato ASL è risultato superiore al dato lombardo di 20,8 e al dato nazionale di 20,8 (Istat 2012).

I Distretti di Varese, Busto Arsizio, Sesto Calende e Cittiglio ospitano le popolazioni più anziane. Nel 2012 le patologie per cui sono più elevati gli anni di vita persi sono le neoplasie maligne, le malattie cardiovascolari e le patologie traumatiche, per le quali meritano particolare attenzione gli interventi di prevenzione.

Il tasso di ricovero relativo alla degenza ordinaria standardizzata nel 2012 era di 122,8 x 1000 ab., più basso di quello regionale dello stesso anno, pari a 129,5 x 1000 abitanti.

Il tasso di ospedalizzazione nel corso degli anni è diminuito con una richiesta di ricoveri ordinari decrescente, anche per l'incremento dell'appropriatezza dell'ambito di assistenza anche verso attività da Day Hospital – Day Surgery (DH – DS) ad assistenza specialistica e macroattività ambulatoriale complessa (MAC).

## 2.1 Assistenza ospedaliera

### L'attività di ricovero

L'Azienda Ospedaliera di Varese eroga le proprie prestazioni sanitarie attraverso strutture ospedaliere, ambulatori e strutture psichiatriche territoriali anche residenziali.

L'attività di ricovero, è garantita in 5 Ospedali organizzati in due Presidi:

#### Presidio di Varese:

- Ospedale di Circolo e Fondazione Macchi
- Ospedale Filippo Del Ponte
- Ospedale di Cuasso al Monte

#### Presidio del Verbano:

- Ospedale "Causa Pia Luvini" di Cittiglio
- Ospedale "Luini Confalonieri" di Luino.

(si veda la tabella per i posti letto)



<b>PL Ordinari Medi</b>	<b>2014</b>
<b>Azienda</b>	<b>849,0</b>
Circolo	551,8
Ponte*	150,7
Cittiglio**	100,6
Luino	46,0

\*40 culle - \*\*10 culle non considerate nel totale posti letto

<b>PL DH - DS</b>	<b>2014</b>
<b>Azienda</b>	<b>74,0</b>
Circolo	41,0
Ponte	15,0
Cuasso	
Cittiglio	14,0
Luino	4,0

<b>PL Riabilitazione</b>	<b>2014</b>
<b>Azienda</b>	<b>47,6</b>
Cuasso	31,6
Luino	16,0

<b>PL Subacuti</b>	<b>2014</b>
<b>Azienda</b>	<b>18,0</b>
Cuasso	8,0
Luino	10,0

<b>PL Chirurgia ambulatoriale</b>	<b>2014</b>
<b>Azienda</b>	<b>13,0</b>
Circolo	6,0
Ponte	3,0
Cuasso	-
Cittiglio	3,0
Luino	1,0



<b>PL MAC</b>	<b>2014</b>
<b>Azienda</b>	<b>70,0</b>
<b>Circolo</b>	50,0
<b>Ponte</b>	9,0
<b>Cuasso</b>	4,0
<b>Cittiglio</b>	4,0
<b>Luino</b>	3,0
<b>Posti Tecnici Dialisi</b>	<b>2014</b>
<b>CAL Totale</b>	<b>59,0</b>
<b>CAL via Rossi</b>	38,0
<b>CAL - Cittiglio</b>	9,0
<b>CAL Luino</b>	12,0

La realizzazione del nuovo monoblocco ha rafforzato l'attività di alta specializzazione dell'Ospedale di Varese e ha migliorato i percorsi di cura.

Le attività dell'area materno-infantile del Presidio di Varese sono collocate presso l'Ospedale Del Ponte, oggi considerato a tutti gli effetti unico presidio con il Macchi. Il Centro nascita è riferimento di 3° livello e raccoglie le gravidanze patologiche del bacino territoriale con attrazione di utenti provenienti anche dalla Regione Piemonte. E' stata istituita l'attività di procreazione medicalmente assistita di 2° livello.

L'Ospedale di Cuasso al Monte, ubicato a 733 metri di altitudine, è una struttura riabilitativa che accoglie tre aree di riabilitazione specialistica: cardiologica, neuromotoria e pneumologica. Ciascun'area comprende un'unità operativa di degenza e i servizi ad essa collegati.

In questa sede si è sviluppato il progetto di sorveglianza domiciliare dei pazienti con insufficienza respiratoria cronica, come previsto dal Piano Socio Sanitario della Regione Lombardia, poi gestito da Varese.

L'Ospedale Causa Pia Luvini di Cittiglio è una struttura di media specializzazione che offre, nell'ambito delle specialità di base, servizi di primaria importanza in grado di soddisfare i bisogni di salute della popolazione del bacino di riferimento. E' centro di riferimento locale per l'area materna e neonatale.



L'Ospedale Luini Confalonieri di Luino è una struttura di media specializzazione che offre, nell'ambito delle specialità di base, servizi di primaria assistenza per soddisfare i bisogni di salute della popolazione situata nell'area più settentrionale della provincia.

L'attività sanitaria svolta dai reparti universitari è collocata negli ospedali Del Circolo e del Ponte di Varese.

### **L'Attività ambulatoriale specialistica**

I Poliambulatori sono otto di cui cinque ubicati presso gli stabilimenti ospedalieri, uno in viale Monte Rosa a Varese e due nei comuni di Arcisate e Gavirate.

Esistono Ambulatori specialistici territoriali siti a Varese (via O. Rossi) e presso i comuni di Azzate, Comerio, Gazzada, Lavena Ponte Tresa e Viggiù.

Le prestazioni di odontostomatologia sono erogate presso una struttura dedicata in Velate (VA).

La Neuropsichiatria infantile ha sede presso l'Ospedale F. Del Ponte ed eroga la propria attività anche nelle sedi territoriali di Velate, Induno Olona, Besozzo e Luino.

Le prestazioni di Dialisi sono erogate presso le sedi ospedaliere di Cittiglio e di Luino e la struttura esterna al complesso ospedaliero, presso via O. Rossi in Varese.

Nel medesimo sito, l'Azienda dispone inoltre delle strutture di Anatomia e Istologia patologica e del Laboratorio di Tossicologia della Medicina del Lavoro e Preventiva.

### **L'Attività territoriale – Il Dipartimento di Salute mentale**

L'Azienda Ospedaliera dispone di due Unità Operative di Psichiatria che svolgono attività residenziale, semiresidenziale e ambulatoriale:

- 5 C.P.S. (Centri Psico Sociali) di Arcisate, Azzate, Laveno Mombello, Luino, Varese;
- 2 C.R.M. (Comunità Riabilitative a Media Assistenza) di Luino e Varese;
- 2 C.P. (Comunità Protette) ad alta e media assistenza: "Villa Forzinetti" di Varese e "Villa Maria" di Luino;
- 3 C.D. (Centri Diurni) di Bisuschio, "Villa Maria" di Luino e Varese.

### **Centri sovraziendali**

L'Azienda è inoltre sede dei seguenti "centri" sovraziendali:

- Dipartimento Oncologico Provinciale
- Dipartimento di Medicina Trasfusionale e di Ematologia della Provincia di Varese



- Centro Regionale di Coordinamento e Compensazione (operativamente presso l'A.O., ma in capo ad AREU). E' inoltre stata coinvolta nel riordino della rete trasfusionale diventando centro di riferimento per la lavorazione del sangue.

### Le attività didattiche e di ricerca

Presso le strutture dell'Azienda Ospedaliera di Varese svolgono le attività di tirocinio teorico-pratico in ambito clinico gli studenti iscritti dal 3° al 6° anno del Corso di Laurea Magistrale in Medicina e Chirurgia, del Corso di Laurea Magistrale in Odontoiatria e gli studenti delle lauree triennali di area sanitaria dell'Università degli Studi dell'Insubria.

Le strutture dell'Azienda Ospedaliera di Varese accolgono, inoltre, i medici iscritti alle numerose Scuole di Specializzazione dell'Università degli Studi dell'Insubria: gli specializzandi svolgono la loro attività clinica professionalizzante, sotto la supervisione dei tutor, frequentando reparti e ambulatori per circa 35 ore alla settimana.

Si svolge inoltre attività di ricerca clinica, secondo protocolli sperimentali, subordinata al parere del Comitato Etico e monitorata da quest'ultimo.

### 3 Gestione organizzativa e strategica dell'esercizio

Le regole per la gestione del servizio socio-sanitario regionale per il 2015 hanno confermato una linea di sviluppo del sistema regionale che vede come elementi determinanti lo spostamento di attività ospedaliere dal ricovero ad altri setting assistenziali e la strutturazione delle reti di patologia, delle reti dei laboratori e dei percorsi di continuità diagnostici e terapeutici tra ospedale e territorio.

Entrambi gli elementi sopra descritti sono accompagnati, anche nello sviluppo di dettaglio degli obiettivi regionali, dall'esigenza di gestire correttamente, ovvero in modo congruo e tempestivo, i flussi informativi, altro caposaldo del sistema in ottica di programmazione, ma anche di autocontrollo aziendale.

A questi elementi di un contesto in evoluzione si aggiungono le modifiche strutturali pianificate nella nostra azienda: nel 2015 si porterà a compimento l'apertura del Day center, situato nel nuovo monoblocco servizi e verrà completato il progetto di ristrutturazione dell'Ospedale Filippo Del Ponte che vedrà la sua attivazione nel corso del 2016.

