



Bilancio Economico Preventivo Consolidato del SSR



f27b7d2f



ALLEGATO A	REVENTIVO 2019
ZZ9999 (RISULTATO DI ESERCIZIO)	32.115.229,71
XA0000 (Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E))	236.377.982,45
AZ9999 (Totale valore della produzione (A))	10.088.632.372,83
AA0010 (A.1) Contributi in c/esercizio)	9.013.679.483,39
AA0020 (A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale)	8.952.518.590,69
AA0030 (A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto)	8.731.529.178,99
AA0031 (A.1.A.1.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.R. a titolo di indistinta - quota capitaria)	7.867.612.906,54
AA0032 (A.1.A.1.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.R. a titolo di indistinta - finanziamento a funz	498.799.772,46
AA0033 (A.1.A.1.3) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.R. a titolo di indistinta - fondo investimenti)	0,00
AA0034 (A.1.A.1.4) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.R. a titolo di indistinta - finanziamenti aggiur	0,00
AA0035 (A.1.A.1.5) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.R. a titolo di indistinta - altro)	0,00
AA0036 (A.1.A.1.6) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.R. a titolo di vincolati regionali)	365.116.499,99
AA0040 (A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato)	220.989.411,70
AA0050 (A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo))	53.395.213,01
AA0060 (A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo))	6.771.643,43
AA0070 (A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati)	6.371.643,43
AA0080 (A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio re	0,00
AA0090 (A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio re	0,00
AA0100 (A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro)	400.000,00
AA0110 (A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo))	0,00
AA0120 (A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) v	0,00
AA0130 (A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) a	0,00
AA0140 (A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo))	46.623.569,58
AA0150 (A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati)	11.983.609,58
AA0160 (A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92)	0,00
AA0170 (A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro)	34.639.960,00
AA0180 (A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca)	6.601.625,69
AA0190 (A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente)	3.357.323,86
AA0200 (A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata)	0,00
AA0210 (A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca)	2.511.260,00
AA0220 (A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca)	733.041,83
AA0230 (A.1.D) Contributi c/esercizio da privati)	1.164.054,00
AA0240 (A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti)	-55.900.602,19
AA0250 (A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Au	-55.588.405,90
AA0260 (A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi)	-312.196,29
AA0270 (A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti)	28.413.362,03
AA0280 (A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Au	17.879.100,17
AA0290 (A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (ext	6.542.974,60
AA0300 (A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca)	2.052.997,86
AA0310 (A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati)	1.938.289,40
AA0320 (A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria)	615.188.681,10
AA0330 (A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pu	271.702.339,88
AA0340 (A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende	0,00
AA0350 (A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero)	0,00
AA0360 (A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale)	0,00
AA0370 (A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale)	0,00
AA0380 (A.4.A.1.4) Prestazioni di File F)	0,00
AA0390 (A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale)	0,00
AA0400 (A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata)	0,00
AA0410 (A.4.A.1.7) Prestazioni termali)	0,00
AA0420 (A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso)	0,00
AA0430 (A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria)	0,00
AA0431 (A.4.A.1.9.A) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - RIABILITATIV	0,00
AA0432 (A.4.A.1.9.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - HOSPICE)	0,00



f27b7d2f



AA0433 (A.4.A.1.9.C) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria)	0,00
AA0440 (A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti	4.041.931,61
AA0450 (A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	267.660.408,27
AA0460 (A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero)	135.521.937,82
AA0470 (A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali)	23.802.042,17
AA0480 (A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	521.000,00
AA0490 (A.4.A.3.4) Prestazioni di File F)	15.256.666,76
AA0500 (A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione)	1.393.637,59
AA0510 (A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione)	3.152.258,36
AA0520 (A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione)	10.243,68
AA0530 (A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione)	2.209.379,30
AA0540 (A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione)	585.897,00
AA0550 (A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione)	0,00
AA0560 (A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC)	79.922.425,35
AA0570 (A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione	5.284.920,24
AA0580 (A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione)	92.649,60
AA0590 (A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione	5.192.270,64
AA0600 (A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale)	0,00
AA0610 (A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/res	173.309.604,91
AA0620 (A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva))	126.998.424,51
AA0630 (A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva))	34.623.357,72
AA0640 (A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva))	931.983,38
AA0650 (A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/res	10.755.839,30
AA0660 (A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati)	55.519.943,65
AA0670 (A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia)	114.656.792,66
AA0680 (A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera)	14.733.088,56
AA0690 (A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica)	94.942.495,55
AA0700 (A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica)	834.616,60
AA0710 (A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed e)	3.570.054,69
AA0720 (A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed e)	0,00
AA0730 (A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro)	576.537,26
AA0740 (A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
AA0750 (A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi)	74.609.362,45
AA0760 (A.5.A) Rimborsi assicurativi)	809.819,62
AA0770 (A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione)	1.973.838,45
AA0780 (A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando pre)	1.971.338,45
AA0790 (A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione)	2.500,00
AA0800 (A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
AA0810 (A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando pre)	0,00
AA0820 (A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
AA0830 (A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
AA0840 (A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici)	29.745.149,32
AA0850 (A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando pre)	1.395.247,32
AA0860 (A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici)	13.907.700,29
AA0861 (A.5.D.2.A) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici: emoderivati CRAT)	13.714.262,74
AA0862 (A.5.D.2.B) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici: altro)	193.437,55
AA0870 (A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici)	14.442.201,71
AA0880 (A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati)	42.080.555,06
AA0890 (A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back)	20.000.000,00
AA0900 (A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale)	0,00
AA0910 (A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera)	0,00
AA0920 (A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back)	20.000.000,00
AA0930 (A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati)	22.080.555,06
AA0940 (A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket))	175.704.035,15
AA0950 (A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialità)	158.987.442,70



f27b7d2f



AA0960 (A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso)	13.022.740,12
AA0970 (A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro)	3.693.852,33
AA0980 (A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio)	202.390.014,64
AA0990 (A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato)	28.625.942,37
AA1000 (A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione)	20.398.365,65
AA1010 (A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione)	35.793.615,68
AA1020 (A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti)	97.259.846,02
AA1030 (A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti)	4.437.313,39
AA1040 (A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto)	15.874.931,53
AA1050 (A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni)	41.464,38
AA1060 (A.9) Altri ricavi e proventi)	34.506.571,88
AA1070 (A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie)	1.314.058,96
AA1080 (A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari)	10.122.208,52
AA1090 (A.9.C) Altri proventi diversi)	23.070.304,40
BZ9999 (Totale costi della produzione (B))	9.841.475.337,43
BA0010 (B.1) Acquisti di beni)	1.547.622.720,83
BA0020 (B.1.A) Acquisti di beni sanitari)	1.518.392.548,13
BA0030 (B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati)	914.398.260,45
BA0040 (B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale)	888.669.678,07
BA0050 (B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC)	12.028.392,66
BA0060 (B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale)	13.700.189,72
BA0070 (B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti)	2.569.500,00
BA0080 (B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale)	0,00
BA0090 (B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale)	0,00
BA0100 (B.1.A.2.3) da altri soggetti)	2.569.500,00
BA0210 (B.1.A.3) Dispositivi medici)	523.845.522,15
BA0220 (B.1.A.3.1) Dispositivi medici)	382.705.245,18
BA0221 (B.1.A.3.1.A) Dispositivi protesici impiantabili)	99.263.826,13
BA0222 (B.1.A.3.1.B) Dispositivi medici altro)	283.441.419,05
BA0230 (B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi)	37.330.276,81
BA0240 (B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD))	103.810.000,16
BA0250 (B.1.A.4) Prodotti dietetici)	6.914.751,66
BA0260 (B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini))	50.645.651,59
BA0270 (B.1.A.6) Prodotti chimici)	7.063.119,32
BA0280 (B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario)	420.461,74
BA0290 (B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari)	12.535.281,22
BA0291 (B.1.A.8.A) Altri beni e prodotti sanitari: emoderivati CRAT)	0,00
BA0292 (B.1.A.8.B) Altri beni e prodotti sanitari: altro)	12.535.281,22
BA0300 (B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0310 (B.1.B) Acquisti di beni non sanitari)	29.230.172,70
BA0320 (B.1.B.1) Prodotti alimentari)	2.171.163,38
BA0330 (B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere)	7.387.380,58
BA0340 (B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti)	3.267.485,07
BA0350 (B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria)	8.997.170,48
BA0360 (B.1.B.5) Materiale per la manutenzione)	4.775.544,01
BA0370 (B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari)	2.631.429,18
BA0380 (B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0390 (B.2) Acquisti di servizi)	4.473.271.967,96
BA0400 (B.2.A) Acquisti servizi sanitari)	3.758.843.149,71
BA0410 (B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base)	564.040.068,72
BA0420 (B.2.A.1.1) - da convenzione)	562.953.069,29
BA0430 (B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG)	410.738.717,52
BA0440 (B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS)	99.158.619,25
BA0450 (B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale)	43.077.311,16
BA0460 (B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc))	9.978.421,36