#### *Azioni strutturali*

Di seguito viene esposta una sintesi di quella che è stata definita la *Road map* aziendale relativa alle principali azioni strutturali, con evidente impatto anche organizzativo, per l'anno 2015:

- **1 marzo** – trasferimento e ampliamento degenza di Neurologia e Stroke (+4 PL);



- **dal 16 maggio** – trasferimento della Immunoematologia e Medicina TrASFusionale;
- **30 maggio** – trasferimento definitivo Medicina di Laboratorio di Analisi chimico cliniche, Medicina di Laboratorio di microbiologia e Laboratorio Analisi – SMEL specializzato in citogenetica e genetica medica;
- **30 giugno** – Definizione organizzazione ambulatori Day Center e cronoprogramma trasferimenti;
- **Settembre 2015** - Consegna Lavori Ospedale del Ponte;
- **21 settembre** – Nefrologia e dialisi trasferiti a Monoblocco e Day Center;
- **1 ottobre** – trasferimento ambulatori al Day Center e trasferimento RRF all’Ospedale Macchi;
- **1 ottobre** – Ristrutturazione e trasferimento dell’Ematologia con aumento di 4 PL;
- **15 novembre** – centralizzazione dei laboratori di tutti i presidi sul Day Center;
- Tempistiche ancora da precisare per gli interventi per la Dialisi Via Rossi e per la Libera Professione.

L’attivazione del Padiglione Day Center consentirà di liberare alcuni padiglioni che diversamente richiederebbero interventi strutturali e impiantistici molto onerosi.

#### *Azioni organizzative*

In un contesto nazionale di contrazione delle risorse e di cambiamento del bisogno di salute della popolazione, l’Azienda ospedaliera si propone di perseguire i seguenti obiettivi:

- migliorare l’integrazione delle diverse componenti;
- rimodulare l’offerta sanitaria per offrire una risposta sanitaria adeguata ai bisogni di salute del territorio di riferimento;
- rinnovare l’azienda approfittando delle novità strutturali e tecnologiche e della riqualificazione delle aree e strutture nelle diverse sedi ospedaliere, mettendo al centro i servizi resi ai cittadini.

La situazione nell’ambito territoriale dell’ASL di Varese, in termini di dotazione di posti letto e tasso di ospedalizzazione, è sostanzialmente coerente con gli obiettivi programmatori previsti nel Patto per la Salute e nella Legge di Stabilità, anche se esiste uno squilibrio di offerta proprio nella zona Nord Ovest della Provincia, quella su cui insistono i Presidi dell’Azienda Ospedaliera di Varese.

Le conseguenze di questi dati spingono l’Azienda Ospedaliera ad aderire alle linee di indirizzo che vanno verso i setting di cura e assistenza meno complessi compatibili con l’appropriatezza delle prestazioni.

In particolare il trasferimento delle attività all’interno del Padiglione Day Center, l’intervento più significativo che si completerà nel 2015, si accompagnerà ad una significativa revisione



di vari percorsi. Tra questi ricordiamo:

- l'attività ambulatoriale, con diversa logica di distribuzione degli spazi allo scopo di massimizzarne l'utilizzo;
- l'attività di laboratorio, mediante concentrazione di tutta l'attività aziendale - ad eccezione dell'urgenza - nei nuovi spazi allestiti all'interno del padiglione Day Center. Tra queste si ricorda che è già in corso l'attività di lavorazione delle sacche sangue della macroarea individuata a livello sovraprovinciale;
- la dialisi, con il mantenimento dell'attività di dialisi nel padiglione Day Center e il trasferimento nel Monoblocco della degenza;
- la revisione dell'organizzazione dei servizi amministrativi a servizio dell'attività ambulatoriale; trasferimento della Dialisi da Via O. Rossi.

Un'attenta riflessione sui processi gestionali svolta nel corso dell'anno 2014, ha indotto a ritenere utile lo svolgimento di un *audit* sui processi amministrativi, svolto in termini di *coaching*, pertanto inquadrato tra le attività formative. E' ritenuto, infatti, fondamentale il *learning by doing*, in termini di coinvolgimento passo dopo passo di tutti gli operatori nel processo di crescita professionale.

L'intervento è stato fortemente voluto dal Direttore Generale per arrivare ad una più fine azione programmatica rispetto alle risorse assegnate.

Nella prima fase, avviata a gennaio, saranno oggetto di specifica attenzione la logistica, in particolare di reparto (coinvolgendo la Farmacia aziendale e i magazzini economici), la gestione dei magazzini, la gestione dei contratti e degli ordini, le modalità per il governo dei costi e, in generale, il *workflow* del ciclo passivo.

### *Ammodernamento delle tecnologie*

Nel 2015 proseguirà l'attività di ammodernamento del parco tecnologico aziendale compatibilmente con i vincoli regionali in materia di investimenti. L'analisi dei fabbisogni effettuata lo scorso anno è oggetto di aggiornamento e integrazione con eventuali nuove necessità.

Obiettivo del processo di ammodernamento sarà l'attivazione di un percorso di efficientamento dell'utilizzo delle tecnologie in termini di aumento del "coefficiente di saturazione" delle stesse, attuando anche modifiche organizzative e di accesso alla tecnologia tali da massimizzarne l'utilizzo.

Nella fase di valutazione degli investimenti da svolgere nell'ambito dell'analisi, si terrà conto della possibilità di realizzare non una semplice sostituzione di tecnologia obsoleta, ma, attraverso essa, l'implementazione di nuove tecnologie che possano consentire l'attivazione di nuove prestazioni a fianco delle prestazioni storicamente erogate, cercando di minimizzare il numero di apparecchiature "dedicate" ad una particolare prestazione.



Nel corso del 2015 si prevede anche l'attività di acquisto di quanto necessario all'allestimento del nuovo padiglione dell'Ospedale Filippo del Ponte attualmente in fase di costruzione.

### *Appropriatezza delle prestazioni*

Nella situazione fin qui descritta, appare di fondamentale importanza una diffusa consapevolezza del contesto in cui si trova a lavorare l'Azienda ospedaliera e, al suo interno, ogni categoria professionale, ogni Unità organizzativa ed ogni Professionista.

E', infatti, evidente a tutti che gli indirizzi di sistema, a livello nazionale e regionale, non sono sporadici o legati a una puntuale situazione di emergenza, ma disegnano un nuovo profilo delle professioni sanitarie "pubbliche" sempre più in relazione con il sistema del welfare.

Gli indicatori di governo clinico saranno dunque indirizzati sulle seguenti tematiche:

1. Gestione del rischio clinico
2. Gestione dei ricoveri a rischio di inappropriatezza attraverso indirizzi a setting appropriati (MAC, BIC, percorsi ambulatoriali);
3. Riorganizzazione delle attività in modo coerente con le Reti di patologia; percorso di consolidamento del trauma center e della breast unit;
4. Riduzione della spesa per reagenti per la migliore appropriatezza prescrittiva nei confronti dei pazienti ricoverati e degli accessi di PS;
5. Riduzione dei costi per farmaci attraverso la promozione dell'uso di biosimilari, generici, farmaci a brevetto scaduto e attraverso la gestione della prescrizione di farmaci all'atto della dimissione;
6. Gestione delle liste d'attesa ambulatoriali anche attraverso l'appropriatezza della prescrizione ospedaliera e la sinergia con il territorio;
7. Miglioramento della gestione operativa delle sale operatorie;
8. Riduzione e controllo delle infezioni ospedaliere;
9. Riduzione dei tempi di attesa del posto letto per i pazienti urgenti migliorando l'integrazione fra il PS e i reparti ospedalieri.

### *Qualità e sicurezza delle cure – risk management*

L'obiettivo regionale di incrementare il grado di implementazione a livello aziendale delle linee guida Ministeriali ed internazionali, attraverso l'attuazione di progetti e la diffusione di protocolli e procedure operative in tema di sicurezza del paziente e delle cure, e il passaggio per le Aziende Ospedaliere al regime di "autoassicurazione" sottolineano l'importanza del tema della gestione del rischio clinico, che deve essere affrontato in modo metodologicamente adeguato e coordinato a livello aziendale.

In funzione della programmazione 2015 su questo tema sono diversi gli obiettivi aziendali individuati, attribuiti agli operatori, e sintetizzati di seguito:



- Aderire al Protocollo Aziendale “Igiene delle Mani” coerentemente alle indicazioni fornite dalle Linee Guida WHO 2010
- Aderire alle Raccomandazioni Ministeriali in materia di Rischio Clinico, per almeno l’80% di quelle pubblicate dal Ministero (ad esempio: RM 2 “Prevenire la ritenzione di garze, strumenti o altro materiale del sito chirurgico”, RM 4 “Prevenzione del suicidio di paziente in ospedale”, RM 7 “Prevenzione della morte, coma o grave danno derivati da errori in terapia farmacologica”).
- Migliorare la compilazione della Documentazione clinica (Esame obiettivo, Diario clinico, Consenso, Referti ambulatoriali, Relazione operatoria);
- Incrementare la segnalazione degli Eventi S/A occorsi nella pratica clinica e assistenziale
- Partecipare ai corsi di formazione Aziendali in materia di “Gestione del Rischio Clinico”, programmati per il 2015.

#### *Sistemi informativi - Sistema informativo socio sanitario*

Importanti interventi di consolidamento tecnico/informatico hanno permesso all’Azienda di realizzare nel tempo un Sistema Informativo molto complesso, che ha trovato attuazione anche e soprattutto nell’ambito dell’integrazione al progetto CRS-SISS regionale e le cui procedure sono integrate tra di loro e interfacciate ad un repository aziendale.

Nel corso degli anni l’Azienda ha rivolto particolare attenzione sia al miglioramento della gestione tecnica del sistema, soprattutto in termini di efficienza, affidabilità e continuità di servizio, sia al miglioramento della gestione organizzativa dei processi attraverso l’automazione dei flussi dati di carattere sanitario e amministrativo che ha comportato l’adeguamento e la diffusione di servizi applicativi gestionali su ogni punto di erogazione dell’azienda.

Tale integrazione telematica oltre agli aspetti prettamente tecnologici (collegamento in LAN/WAN, omogeneità di ambienti hardware e software di base, introduzione di sistemi PACS) ha permesso di razionalizzare i flussi informativi all’interno dei singoli ambiti di attività clinici e tra questi e gli ambiti più prettamente amministrativi.