f27b7d2f



BA0470 (B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale)	0,00
BA0480 (B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale)	1.086.999,43
BA0490 (B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica)	508.732.098,64
BA0500 (B.2.A.2.1) - da convenzione)	506.149.316,84
BA0510 (B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale)	0,00
BA0520 (B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione))	2.582.781,80
BA0530 (B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale)	375.224.721,96
BA0540 (B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	0,00
BA0550 (B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	0,00
BA0560 (B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione))	32.721.259,47
BA0570 (B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI)	77.243.001,46
BA0580 (B.2.A.3.5) - da privato)	226.007.522,07
BA0590 (B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati)	4.189.848,64
BA0600 (B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati)	57.441.937,32
BA0610 (B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private)	55.519.979,94
BA0620 (B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati)	108.855.756,17
BA0630 (B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	39.252.938,96
BA0640 (B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa)	29.404.763,68
BA0650 (B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	0,00
BA0660 (B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	732.063,20
BA0670 (B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione)	6.000,00
BA0680 (B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale))	27.115.875,50
BA0690 (B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale))	1.550.824,98
BA0700 (B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa)	67.359.789,73
BA0710 (B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	0,00
BA0720 (B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	12.000,00
BA0730 (B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione))	0,00
BA0740 (B.2.A.5.4) - da privato)	67.347.789,73
BA0750 (B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica)	30.647.692,52
BA0760 (B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	0,00
BA0770 (B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	74.000,00
BA0780 (B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione))	0,00
BA0790 (B.2.A.6.4) - da privato)	30.573.692,52
BA0800 (B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera)	714.472.400,33
BA0810 (B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	0,00
BA0820 (B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	0,00
BA0830 (B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione))	174.219.726,81
BA0840 (B.2.A.7.4) - da privato)	414.253.505,00
BA0850 (B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati)	31.000.000,00
BA0860 (B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati)	177.493.590,00
BA0870 (B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private)	186.335.546,00
BA0880 (B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati)	19.424.369,00
BA0890 (B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	125.999.168,52
BA0900 (B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale)	67.238.938,82
BA0910 (B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	0,00
BA0920 (B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	3.470.480,44
BA0930 (B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione)	0,00
BA0940 (B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale))	60.163.392,17
BA0950 (B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale))	3.605.066,21
BA0960 (B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F)	39.500.649,54
BA0970 (B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale)	0,00
BA0980 (B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	0,00
BA0990 (B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione))	22.558.757,54
BA1000 (B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale))	14.665.000,00
BA1010 (B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale))	0,00