Si prevede per il 2015 un ulteriore consolidamento e diffusione dell’esistente portafoglio applicativo per uniformare su tutti i presidi Ospedalieri il livello di informatizzazione anche attraverso la realizzazione di un laboratorio Logico Unico, la razionalizzazione delle richieste a magazzino generale e alla farmacia mediante un unico sistema di order entry e l’ottimizzazione del processo legato alla Fatturazione elettronica.

Nel corso dei primi mesi del 2015 l’Azienda attuerà un Audit dei sistemi informativi finalizzato alla valutazione del Sistema Informativo Ospedaliero (SIO) e alla definizione di possibili scenari evolutivi, definendo le opportunità di miglioramento e la logica architettonica del modello applicativo futuro.



L'attività si concluderà con la stesura di un documento di supporto alla progettazione di un nuovo impianto applicativo coerente con le strategie evolutive dell'azienda, con le linee guida regionali e con le "best practices" di mercato con particolare riferimento alle nuove richieste o indicazioni emanati dall'AGID (Agenzia per l'Italia Digitale), da Regione Lombardia e da Lombardia Informatica S.p.A..

A livello infrastrutturale l'A.O. ha formalmente aderito sul piano tecnico all'iniziativa di LISPA relativa alla razionalizzazione dei Data Center delle Aziende sanitarie fatte salve le doverose verifiche di impatto e sostenibilità di tali costi addizionali nel bilancio aziendale, una volta definitivamente quantificati sul contesto dell'Azienda ospedaliera.

Tale progetto deriva dalla necessità imprescindibile di procedere ad adeguamenti e potenziamenti degli attuali data-center aziendali, al fine di adeguarli alle nuove disposizioni normative in materia di sicurezza nonché alla necessità di garantire nel tempo una sempre maggiore disponibilità e flessibilità delle risorse dedicate alla loro gestione.

Nella fase di studio e definizione del modello applicativo clinico-sanitario oggetto dell'Audit si terrà pertanto adeguatamente conto di tale scenario che faciliterebbe la definizione di nuovi modelli di provisioning ed erogazione dei servizi applicativi (per es: "shared services", "impianti multi-azienda", riuso, etc.).

L'evoluzione del SIO è fortemente condizionata dalle linee guida regionali e dovrà rispettare quanto verrà previsto dal *PIANO ENTI EROGATORI PUBBLICI (EEP) 2015* che l'azienda concorderà con Regione Lombardia e LISPA entro il mese di aprile 2015.

In continuità con i precedenti piani si prevede che l'attenzione dovrà essere posta sui seguenti ambiti:

1. focus - semplificazione/empowerment ricetta elettronica;
2. focus – semplificazione/empowerment utilizzo dei servizi cittadino;
3. evoluzione sistemi informativi aziendali (sia).

In tale prospettiva dal lato aziendale verrà posta ulteriore attenzione ai servizi ai cittadini veicolati dal Sistema informativo socio sanitario ed in particolare alla completezza e alla tempestività dei referti pubblicati per tutte le tipologie di documenti andando a completare la diffusione della firma digitale nei residui pochi ambiti ancora sprovvisti.

Per quanto relativo alla Ricetta elettronica si proseguirà nell'incremento delle prescrizioni ambulatoriali/farmaceutiche effettuate tramite SISS e, quando coinvolti nel progetto, nelle attività necessarie per l'introduzione e gestione della Ricetta Elettronica con eliminazione della ricetta cartacea RUR. Si opererà anche per stimolare l'uso della prenotazione presso il call center per aumentare l'attuale livello di utilizzo.



#### 4 Il sistema degli acquisti – area contratti

L'approvvigionamento di farmaci, beni e servizi di questa Azienda avviene secondo quanto previsto dalla DGR 2989/2014, valutando sempre la presenza di convenzioni ARCA e Consip, la possibilità di espletare gare consorziate secondo la programmazione comunicata ovvero secondo nuove esigenze che dovessero presentarsi e, solo come ultima possibilità, espletando gare in forma autonoma.

In coerenza con i dettami regionali, tra gli obiettivi per il 2015 questa Azienda si propone di:

- Incrementare, rispetto al 2014, di un ulteriore 10% della spesa effettiva attraverso procedure centralizzate /aggregate;
- Incrementare il ricorso ai mercati elettronici della pubblica amministrazione e ai sistemi telematici messi a disposizione dalle centrali regionali di riferimento
- Rafforzare l'interazione e l'integrazione tra le aziende facenti parte del consorzio AISAL in relazione alle procedure di acquisto di beni e servizi.

Relativamente alla attivazione di nuove gare questa Azienda, in coerenza con la programmazione delle gare 2015 inviata in Regione, espletterà una serie di procedure. A titolo meramente esemplificativo si segnalano:

##### categoria farmaci

- fornitura di specialità medicinali non ricomprese nella gara aggregata espletata dall'AO di Brescia

##### area dei dispositivi medici

- acquisto di sistemi per elettrochirurgia (Gyrus, Ligasure, Utracision)
- acquisto di materiale di consumo e di ricambio per endoscopi, colonscopi, ecc.
- acquisto Matrici di rigenerazione dermica "Integra", "Hyalomatrix" e matrici tissutali "Strattice"
- acquisto Sistemi monouso per ossigenoterapia nebulizzazione e umidificazione a caldo
- acquisto di materiale di sutura
- acquisto di sistemi sostitutivi del disco e sistemi di fissazione del rachide occorrenti alla U.O. di Neurochirurgia
- acquisto di reti per ernie/laparocele, protesi endobronchiali, ecc.
- acquisto di materiale per chemioterapia e terapia del dolore



### servizi sanitari e non

- affidamento in service del servizio per la determinazione IGE totali e specifiche
- affidamento del servizio di noleggio container per emodialisi
- affidamento del servizio di vigilanza non armata
- affidamento del servizio di noleggio fotocopiatrici
- affidamento del servizio di manutenzione automezzi
- affidamento in service di analisi di laboratorio (lotti deserti)
- affidamento service per aferesi

Inoltre sono in corso di svolgimento numerose procedure di gara che vedranno la loro conclusione nel corrente anno e precisamente:

### per l'area dei dispositivi medici

- materiale sanitario vario per quartiere operatorio e gambali presso terapia
- materiale per sutura meccanica e materiale per chirurgia laparoscopica
- fornitura di cateteri e sonde termistore
- fornitura di materiale specifico per urologia
- fornitura di suturatrici endoscopiche
- fornitura di materiale per riscaldamento paziente (lotti deserti)
- fornitura di materiale specifico per cardiocirurgia (lotti deserti)
- fornitura di lavorazione emocomponenti (lotti deserti)

### per l'area dei servizi

- affidamento del servizio di ristorazione
- concessione del servizio bar minimarket e edicola
- affidamento del full service per coloratori per istologia
- affidamento in service di pompe per infusione
- affidamento in service dello screening sostanze stupefacenti e psicotrope

## 5 La gestione economico-finanziaria dell'Azienda

Il tema di efficientamento e razionalizzazione della spesa sanitaria, richiamato nel principio stabilito dal Patto della Salute 2014-2016, in relazione alla necessità di garantire e potenziare il sistema di governance della sanità, si conferma l'attività di revisione della spesa per beni e servizi attraverso una verifica puntuale delle migliori esperienze d'acquisto e una nuova organizzazione della funzione acquisti ancor più indirizzata verso una maggiore efficienza,



coordinamento e trasparenza delle procedure di acquisto.

Per ogni singola azienda è definito, su base regionale, un obiettivo che, per le classi di spesa omogenee di beni e servizi sopra evidenziate, tiene conto:

- del trend degli ultimi tre anni correlato al livello di produzione e ai costi totali di produzione
- del benchmarking con le altre aziende del sistema.

Il Bilancio preventivo economico è stato realizzato secondo le indicazioni fornite nella nota regionale n. H1.2015.0004337 del 6.2.2015, del decreto n. 985 dell'11.2.2015, pertanto nel rispetto delle assegnazioni e dei vincoli per i singoli aggregati di costo, e della nota regionale n. H1.2015.0009509 del 25/03/2015.

Come esposto in precedenza, questo esercizio vedrà la completa attivazione del Day Center (oltre all'apertura di nuove unità organizzative, quali la Subacuti e la Subintensiva, per le quali si rinvia alla Nota integrativa descrittiva per maggiore dettaglio e una sintesi dei costi di gestione).

Durante l'anno 2015, sulla base delle attività previste dal programma di Road Map aziendale, andranno gradualmente spostate le attività attualmente presenti nel Padiglione Centrale verso il nuovo Day Center.

Questi spostamenti, consentiranno la chiusura graduale dei rispettivi spazi e il conseguente spegnimento, ma soltanto parziale, dei relativi impianti.

Data la conformazione dei vetusti impianti di riscaldamento e distribuzione acqua calda sanitaria, e considerato il fatto che il Padiglione Centrale rimarrà attivo per garantire la funzionalità del Day Surgery e di altre attività, infatti, non è possibile ridurre significativamente i costi di gestione.

Le utenze disattivabili sono l'energia elettrica e l'acqua potabile utilizzate dai reparti trasferiti. Il riscaldamento non è sezionabile piano per piano, e nelle aree oggetto di chiusura non esiste il raffrescamento (è presente infatti soltanto nelle sale operatorie del Day Surgery che però rimarranno nel Padiglione Centrale).

L'A.O. paga regolarmente i propri fornitori (fatto salvo il contenzioso); al 31.12.2014 risulta posizionata a 64 giorni di dilazione, pertanto esattamente in linea con la media regionale. L'indicatore potrà ulteriormente migliorare, non tanto anticipando i pagamenti che avvengono secondo uno schema efficace e collaudato sia tramite Finlombarda sia direttamente, quanto con un miglioramento della gestione del contenzioso con i fornitori.

Nel corso dell'esercizio 2014 si è fatto ricorso all'anticipazione per due giorni; ad oggi non ci sono elementi che facciano ritenere vi siano possibilità di un peggioramento della gestione finanziaria.



## 6 Il bilancio dell'anno 2015

La tabella seguente espone i valori del IV CET 2014, quelli del BPE 2015 e le differenze tra di essi.

Le variazioni sono riconducibili a quanto riconosciuto dalla Regione con decreto n. 985 dell'11.2.2015.

Dall'esame emerge una significativa flessione del valore della produzione. Al suo interno si osserva un incremento delle prestazioni sanitarie, cioè dei DRG (1,3 milioni di euro), delle prestazioni ambulatoriali (3,245 milioni di euro), delle prestazioni di neuropsichiatria (77 mila euro), della psichiatria (102 mila euro) e del file F (2,963 milioni di euro).

Sono invece in flessione i contributi, da Regione.

Per quanto riguarda i costi, viene fissato un limite inferiore per il personale (-928 mila euro), mentre sono in incremento i costi per beni e servizi (incremento in sostanza totalmente assorbito dalla crescita del file F).

Sono in flessione anche gli accantonamenti dell'esercizio e gli oneri finanziari e straordinari.

	<b>IV CET 2014</b>	<b>BPE 2015</b>	<b>BPE 2015- IV CET 2014</b>
	<i>migliaia di euro</i>	<i>migliaia di euro</i>	<i>migliaia di euro</i>
(A) valore della produzione	388.889	385.951	-2.938
(B) costi della produzione	374.881	372.946	-1.935
<i>Differenza tra valore e costi della produzione(A-B)</i>	14.008	13.005	-1.003
(C) proventi e oneri finanziari	-872	-153	719
(D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			-
(E) Proventi e oneri straordinari	-226		226
<i>Risultato prima delle imposte(A-B+C+D+E)</i>	12.910	12.852	-58
Imposte e tasse	12.910	12.852	-58
Utile o perdita dell'esercizio	-	-	-

Si segnala che è aperto un contenzioso con il fornitore del servizio di riscaldamento e raffrescamento dal quale potrebbero emergere riflessi positivi in termini economici sull'anno in corso e su quelli successivi, allo stato non ancora definitivamente quantificabili.

f.to ai sensi del D.Lgs.n.39del12.02.1993

ILDIRETTOREGENERALE

Dott.CallistoBravi



## Descrizione e definizioni delle colonne / voci del Modello A:

Colonna A: deve essere indicata la “Spesa del personale riferita al CET / BPE / BES” al netto degli oneri derivanti dagli incrementi contrattuali relativi per il Comparto: all’applicazione del CCNL II° biennio economico 5 giugno 2006, del CCNL I° biennio economico 10 aprile 2008 e del CCNL II° biennio economico 31 luglio 2009; per la Dirigenza Medica/Veterinaria ed SPTA: all’applicazione dei CC.NN.LL. I° e II° biennio economico del 3.11.2005 – 5.07.2006 e del CCNL I° biennio economico 17 ottobre 2008 e CCNL II° biennio economico del 6 maggio 2010;

Colonna B: devono essere riportati unicamente gli incrementi contrattuali riferiti per il Comparto: all’applicazione del CCNL II° biennio economico 5 giugno 2006; per la Dirigenza Medica/Veterinaria ed SPTA: all’applicazione dei CC.NN.LL. I° e II° biennio economico del 3.11.2005 – 5.07.2006;

**Colonna C: devono essere indicati unicamente gli incrementi contrattuali riferiti:**

- per l’area della Dirigenza Medica/veterinaria ed SPTA all’applicazione del CCNL I° biennio economico 17 ottobre 2008;

**Colonna X: devono essere indicati unicamente gli incrementi contrattuali riferiti:**

- per l’area del Comparto all’applicazione del CCNL II° biennio economico 31 luglio 2009 secondo le risultanze delle tabelle già comunicate nella Certificazione del Terzo trimestre 2009;  
- per l’area della Dirigenza Medica/Veterinaria ed SPTA all’applicazione del CCNL II° biennio economico 6 maggio 2010 secondo le risultanze delle tabelle già comunicate nella Certificazione del

Colonna D: “Spesa complessiva riferita al CET / BPE / BES”:

- Area del Comparto = colonna A + B + C + X + indennità di vacanza contrattuale + Risorse aggiuntive regionali.  
- Area della Dirigenza Medica/veterinaria ed SPTA = colonna A + B + C + X + indennità di vacanza

Colonna E: “spesa di Prechiusura complessiva (da compilare solo in sede di CET)”.



DENOMINAZIONE	A.O. FONDAZIONE MACCHI - VARESE			GLI IMPORTI DEVONO ESSERE ESPRESI IN MIGLIAIA DI EURO		
CODICE AZIENDA	951		ANNO	2015	PERIODO	Preventivo

RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE / BILANCIO PREVENTIVO / BILANCIO CONSUNTIVO						
COSTO DEL PERSONALE COMPARTO	COLONNA A	COLONNA B	COLONNA C	COLONNA X		SPESA COMPLESSIVA COLONNA D
COMPETENZE FISSE COMPRENSIVE 13MA	55.980	3.648	3.768	2.592		65.988
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	549					549
FONDO LAV. STRAORDINARIO E REMUNERAZIONE CONDIZIONI DSAGO, PERICOLO, DANNO	5.979					5.979
FONDO FASCE RETR. POS. ORG., PARTE COMUNE INDENN. PROF. SPECIFICA	8.666	476	256	192		9.590
FONDO PRODUTT. COLLETTIVA E QUALITA' PRESTAZIONE INDIVIDUALE	2.950	496	84			3.530
RETRIBUZIONE ORE "SERVIZIO 118"	266					266
ALTRE INDENNITA' (vedi prospetto di lavoro altre indennità)	625					625
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI	13					13
PRESTAZIONI ORARIE AGGVE. PERS. INFERMERISTICO (L. 1/2002) - al netto degli oneri sociali ed Irap	411					411
RISORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO - al netto di oneri ed Irap						2.237
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - COMPARTO - al netto di oneri ed Irap						552
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO -						626
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale - COMPARTO -						155
ONERI SOCIALI - su competenze fisse, RIA, FONDI, Retribuzione 118, Altre indennità	21.132	1.193	1.150	780		24.255
ONERI SOCIALI - PRESTAZIONI ORARIE AGGVE. PERS. INFERMERISTICO (L. 1/2002)	103					103
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	75.426	4.620	4.108	2.784		89.727
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	21.235	1.193	1.150	780		25.139
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	96.674	5.813	5.258	3.564		114.879
						190
						47

IRAP RAR (comparto)  
IRAP Ind. Vac. Contrattuale (Comparto)

RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE / BILANCIO PREVENTIVO / BILANCIO CONSUNTIVO						
COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA MED. VET.	COLONNA A	COLONNA B	COLONNA C	COLONNA X		SPESA COMPLESSIVA COLONNA D
STIPENDIO TABELLARE COMPENSIVO 13MA	19.631	2.336	1.088	756		23.811
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	1.043					1.043
FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO CONDIZIONI LAVORO	1.692	348	80			2.120
FONDO IND. SPECIFICITA' MED., RET. POS., STRUTT. COMPLESSA ETC.	10.224	248	460	240		11.172
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO PREST. INDIVIDUALE				64		64
INDENNITA' ESCLUSIVITA'	4.983					4.983
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO	109					109
RETRIBUZIONE ORE "SERVIZIO 118"	736					736
ALTRE INDENNITA'	10					10
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI	2					2
RISORSE AGGIUNTIVE - DIRIGENZA MEDICA VET. - al netto di oneri ed Irap						593
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - DIRIGENZA MEDICA VET. - al netto di oneri ed Irap						180
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - DIRIGENZA MEDICA VET. -						166
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale - DIRIGENZA MEDICA VET. -						49
ONERI SOCIALI - su stipendio tabellare, RIA, FONDI, Indennità esclusività, indennità incarico direttore dipartimento, Retribuzione 118, Altre indennità	10.579	821	456	297		12.153
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA MEDICA VET. ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	38.428	2.932	1.628	1.060		44.821
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	10.579	821	456	297		12.368
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA MEDICA VET. CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	49.009	3.753	2.084	1.357		57.191
						50
						15

IRAP RAR (Dir. Med Vet.)  
IRAP Ind. Vac. Contrattuale (Dir. Med Vet.)





RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE / BILANCIO PREVENTIVO / BILANCIO CONSUNTIVO

COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA SANIT. PROF. LE. TECNICA AMMLVA	COLONNA A	COLONNA B	COLONNA C	COLONNA X			SPESA COMPLESSIVA COLONNA D	
STIPENDIO TABELLARE COMPRENSIVO 13MA	2.250	60	96	68			2.474	
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	19						19	
FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO CONDIZIONI LAVORO	63						63	
FONDO RETRIBUZIONE POSIZIONE LAVORO - STRUTT. COMPLESSA ETC. - DIR. SANITARIA	344	48	20	4			416	
FONDO RETRIBUZIONE POSIZIONE LAVORO - STRUT. COMPLESSA ETC. - DIR. T.P.A.	461	44	8	8			521	
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO PREST. INDIVIDUALE	253	12	8	4			277	
FONDO PER LA DIR. PROFESSIONI SANITARIE INFERMIERISTICHE, TECNICHE ETC.							-	
INDENNITA' ESCLUSIVA DIR. SANITARIA	441						441	
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO							-	
RETRIBUZIONE ORE "SERVIZIO 118"							-	
ALTRE INDENNITA'	-						-	
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI	2						2	
RISORSE AGGIUNTIVE - DIRIGENZA SPTA - al netto di oneri ed Irap							67	
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - DIRIGENZA SPTA - al netto di oneri ed Irap							25	
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - DIRIGENZA SPTA -							19	
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale - DIRIGENZA SPTA -							5	
ONERI SOCIALI - su stipendio tabellare, RIA, FONDI Indennità esclusività, indennità incarico direttore dipartimento, Retribuzione 118, Altre indennità	1.075	46	37	24			1.182	
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA SPTA ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	3.831	164	132	84			4.303	
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	1.075	46	37	24			1.206	
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA SPTA CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	4.908	210	169	108			5.511	
							6	
							1	