f27b7d2f



BA1020 (B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	2.276.892,00
BA1030 (B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione)	22.648.556,11
BA1040 (B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale)	0,00
BA1050 (B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	0,00
BA1060 (B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione))	3.049.319,32
BA1070 (B.2.A.10.4) - da privato)	10.885.987,24
BA1080 (B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	8.713.249,55
BA1090 (B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario)	60.839.527,71
BA1100 (B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale)	0,00
BA1110 (B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	12.356.031,08
BA1120 (B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione))	4.342.725,31
BA1130 (B.2.A.11.4) - da privato)	44.140.771,32
BA1140 (B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	724.926.246,49
BA1150 (B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale)	0,00
BA1160 (B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione))	243.761.973,64
BA1161 (B.2.A.12.2.A) Residenzialità anziani)	223.846.142,48
BA1162 (B.2.A.12.2.B) Residenzialità disabili)	4.511.061,50
BA1163 (B.2.A.12.2.C) Centri diurni per disabili)	455.782,16
BA1164 (B.2.A.12.2.D) Hospice)	1.740.976,00
BA1165 (B.2.A.12.2.E) Altro)	13.208.011,50
BA1170 (B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione)	49.479,00
BA1180 (B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale))	476.614.740,97
BA1181 (B.2.A.12.4.A) Residenzialità anziani)	254.537.934,34
BA1182 (B.2.A.12.4.B) Residenzialità disabili)	62.571.511,67
BA1183 (B.2.A.12.4.C) Centri diurni per disabili)	72.910.671,65
BA1184 (B.2.A.12.4.D) Hospice)	10.719.782,55
BA1185 (B.2.A.12.4.E) Altro)	75.874.840,76
BA1190 (B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale))	4.500.052,88
BA1200 (B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia))	92.627.178,80
BA1210 (B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area di competenza)	18.666.659,79
BA1220 (B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area di competenza)	66.176.268,57
BA1230 (B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area di competenza)	667.956,07
BA1240 (B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze)	5.318.942,50
BA1250 (B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze)	0,00
BA1260 (B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro)	1.797.351,87
BA1270 (B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro)	0,00
BA1280 (B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari)	208.540.702,07
BA1290 (B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato)	7.383.708,14
BA1300 (B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero)	652.155,98
BA1310 (B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione)	51.745.000,00
BA1320 (B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92)	15.000.000,00
BA1330 (B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi)	133.759.837,95
BA1340 (B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA1350 (B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie)	65.660.900,87
BA1360 (B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA1370 (B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici)	281.369,06
BA1380 (B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie)	64.259.974,94
BA1390 (B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000)	18.022.655,52
BA1400 (B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato)	13.440.032,49
BA1410 (B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato)	2.382.246,04
BA1420 (B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria)	22.843.509,91
BA1430 (B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria)	629.459,82
BA1440 (B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria)	6.942.071,16
BA1450 (B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando)	1.119.556,87
BA1460 (B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie)	0,00