IRAP RAR (Dir. SPTA)  
IRAP Ind. Vac. Contrattuale (Dir. SPTA)

TOT. COSTO PERS. DIP. (Comp. + Dir. Med Vet. + Dir. SPTA)	150.591	9.776	7.511	5.029			177.581	
---	---------	-------	-------	-------	--	--	---------	--

	IRAP riferita al costo di COLONNA A	IRAP riferita al costo di COLONNA B	IRAP riferita al costo di COLONNA C	IRAP riferita al costo di COLONNA X	TOTALE IRAP riferita al costo di COLONNA D
TOTALE COMPLESSIVO IRAP SU PERSONALE DIPENDENTE	10.158	557	501	339	11.864
DI CUI IRAP RAR					246
DI CUI IRAP INDENNITA' VACANZA CONTRATTUALE					63

	COMPARTO			DIRIGENZA MEDICA / VETERINARIA			DIRIGENZA S.P.T.A.		
	VALORE BILANCIO PREVENTIVO	RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE	Prechiusura al 31.12	VALORE BILANCIO PREVENTIVO	RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE	Prechiusura al 31.12	VALORE BILANCIO PREVENTIVO	RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE	Prechiusura al 31.12
ACCANTONAMENTO per RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI senza oneri riflessi ed IRAP									
oneri riflessi su ACCANTONAMENTO RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI									
Irap su accantonamento RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI									

	BILANCIO PREVENTIVO
COSTO PERSONALE UNIVERSITARIO	3022

Firmato Il Dirigente U.O Risorse Umane ai sensi D.LGS 39/93

RL









DI CUI ALTRE INDENNITA'

ALTRE INDENNITA' COMPARTO	BILANCIO PREVENTIVO / BILANCIO CONSUNTIVO / RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE	
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:		
Assegni familiari	27	
indennità trasferta e missione		
indennità mancato preavviso		
referenti NUE	2	
<b>Totale altre Indennità</b>	<b>29</b>	

squadratura con MODELLO A TD -

ALTRE INDENNITA' DIRIGENZA MEDICO/VETERINARIA	BILANCIO PREVENTIVO / BILANCIO CONSUNTIVO / RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE	
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:		
Assegni familiari	4	
indennità trasferta e missione		
indennità mancato preavviso		
<b>Totale altre Indennità</b>	<b>4</b>	

squadratura con MODELLO A TD -

ALTRE INDENNITA' DIRIGENZA SPTA	BILANCIO PREVENTIVO / BILANCIO CONSUNTIVO / RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE	
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:		
Assegni familiari		
indennità trasferta e missione		
indennità mancato preavviso		
<b>Totale altre Indennità</b>	<b>-</b>	

squadratura con MODELLO A TD -



DI CUI MODELLO A - ATTIVITA' EMERGENZA URGENZA EXTRAOSPEDALIERA

DENOMINAZIONE	A.O. FONDAZIONE MACCHI - VARESE			GLI IMPORTI DEVONO ESSERE ESPRESI IN MIGLIAIA DI EURO		
CODICE AZIENDA	951	ANNO	2015	PERIODO	Preventivo	

BILANCIO PREVENTIVO / BILANCIO CONSUNTIVO / RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE						
COSTO DEL PERSONALE COMPARTO	COLONNA A	COLONNA B	COLONNA C	COLONNA X		SPESA COMPLESSIVA COLONNA D
COMPETENZE Fisse COMPRESIVE 13/MA	635	24	24			683
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	3					3
FONDO LAV. STRAORDINARIO E REMUNERAZIONE CONDIZIONI DISAGIO, PERICOLO, DANNO	62					62
FONDO FASCE RETR. POS. ORG., PARTE COMUNE INDENN. PROF. SPECIFICA	60					60
FONDO PRODUTT. COLLETTIVA E QUALITA' PRESTAZIONE INDIVIDUALE	12					12
RETRIBUZIONE ORE "SERVIZIO 118"	266	-	-	-		266
ALTRE INDENNITA'	24					24
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI						-
PRESTAZIONI ORARIE AGG.VE PERS. INFERMIERISTICO (L. 1/2002) - al netto degli oneri sociali ed Irap						-
<b>RISORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO - al netto di oneri ed Irap</b>						
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - COMPARTO - al netto di oneri ed Irap						4
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO -						
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale - COMPARTO -						1
ONERI SOCIALI - su competenze fisse, RIA, FONDI, Retribuzione 118, Altre indennità	222	7	7			236
ONERI SOCIALI - PRESTAZIONI ORARIE AGG.VE PERS. INFERMIERISTICO (L. 1/2002)						-
<b>TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP</b>	<b>1.062</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	<b>-</b>		<b>1.114</b>
<b>TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP</b>	<b>222</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>-</b>		<b>237</b>
<b>TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP</b>	<b>1.284</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	<b>-</b>		<b>1.351</b>
					IRAP RAR (comparto)	
					IRAP Ind. Vac. Contrattuale (Comparto)	1

BILANCIO PREVENTIVO / BILANCIO CONSUNTIVO / RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE						
COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA MED. VET.	COLONNA A	COLONNA B	COLONNA C	COLONNA X		SPESA COMPLESSIVA COLONNA D
STIPENDIO TABELLARE COMPRESIVO 13/MA	296					296
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	3					3
FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO CONDIZIONI LAVORO	18	4				22
FONDO IND. SPECIFICITA' MED., RET. POS., STRUTT. COMPLESSA ETC.	85	4				89
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO PREST. INDIVIDUALE						-
INDENNITA' ESCLUSIVITA'	67					67
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO						-
RETRIBUZIONE ORE "SERVIZIO 118"	736	-	-	-		736
ALTRE INDENNITA'						-
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI						-
<b>RISORSE AGGIUNTIVE - DIRIGENZA MEDICA VET. - al netto di oneri ed Irap</b>						
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - DIRIGENZA MEDICA VET. - al netto di oneri ed Irap						2
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - DIRIGENZA MEDICA VET. -						
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale - DIRIGENZA MEDICA VET. -						1
ONERI SOCIALI - su stipendio tabellare, RIA, FONDI, Indennità esclusività, indennità incarico direttore dipartimento, Retribuzione 118, Altre indennità	131	2				133
<b>TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA MEDICA VET. ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP</b>	<b>1.205</b>	<b>8</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>1.215</b>
<b>TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP</b>	<b>131</b>	<b>2</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>134</b>
<b>TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA MEDICA VET. CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP</b>	<b>1.336</b>	<b>10</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>1.349</b>
					IRAP RAR (Dir. Med Vet)	-
					IRAP Ind. Vac. Contrattuale (Dir. Med Vet)	-





<b>DENOMINAZIONE</b>		A.O. FONDAZIONE MACCHI - VARESE	
<b>CODICE AZIENDA</b>	951	<b>PERIODO</b>	Preventivo
<b>ANNO</b>	2015		

CODICE DELL'ENTE GESTORE:

DENOMINAZIONE :

GESTIONI SPERIMENTALI Pubblico/Privato		BILANCIO PREVENTIVO / BILANCIO CONSUNTIVO / RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE	
	n.Dip. in servizio c/o la struttura	RIMBORSO	
COMPARTO			
DIRIGENZA MEDICO/VETERINARIA			
DIRIGENZA SPTA			
<b>TOTALE</b>	0,0	-	

**Indicare in quale voce della nota integrativa viene evidenziato il rimborso.**  Rigo N.I.



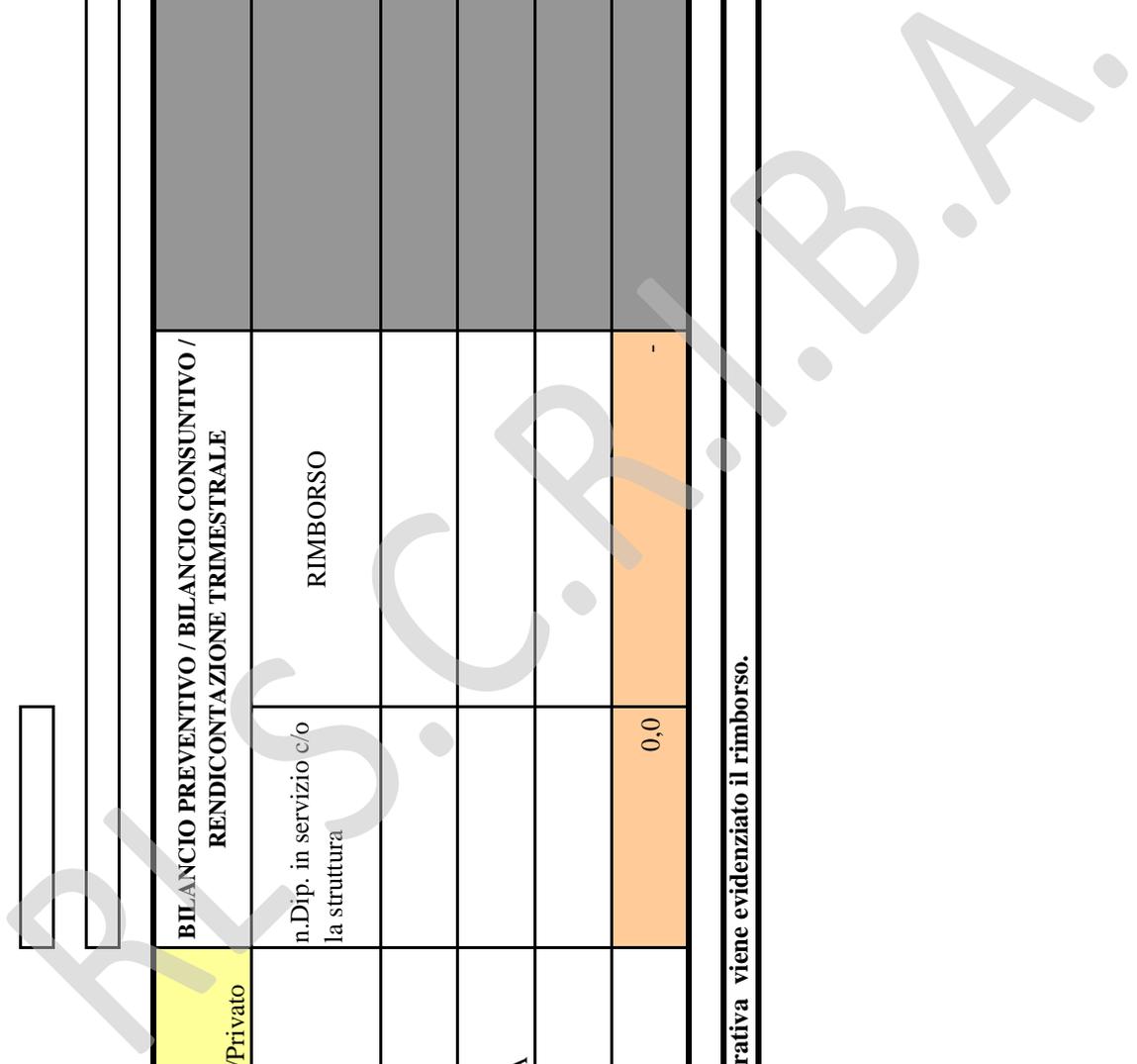
CODICE DELL'ENTE GESTORE:

DENOMINAZIONE :

GESTIONI SPERIMENTALI Pubblico/Privato		BILANCIO PREVENTIVO / BILANCIO CONSUNTIVO / RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE	
	n.Dip. in servizio c/o la struttura	RIMBORSO	
COMPARTO			
DIRIGENZA MEDICO/VETERINARIA			
DIRIGENZA SPTA			
<b>TOTALE</b>	0,0	-	

Indicare in quale voce della nota integrativa viene evidenziato il rimborso.

Rigo N.I.



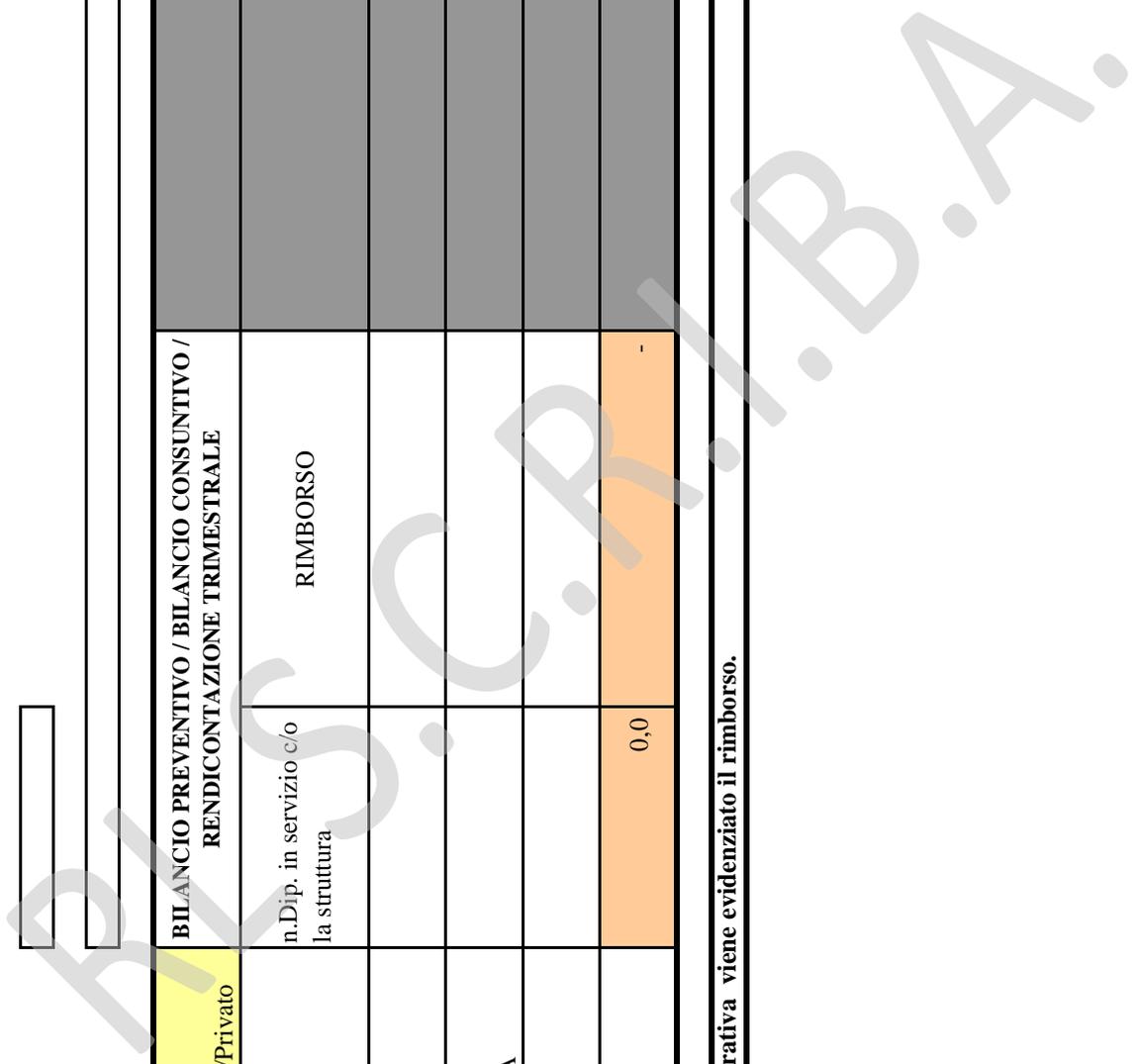
CODICE DELL'ENTE GESTORE:

DENOMINAZIONE :

		BILANCIO PREVENTIVO / BILANCIO CONSUNTIVO / RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE	
GESTIONI SPERIMENTALI Pubblico/Privato			
	n.Dip. in servizio c/o la struttura	RIMBORSO	
COMPARTO			
DIRIGENZA MEDICO/VETERINARIA			
DIRIGENZA SPTA			
TOTALE	0,0	-	

Indicare in quale voce della nota integrativa viene evidenziato il rimborso.

Rigo N.I.



CODICE DELL'ENTE GESTORE:

DENOMINAZIONE :

		BILANCIO PREVENTIVO / BILANCIO CONSUNTIVO / RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE	
GESTIONI SPERIMENTALI Pubblico/Privato			
	n.Dip. in servizio c/o la struttura	RIMBORSO	
COMPARTO			
DIRIGENZA MEDICO/VETERINARIA			
DIRIGENZA SPTA			
TOTALE	0,0	-	
Indicare in quale voce della nota integrativa viene evidenziato il rimborso.			Rigo N.I.

R.S.C.A./B.A.



CODICE DELL'ENTE GESTORE:

DENOMINAZIONE :

		BILANCIO PREVENTIVO / BILANCIO CONSUNTIVO / RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE	
GESTIONI SPERIMENTALI	Publicco/Privato		
		n.Dip. in servizio c/o la struttura	RIMBORSO
COMPARTO			
DIRIGENZA MEDICO/VETERINARIA			
DIRIGENZA SPTA			
TOTALE		0,0	-
			Rigo N.I.

Indicare in quale voce della nota integrativa viene evidenziato il rimborso.

R.S.C.P./B.A.





DENOMINAZIONE	A.O. FONDAZIONE MACCHI - VARESE	
CODICE AZIENDA	951	
ANNO	2015	

PERIODO	Preventivo
---------	------------

**SANITA' PENITENZIARIA**

GLI IMPORTI DEVONO ESSERE ESPRESI IN MIGLIAIA DI EURO

BILANCIO PREVENTIVO / BILANCIO CONSUNTIVO / RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE

Personale strutturato						
	N. dipendenti	Competenze Fisse	Competenze Accessorie	Oneri riflessi	Irap	Totale complessivo
Comparto						-
Dirigenza						-
Medici incaricati						-
<b>Totale complessivo personale strutturato</b>	<b>0,0</b>	-	-	-	-	-

Altre tipologie di contratti/rapporti in regime di convenzione (Personale non di ruolo Legge 740/1970 + Decreto Legislativo 187/2000)			
	N. Teste (inserire il numero di persone indipendentemente dal tempo lavorato )	Costo complessivo BPE / BES / Rend. Trim.	Rigo di Nota Integrativa dove è stato imputato il costo
Medici Incaricati provvisori			
Medici di guardia			
Medici di guardia Psichiatrica			
Medici specialisti	8	146	
Infermieri			
Auxiliari socio sanitari			
personale tecnico sanitario			
Puericultrici			
Personale addetto alla sorveglianza Fisico-Dosimetrica			
<b>Totale complessivo</b>	<b>8</b>	<b>146</b>	

RL S.C.R.I.B.A.