f27b7d2f



BA1470 (B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti	1.119.556,87
BA1480 (B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre	0,00
BA1490 (B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria)	166.146.943,39
BA1500 (B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie	0,00
BA1510 (B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti	2.898.473,44
BA1520 (B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	3.604.091,14
BA1530 (B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato)	159.644.378,81
BA1531 (B.2.A.16.4.1) Altri servizi sanitari da privato - SPERIMENTAZIONI)	891.030,00
BA1532 (B.2.A.16.4.2) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE)	89.397.116,90
BA1533 (B.2.A.16.4.2.A) Altri servizi sanitari da privato - SERVIZIO OSSIGENO)	9.074.760,00
BA1534 (B.2.A.16.4.2.B) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE - ALTRO)	80.322.356,90
BA1535 (B.2.A.16.4.3) Altri servizi sanitari da privato - DPC)	24.422.000,00
BA1536 (B.2.A.16.4.4) Altri servizi sanitari da privato - ALTRO)	44.934.231,91
BA1540 (B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva)	0,00
BA1550 (B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC)	20.831.970,33
BA1560 (B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari)	714.428.818,25
BA1570 (B.2.B.1) Servizi non sanitari)	687.222.394,83
BA1580 (B.2.B.1.1) Lavanderia)	50.838.620,36
BA1590 (B.2.B.1.2) Pulizia)	87.787.916,84
BA1600 (B.2.B.1.3) Mensa)	79.190.327,96
BA1610 (B.2.B.1.4) Riscaldamento)	122.388.520,98
BA1620 (B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica)	56.129.815,58
BA1630 (B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari))	9.087.214,59
BA1640 (B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti)	17.678.861,50
BA1650 (B.2.B.1.8) Utenze telefoniche)	12.799.319,83
BA1660 (B.2.B.1.9) Utenze elettricità)	52.818.420,82
BA1670 (B.2.B.1.10) Altre utenze)	16.563.765,55
BA1680 (B.2.B.1.11) Premi di assicurazione)	25.061.447,06
BA1690 (B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale)	18.777.898,24
BA1700 (B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi)	6.283.548,82
BA1710 (B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari)	156.878.163,76
BA1720 (B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA1730 (B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici)	20.576.997,48
BA1740 (B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato)	136.301.166,28
BA1741 (B.2.B.1.12.C.1) Altri servizi non sanitari esternalizzati (1))	83.713.515,08
BA1742 (B.2.B.1.12.C.2) Altri servizi non sanitari da privato: altro (2))	52.587.651,20
BA1750 (B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie)	20.798.527,14
BA1760 (B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA1770 (B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici)	60.093,54
BA1780 (B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da	20.195.207,49
BA1790 (B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato)	7.227.471,71
BA1800 (B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato)	2.739.232,90
BA1810 (B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria)	824.932,28
BA1820 (B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria)	395.212,28
BA1830 (B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria)	9.008.358,32
BA1840 (B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando)	543.226,11
BA1850 (B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie)	0,00
BA1860 (B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti)	460.897,16
BA1870 (B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre	82.328,95
BA1880 (B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non))	6.407.896,28
BA1890 (B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico)	359.632,55
BA1900 (B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato)	6.048.263,73
BA1910 (B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata))	199.499.448,59
BA1920 (B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze)	40.835.152,74
BA1930 (B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari)	47.734.908,91



f27b7d2f



BA1940 (B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche)	91.433.400,28
BA1950 (B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi)	1.518.099,58
BA1960 (B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi)	3.065.540,93
BA1970 (B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni)	14.912.346,15
BA1980 (B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA1990 (B.4) Godimento di beni di terzi)	144.889.482,08
BA2000 (B.4.A) Fitti passivi)	10.774.742,69
BA2010 (B.4.B) Canoni di noleggio)	128.992.310,39
BA2020 (B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria)	56.361.775,01
BA2030 (B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria)	72.630.535,38
BA2040 (B.4.C) Canoni di leasing)	5.122.429,00
BA2050 (B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria)	4.918.429,00
BA2060 (B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria)	204.000,00
BA2070 (B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA2080 (Totale Costo del personale)	2.764.411.666,74
BA2090 (B.5) Personale del ruolo sanitario)	2.183.161.397,86
BA2100 (B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario)	982.814.364,05
BA2110 (B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico)	903.752.103,99
BA2120 (B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato)	886.069.034,23
BA2130 (B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato)	17.601.715,73
BA2140 (B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro)	81.354,03
BA2150 (B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico)	79.062.260,06
BA2160 (B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato)	76.918.011,42
BA2170 (B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato)	2.144.248,64
BA2180 (B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro)	0,00
BA2190 (B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario)	1.200.347.033,81
BA2200 (B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato)	1.188.882.981,86
BA2210 (B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato)	11.432.674,79
BA2220 (B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro)	31.377,16
BA2230 (B.6) Personale del ruolo professionale)	8.099.578,06
BA2240 (B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale)	7.667.442,87
BA2250 (B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato)	7.259.595,84
BA2260 (B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato)	407.847,03
BA2270 (B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro)	0,00
BA2280 (B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale)	432.135,19
BA2290 (B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato)	432.135,19
BA2300 (B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato)	0,00
BA2310 (B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro)	0,00
BA2320 (B.7) Personale del ruolo tecnico)	368.241.583,07
BA2330 (B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico)	4.774.301,66
BA2340 (B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato)	4.564.379,32
BA2350 (B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato)	209.922,34
BA2360 (B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro)	0,00
BA2370 (B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico)	363.467.281,41
BA2380 (B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato)	358.776.067,76
BA2390 (B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato)	4.681.966,92
BA2400 (B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro)	9.246,73
BA2410 (B.8) Personale del ruolo amministrativo)	204.909.107,75
BA2420 (B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo)	16.508.604,64
BA2430 (B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato)	15.748.727,05
BA2440 (B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato)	759.877,59
BA2450 (B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro)	0,00
BA2460 (B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo)	188.400.503,11
BA2470 (B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato)	186.081.973,58
BA2480 (B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato)	2.283.425,39



f27b7d2f



BA2490 (B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro)	35.104,14
BA2500 (B.9) Oneri diversi di gestione)	43.878.744,10
BA2510 (B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES))	10.116.748,17
BA2520 (B.9.B) Perdite su crediti)	0,00
BA2530 (B.9.C) Altri oneri diversi di gestione)	33.761.995,93
BA2540 (B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale)	9.067.910,66
BA2550 (B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione)	24.694.085,27
BA2560 (Totale Ammortamenti)	254.844.950,00
BA2570 (B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali)	29.042.532,79
BA2571 (B.10.A) Costi di impianto e di ampliamento)	0,00
BA2572 (B.10.B) Costi di ricerca e sviluppo)	26.339,14
BA2573 (B.10.C) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno)	7.414.495,89
BA2574 (B.10.D) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili)	6.766.223,04
BA2575 (B.10.E) Migliorie su beni di terzi)	11.351.306,64
BA2576 (B.10.F) Pubblicità)	0,00
BA2577 (B.10.G) Altre immobilizzazioni immateriali)	3.484.168,08
BA2580 (B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali)	105.336.965,74
BA2581 (B.11.A) Ammortamento impianti e macchinari)	19.643.433,77
BA2582 (B.11.A.1) Ammortamento impianti e macchinari - audiovisivi)	87.637,20
BA2583 (B.11.A.2) Ammortamento impianti e macchinari - altro)	19.555.796,57
BA2584 (B.11.B) Ammortamento attrezzature sanitarie e scientifiche)	74.246.270,26
BA2585 (B.11.C) Ammortamento mobili e arredi)	8.995.317,75
BA2586 (B.11.D) Ammortamento automezzi)	2.451.943,96
BA2590 (B.12) Ammortamento dei fabbricati)	108.606.613,37
BA2600 (B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	934.882,77
BA2601 (B.12.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	891.994,96
BA2602 (B.12.A.2) Ammortamenti costruzioni leggere non strumentali (disponibili)	42.887,81
BA2610 (B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	107.671.730,60
BA2611 (B.12.B.1) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	107.605.498,97
BA2612 (B.12.B.2) Ammortamenti costruzioni leggere strumentali (indisponibili)	66.231,63
BA2620 (B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali)	11.858.838,10
BA2621 (B.13.A) Ammortamenti macchine d'ufficio)	8.147.337,90
BA2622 (B.13.B) Ammortamenti altri beni)	3.711.500,20
BA2630 (B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti)	3.358.254,17
BA2640 (B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali)	0,00
BA2650 (B.14.B) Svalutazione dei crediti)	3.358.254,17
BA2651 (B.14.B.1) Svalutazione dei crediti delle immobilizzazioni finanziarie)	0,00
BA2652 (B.14.B.2) Svalutazione dei crediti dell'attivo circolante)	3.358.254,17
BA2660 (B.15) Variazione delle rimanenze)	0,00
BA2670 (B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie)	0,00
BA2671 (B.15.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati)	0,00
BA2672 (B.15.A.2) Sangue ed emocomponenti)	0,00
BA2673 (B.15.A.3) Dispositivi medici)	0,00
BA2674 (B.15.A.4) Prodotti dietetici)	0,00
BA2675 (B.15.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini))	0,00
BA2676 (B.15.A.6) Prodotti chimici)	0,00
BA2677 (B.15.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario)	0,00
BA2678 (B.15.A.8) Altri beni e prodotti sanitari)	0,00
BA2680 (B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie)	0,00
BA2681 (B.15.B.1) Prodotti alimentari)	0,00
BA2682 (B.15.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere)	0,00
BA2683 (B.15.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti)	0,00
BA2684 (B.15.B.4) Supporti informatici e cancelleria)	0,00
BA2685 (B.15.B.5) Materiale per la manutenzione)	0,00
BA2686 (B.15.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari)	0,00