**PIANO INVESTIMENTI 2014/2015/2016 (importi in migliaia di Euro)**

VOCI DI BILANCIO	Acquisti dell'esercizio 2014 (A)	Migliaia (B)	Totale (acquisti 2014 + migliorie) C = A+B	Dgr.n. X/855/2013 - Vi atto integrativo			Finanziamenti da terzi e proventi straordinari												
				Contributo Regionale (totale)	Contributo Ministeriale (totale)	Quota spesa per investimenti effettuata al 31/12/2014	Quota annuale 2015	Quota annuale 2016	Importo complessivo dell'investimento	Quota annuale 2015	Quota annuale 2016	Importo complessivo dell'investimento							
<b>I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>																			
1) costi di impianto e di ampliamento	18	0	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2) costi di ricerca, sviluppo			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3) diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 b) di cui per licenze sistemi informativi			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	18		18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5) Altre immobilizzazioni immateriali	3.257	967	4.224	944	15.636	1.194	15.386	1.194	15.386	362	301	1.000	362	301	1.000	362	301	1.000	
<b>II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>																			
1) terreni			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2) fabbricati			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2a) fabbricati disponibili			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2b) fabbricati indisponibili			554	554	5.022	1.194	4.772	1.194	4.772	130	130		130	130		130	130		
3) impianti e macchinari			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 b) di cui per informatica			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4) attrezzature sanitarie e scientifiche	2.981		2.981	2.981	5.917	5.917	5.917	5.917	5.917	501	200	1.000	501	200	1.000	501	200	1.000	
4 b) di cui per ASL			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5) mobili e arredi	235		235	235	4.697	4.697	4.697	4.697	4.697	22	22		22	22		22	22		
6) automezzi			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7) altri beni	41		41	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8) immobilizzazioni in corso di esecuzione ed acconti	413	413	826	413	15.636	1.194	15.386	1.194	15.386	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>3.275</b>	<b>967</b>	<b>4.242</b>	<b>944</b>	<b>15.636</b>	<b>1.194</b>	<b>15.386</b>	<b>1.194</b>	<b>15.386</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	

C.R.I.B.A.





Prossimo P. - Azienda  
**PIANO INVESTIMENTI 2014/ 2015/2016 (importi in migliaia di Euro)**

VOCI DI BILANCIO	Acquisti dell'esercizio 2015 (A)	Migliaia (B)	Totale (acquisti 2015 + magazzino C = A+B)	Finanziamento Allegato A D.g.r. n. X/1521/2014		Finanziamento Allegato B D.g.r. n. X/1521/2014		Finanziamento D.g.r. n. X/2111/2014		Finanziamento Allegato A D.g.r. n. X/2673/2014			
				Importo complessivo investimento	Quota spese per investimenti differite al 31/12/2014	Quota annuale 2015	Quota annuale 2016	Importo complessivo dell'investimento	Quota spese per investimenti differite al 31/12/2014	Quota annuale 2015	Quota annuale 2016	Importo complessivo dell'investimento	Quota spese per investimenti differite al 31/12/2014
<b>I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>													
1) costi di impianto e di ampliamento	76	0	76	0	0	76	0	0	0	0	0	0	0
2) costi di ricerca, sviluppo			0										
3) diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno			0										
3.3) di cui per licenze sistemi informatici			0										
4) immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			0										
5) Altre immobilizzazioni immateriali	76		76			76							
<b>II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>													
1) terreni	2.416	615	3.031	0	0	2.394	768	0	0	0	0	0	0
2) fabbricati	527	615	1.142			1.260	238	1.042					
2.3) fabbricati disponibili			0										
2.3) fabbricati in corso	527	615	1.142			1.260	238	1.042					
3) impianti e macchinari	91		91			195	104	91					
3.3) di cui per informatica			0										
4) attrezzature, software e scorte tecniche	1.507		1.507			746	338	407					
4.3) di cui per software per le ASL			0										
5) mobili e arredi	142		142			221	79	142					
6) autoveicoli	9		9			12	3	9					
7) altri beni	140		140			140	140	140					
8) immobilizzazioni in corso di esecuzione ed acconti			0										
<b>Totale</b>	<b>2.492</b>	<b>615</b>	<b>3.107</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.674</b>	<b>766</b>	<b>1.907</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

C.R.I.B.A.





---

**Azienda Ospedaliera Ospedale di Circolo e Fondazione Macchi di  
Varese**  
**Polo universitario**  
Cod. az. 951



Aprile 2015



Di seguito si fornisce il commento alle tipologie di intervento previste nella scheda del piano investimenti 2015.

### **D.G.R. n. X/855/2013 – VI atto integrativo**

L'intervento si riferisce, secondo quanto stabilito nella D.G.R. citata, alla ristrutturazione del padiglione Centrale, alla realizzazione dei laboratori di analisi e chimica clinica e alla ristrutturazione del Presidio Ospedaliero di Varese dell'Azienda. E' stata però inoltrata alla Regione una richiesta di rimodulazione del QTE, pertanto le attività oggi previste nel VI AdPQ (per il quale ILSpA è stazione appaltante), riguardano sia attività di edilizia sanitaria da realizzare presso l'Ospedale di Circolo e Del Ponte, sia l'acquisizione di attrezzature biomedicali (sale operatorie e apparecchiature per i reparti). Il totale della copertura finanziaria è di 16.580.000 euro, di cui 15.636.177,24 euro a carico dello Stato e 943.822,76 euro a carico della Regione Lombardia.

Il QTE prevede che per l'Ospedale di Circolo siano dedicate risorse per 5.966.000 euro, mentre per l'Ospedale Del Ponte 10.614.000.

In data 4/02/2015 si è svolta la seconda seduta pubblica per l'apertura telematica delle offerte; all'esito delle suddette operazioni di gara, il RUP di IL S.p.a. ha disposto l'aggiudicazione provvisoria.

### **Finanziamenti da terzi e proventi straordinari**

Il Reparto di Ematologia ha la necessità di avere due camere sterili per il trattamento dei casi particolari di degenti immunodepressi e trapiantati da midollo osseo. Per il raggiungimento di questo obiettivo, è stata disposta un'oblazione dall'Associazione Italiana contro le leucemie- linfomi e mielosa. Il finanziamento elargito è pari a 130.000 euro (delibera 643/2013). La gara per la parte edilizia è stata aggiudicata; l'inizio dei lavori è previsto nel 2015. Gli arredi sono finanziati con l'importo rimanente della donazione e in parte con la plusvalenza della vendita di un terreno (delibera 826/2014, incassata) per un totale complessivo dell'intervento previsto di 152 mila euro. Il RUP è il direttore della S.C. Tecnico Patrimoniale Circolo.

Con delibera n. 982/2014 questa A.O. ha accettato definitivamente un'eredità in cui viene indicata una destinazione alla ricerca sul cancro. La somma di 500.730 euro verrà pertanto utilizzata per l'acquisto di tecnologia sanitaria negli anni 2015 e 2016.

### **Finanziamento D.G.R. n. X/388/2013**

All'interno del Piano straordinario per l'ammodernamento del piano tecnologico complesso e la qualificazione delle strutture ai sensi della L.R. n. 18/2012 (D.G.R. X/388/2013), questa A.O. ha ricevuto un finanziamento pari ad un milione di euro.

Sono stati realizzati nel corso del 2014 i seguenti investimenti previsti: celle di manipolazione per radioisotopi e test da sforzo per la medicina Nucleare. Nel 2015 sarà installato l'angiografo portatile (acquisto deliberato con provv. n. 79/2015). Regione



Lombardia, con nota H1.2015.0008646 del 17.03.2015 ha autorizzato l'utilizzo dei ribassi ottenuti e la conversione di quota parte del finanziamento da destinare all'acquisto di arredi e piccole attrezzature necessarie al completamento del padiglione Day Center, il cui avvio è previsto nel prossimo mese di Novembre, e per la Tossicologia.

Il RUP è il direttore della S.C. Ingegneria Clinica.

### **Finanziamento allegato A - D.G.R. n. X/821/2013**

I fondi stanziati con la DGR 821 (pari a 1.908.375 euro) sono stati utilizzati per far fronte a molteplici necessità. In particolare, sono stati acquisiti nel corso del 2014 gli arredi necessari all'allestimento del nuovo reparto di Medicina dell'Ospedale di Cittiglio e del Punto di Primo intervento dell'Ospedale Del Ponte; si è provveduto inoltre: alla realizzazione di un sistema di rintracciabilità pazienti e chiamata infermiere all'interno del PS del Circolo, all'acquisto di apparecchiature varie (riunito dentistico, processori per anatomia patologica), all'acquisto di arredi particolari (cestini schermati) per la Medicina Nucleare. Sono stati ricondotti a questa DGR anche gli arredi per l'allestimento dei laboratori del Day Center, che saranno collaudati nel corso del 2015, quota di intervento più rilevante sul totale.

Durante il 2015 saranno concluse anche le procedure di gara per l'acquisto di poltrone operatorie e OCT.

Il RUP è il direttore della S.C. Ingegneria Clinica.

### **Finanziamento Allegato B) D.g.r. n. X/1521/2014**

La destinazione del finanziamento (pari a 2.673.268 euro) è molto articolata e sostanzialmente relativa a tecnologia e arredi. Nel 2014 sono stati realizzati, tra gli altri, i seguenti investimenti in apparecchiature: aggiornamento della colonna endoscopica per Gastroenterologia, portatile per scopia per S.C. Ortopedia e traumatologia, workstation per anestesia da destinare al Blocco Operatorio dell'Ospedale Del Ponte e dell'Ospedale di Luino e un abbattitore rapido per la conservazione delle cellule staminali. Nel 2015 saranno acquistati letti di degenza da destinare agli ospedali di Cittiglio e Luino e apparecchiature per TIN e sala parto dell'Ospedale Del Ponte.

Il RUP è il direttore della S.C. Ingegneria Clinica.

### **Finanziamento Allegato A) D.g.r. n. X/2673/2014**

Si tratta di interventi per l'ammodernamento delle strutture ambulatoriali territoriali che afferiscono alle A.O.. Nel caso specifico riguarda interventi di adeguamento del Poliambulatorio di Viale Monterosa, con un importo finanziato pari a 100.000 euro. Sono in corso le procedure per la gara dei lavori di fornitura e installazione del nuovo montalettighe esterno.

Il RUP è il direttore della S.C. Tecnico Patrimoniale Circolo.