f27b7d2f



BA2690 (B.16) Accantonamenti dell'esercizio)	409.698.102,96
BA2700 (B.16.A) Accantonamenti per rischi)	174.917.762,56
BA2710 (B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali)	3.367.688,76
BA2720 (B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente)	1.733.734,80
BA2730 (B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato)	61.000,00
BA2740 (B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione))	68.547.699,00
BA2750 (B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi)	101.207.640,00
BA2760 (B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI))	4.064.887,64
BA2770 (B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati)	179.916.326,14
BA2780 (B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.	163.962.140,45
BA2790 (B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vin	12.362.983,64
BA2800 (B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca)	2.445.511,52
BA2810 (B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati)	1.145.690,53
BA2820 (B.16.D) Altri accantonamenti)	50.799.126,62
BA2830 (B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora)	0,00
BA2840 (B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA)	6.993.606,08
BA2850 (B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai)	990.391,19
BA2860 (B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica)	11.592.419,50
BA2870 (B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica)	1.417.973,60
BA2880 (B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto)	22.611.895,46
BA2890 (B.16.D.7) Altri accantonamenti)	7.192.840,79
BA2891 (B.16.D.7.A) Accantonamenti fondi integrativi pensione)	542.257,78
BA2892 (B.16.D.7.B) Accantonamenti fondo trattamento fine rapporto dipendenti)	0,00
BA2893 (B.16.D.7.C) Accantonamenti ad altri fondi)	6.650.583,01
CZ9999 (Totale proventi e oneri finanziari (C))	-12.152.094,95
CA0010 (C.1) Interessi attivi)	2.000,00
CA0020 (C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica)	0,00
CA0030 (C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari)	0,00
CA0040 (C.1.C) Altri interessi attivi)	2.000,00
CA0050 (C.2) Altri proventi)	800,00
CA0060 (C.2.A) Proventi da partecipazioni)	0,00
CA0070 (C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni)	0,00
CA0080 (C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni)	0,00
CA0090 (C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti)	0,00
CA0100 (C.2.E) Utili su cambi)	800,00
CA0110 (C.3) Interessi passivi)	1.398.457,27
CA0120 (C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa)	0,00
CA0130 (C.3.B) Interessi passivi su mutui)	605.191,53
CA0140 (C.3.C) Altri interessi passivi)	793.265,74
CA0150 (C.4) Altri oneri)	10.756.437,68
CA0160 (C.4.A) Altri oneri finanziari)	10.755.737,68
CA0170 (C.4.B) Perdite su cambi)	700,00
DZ9999 (Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D))	0,00
DA0010 (D.1) Rivalutazioni)	0,00
DA0020 (D.2) Svalutazioni)	0,00
EZ9999 (Totale proventi e oneri straordinari (E))	1.373.042,00
EA0010 (E.1) Proventi straordinari)	1.423.042,00
EA0020 (E.1.A) Plusvalenze)	472.442,00
EA0030 (E.1.B) Altri proventi straordinari)	950.600,00
EA0040 (E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse)	815.600,00
EA0050 (E.1.B.2) Sopravvenienze attive)	135.000,00
EA0060 (E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
EA0061 (E.1.B.2.1.A) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione relative alla	0,00
EA0062 (E.1.B.2.1.B) Altre sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
EA0070 (E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi)	135.000,00