### **Finanziamento D.g.r. n. X/2931/2014**

Nell'ambito del finanziamento di 1.100.000 euro è previsto l'acquisto di n. 2 portatili per radioscopia, n. 2 colonne laparoscopiche, n. 2 tavoli operatori, sistema di telemetrie ecg, n. 1 sistema di polisonnografia, elettrocardiografi, monitor multiparametrici, aggiornamento del tavolo di Fischer, apparecchiature per anatomia patologica e n. 3 ecografi. Gli investimenti saranno realizzati tutti entro il 2015, come da indicazioni contenute nella DGR.

Il RUP è il direttore della S.C. Ingegneria Clinica.

f.to ai sensi del D.Lgs. n. 39 del 12.02.1993  
IL DIRETTORE GENERALE  
Dott. Callisto Bravi

RL S.C.R.I.B.A.







**BILANCIO PREVISIONI 2015**



<b>COD. AZIENDA</b>	
<b>Denominazione</b>	<b>2015</b>

<b>INCASSI 2014</b>	PREVENTIVO 1° TRIMESTRE 2015		PREVENTIVO 2° TRIMESTRE 2015		PREVENTIVO 3° TRIMESTRE 2015		PREVENTIVO 4° TRIMESTRE 2015		TOTALE ANNO								
	gennaio	febbraio	marzo	Tt. I° Trim.	aprile	maggio	giugno	Tt. II° Trim.		luglio	agosto	settembre	Tt. III° Trim.	ottobre	novembre	dicembre	Tt. IV° Trim.
DA REGIONE (contributi indistinti)	5.100	7.556	7.556	20.212	7.556	7.556	7.556	22.668	7.556	7.556	7.556	22.668	7.557	7.557	7.557	22.671	88.219
DA REGIONE (altre entrate di parte corrente)				-			-					-				-	
DA COMUNE				-			-					-				-	
DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE di cui:																	
Entrate da Azienda Sanitaria Locale di appartenenza	9.839	16.632	16.632	43.103	16.632	16.632	16.632	49.896	16.632	16.632	16.632	49.896	16.632	16.632	16.632	49.903	192.798
Entrate da A.R.E.U.		3.634	842	4.476	518	842	1.360	1.360	3.634	842	842	4.476	842	842	842	842	11.154
Entrate da ASL, AO, FOND. IRCCS della Regione	48	99	99	246	99	99	296	296	98	98	98	294	98	98	98	294	1.130
Entrate da Aziende sanitarie di altre regioni per Mobilità Attiva non in compensazione / Altre prestazioni				-			-					-				-	
Entrate da Erogatori sanitari privati				-			-					-				-	
<b>ENTRATE "VIRTUALI" DA ASL DI APPARTENENZA PER PAGAMENTI CENTRALIZZATI</b>	14.434	10.985	10.988	36.407	10.988	10.988	32.964	32.964	10.988	10.988	10.988	32.964	10.988	10.988	10.988	32.964	135.299
Da ARPA				-			-					-				-	
Da Erario				-			-					-				-	
ENTRATE PROPRIE CORRENTI	3.298	2.209	2.210	7.717	2.210	2.210	6.630	6.630	2.210	2.210	2.210	6.630	2.210	2.210	2.210	6.630	27.607
Altre Entrate Correnti				-			-					-				-	
DA REGIONE per contributi in conto investimenti				-			-					-				-	
Altre Entrate in conto investimenti				-			-					-				-	
<b>TOTALE</b>	32.719	41.115	38.327	112.161	38.003	38.327	37.484	113.814	37.484	41.118	38.326	116.928	37.485	38.327	37.492	113.304	456.207

<b>PAGAMENTI 2014</b>	PREVENTIVO 1° TRIMESTRE 2015		PREVENTIVO 2° TRIMESTRE 2015		PREVENTIVO 3° TRIMESTRE 2015		PREVENTIVO 4° TRIMESTRE 2015		TOTALE ANNO								
	gennaio	febbraio	marzo	Tt. I° Trim.	aprile	maggio	giugno	Tt. II° Trim.		luglio	agosto	settembre	Tt. III° Trim.	ottobre	novembre	dicembre	Tt. IV° Trim.
Personale	21.641	16.727	16.732	55.100	16.727	16.727	16.727	50.181	16.727	16.727	16.727	50.181	16.727	16.727	16.727	50.181	215.836
Pagamento beni e servizi a diretta gestione aziendale	4.036	8.236	8.236	20.508	8.236	8.236	8.236	24.708	8.236	8.236	8.236	24.708	8.236	8.236	8.236	24.710	94.634
<b>Pagamento beni e servizi a gestione centralizzata (flussi Filombarde)</b>	14.434	10.985	10.988	36.407	10.988	10.988	32.964	32.964	10.988	10.988	10.988	32.964	10.988	10.988	10.988	32.964	135.299
Pagamento Servizi Sanitari verso ASL - AO - FOND. IRCCS della Regione (intercompany)		608	608	1.216	608	608	1.824	1.824	608	608	608	1.824	608	611	612	1.831	6.695
Pagamento Servizi Sanitari verso altri enti pubblici				-			-					-				-	
Pagamento Servizi Sanitari verso altri EROGATORI PRIVATI				-			-					-				-	
Pagamento Servizi Sanitari verso altri EROGATORI PRIVATI	108	57	57	222	147	58	57	262	57	57	57	171	153	50	14	217	872
Pagamento Fornitori per investimenti	102	1.265	1.714	3.081	380	165	2.732	3.277	46	41	195	282	409	356	809	1.574	8.214
Altri pagamenti	40.321	37.878	38.385	116.534	37.086	36.782	39.348	113.216	36.662	36.657	36.811	110.130	37.121	36.968	47.581	121.670	461.550
<b>TOTALE</b>	7.602	3.237	8	4.373	917	1.545	1.864	598	822	4.461	1.515	6.798	364	1.359	10.089	8.366	5.343

**QUADRATURA**

F.to Il Responsabile Economico Finanziario ai sensi D.Lgs 39/93  
Dario Lorenzon



Tesoreria

**TESORERIA**

<b>COD. AZIENDA</b>
<b>Denominazione</b>
<b>2015</b>

Ragione_Sociale_Tesoriere	Anticipazione Ordinaria Tesoreria	Anticipazione Straordinaria Tesoreria	% Interessi passivi		% Interessi ATTIVI SU GIACENZE C/C AZIENDALE
			% anticipazione ordinaria	% anticipazione straordinaria	
BANCA INTESA SANPAOLO	30.509.100		0,95% oltre al TUR		TUR

**18.880.038,51**

**FONDO DI CASSA all'inizio dell'anno finanziario**

PERIODO	INTERESSI PASSIVI	INTERESSI ATTIVI
31.12.2014	0	0
31.3.2015		
30.6.2015		
30.9.2015		
31.12.2015		

F.to Il Responsabile Economico Finanziario ai sensi D.Lgs 39/93  
Dario Lorenzon





COD. AZIENDA  
 Denominazione  
 2015

**QUADRATURE VERSO A.S.L. di appartenenza territoriale**

VALORI ESPRESSI IN MIGLIAIA DI EURO (1000)

CONSUNTIVO 1' TRIMESTRE 2015		CONSUNTIVO 2' TRIMESTRE 2015		CONSUNTIVO 3' TRIMESTRE 2015		CONSUNTIVO 4' TRIMESTRE 2015	
<b>ANNO 2014 e precedenti</b>							
VALORE CREDITO RESIDUO VERSO ASL ALL'1.1.2015		VALORE CREDITO RESIDUO VERSO ASL ALL'1.4.2015		VALORE CREDITO RESIDUO VERSO ASL ALL'1.7.2015		VALORE CREDITO RESIDUO VERSO ASL ALL'1.10.2015	
ACCONTI DI CASSA REALE INCASSATI (1.1 - 31.3.2015)		ACCONTI DI CASSA REALE INCASSATI (1.4 - 30.6.2015)		ACCONTI DI CASSA REALE INCASSATI (1.7 - 30.9.2015)		ACCONTI DI CASSA REALE INCASSATI (1.10 - 31.12.2015)	
COMPENSAZIONI EFFETTUATE (CASSA VIRTUALE 1.1 - 31.3.2015)		COMPENSAZIONI EFFETTUATE (CASSA VIRTUALE 1.4 - 30.6.2015)		COMPENSAZIONI EFFETTUATE (CASSA VIRTUALE 1.7 - 30.9.2015)		COMPENSAZIONI EFFETTUATE (CASSA VIRTUALE 1.10 - 31.12.2015)	
DELTA AL 31.3.2015	-	DELTA AL 30.6.2015	-	DELTA AL 30.9.2015	-	DELTA AL 31.12.2015	-
<b>ANNO 2015</b>							
VALORE CONTRATTATO 2015		VALORE CONTRATTATO RESIDUO 2015		VALORE CONTRATTATO 2015 - RESIDUO AL 1.7.2015		VALORE CONTRATTATO 2015 - RESIDUO AL 1.10.2015	
ACCONTI DI CASSA REALE INCASSATI (1.1 - 31.3.2015)		ACCONTI DI CASSA REALE INCASSATI (1.4 - 30.6.2015)		ACCONTI DI CASSA REALE INCASSATI (1.7 - 30.9.2015)		ACCONTI DI CASSA REALE INCASSATI (1.10 - 31.12.2015)	
COMPENSAZIONI EFFETTUATE (CASSA VIRTUALE 1.1 - 31.3.2015)		COMPENSAZIONI EFFETTUATE (CASSA VIRTUALE 1.4 - 30.6.2015)		COMPENSAZIONI EFFETTUATE (CASSA VIRTUALE 1.7 - 30.9.2015)		COMPENSAZIONI EFFETTUATE (CASSA VIRTUALE 1.10 - 31.12.2015)	
DELTA AL 31.3.2015	-	DELTA AL 30.6.2015	-	DELTA AL 30.9.2015	-	DELTA AL 31.12.2015	-

Foto Il Responsabile Economico Finanziario ai sensi D.Lgs. 39/93