f27b7d2f



EA0080 (E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale)	0,00
EA0090 (E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale)	0,00
EA0100 (E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base)	0,00
EA0110 (E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica)	0,00
EA0120 (E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori)	0,00
EA0130 (E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi)	0,00
EA0140 (E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi)	135.000,00
EA0150 (E.1.B.3) Insussistenze attive)	0,00
EA0160 (E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
EA0170 (E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi)	0,00
EA0180 (E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale)	0,00
EA0190 (E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale)	0,00
EA0200 (E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base)	0,00
EA0210 (E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica)	0,00
EA0220 (E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori ac)	0,00
EA0230 (E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi)	0,00
EA0240 (E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi)	0,00
EA0250 (E.1.B.4) Altri proventi straordinari)	0,00
EA0260 (E.2) Oneri straordinari)	50.000,00
EA0270 (E.2.A) Minusvalenze)	0,00
EA0280 (E.2.B) Altri oneri straordinari)	50.000,00
EA0290 (E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti)	0,00
EA0300 (E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali)	50.000,00
EA0310 (E.2.B.3) Sopravvenienze passive)	0,00
EA0320 (E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
EA0330 (E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intra)	0,00
EA0340 (E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
EA0350 (E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi)	0,00
EA0360 (E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale)	0,00
EA0370 (E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale)	0,00
EA0380 (E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica)	0,00
EA0390 (E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica)	0,00
EA0400 (E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto)	0,00
EA0410 (E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base)	0,00
EA0420 (E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica)	0,00
EA0430 (E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operato)	0,00
EA0440 (E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi)	0,00
EA0450 (E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi)	0,00
EA0460 (E.2.B.4) Insussistenze passive)	0,00
EA0470 (E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
EA0480 (E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi)	0,00
EA0490 (E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale)	0,00
EA0500 (E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale)	0,00
EA0510 (E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base)	0,00
EA0520 (E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica)	0,00
EA0530 (E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori)	0,00
EA0540 (E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi)	0,00
EA0550 (E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi)	0,00
EA0560 (E.2.B.5) Altri oneri straordinari)	0,00
YZ9999 (Totale imposte e tasse)	204.262.752,74
YA0010 (Y.1) IRAP)	193.973.156,12
YA0020 (Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente)	178.025.773,24
YA0030 (Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente)	7.982.840,97
YA0040 (Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia))	7.943.541,91
YA0050 (Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale)	21.000,00



f27b7d2f



YA0060 (Y.2) IRES)	7.945.227,14
YA0070 (Y.2.A) IRES su attività istituzionale)	7.807.227,14
YA0080 (Y.2.B) IRES su attività commerciale)	138.000,00
YA0090 (Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.))	2.344.369,48



	500. Azienda Zero	501. Dolomiti	502. Merca Trevigiana	503. Seregnisima	504. Veneto Orientale	505. Polesina	506. Bugnara	507. Pedemontana	508. Berica	509. Scaligera	901. Azienda Ospedaliera Padovana	912. Azienda Ospedaliera Universitaria Integrata di Verona	921. Istituto Oncologico Veneto	Regione Veneto consolidato
TOTALE INVESTIMENTI capitalizzati 2019	12.158.583	19.776.870	37.410.309	43.248.335	14.393.057	37.742.034	35.691.301	29.801.875	30.689.050	14.023.106	60.142.316	79.541.595	11.123.023	425.741.449
contributi in c/capitale (colonna 1-4)	-	3.087.672	1.610.483	10.939.885	2.261.715	7.698.600	3.563.638	5.133.305	1.060.000	21.500,00	14.485.579	8.971.297	385.000	78.801.145
proventi	-	2.221.000	-	-	-	2.970.000	1.933.000	0	-	-	2.188.675	10.600.000	-	18.973.775
vincoli	-	-	-	-	19.400	-	41.600	170.800	-	-	586.129	-	-	1.528.112
finanze di esercizio (colonna 7)	-	-	1.356.861	892.843	-	-	-	131.802	145.297	-	-	950.000	2.861.028	6.327.331
aliquanti	-	-	-	220.000	990.000	-	-	0	-	-	-	-	-	1.200.000
Budget COTIE - DOR 3/2018 - linea 0037 (colonna 11)	-	-	-	2.883.576	414.800	-	2.934.100	1.001.135	-	2.268.200	5.631.187	1.677.867	-	25.784.364
Budget COTIE ex Obiettivo di Roma (colonna 12)	-	-	-	-	-	-	-	0	10.996.447	2.230.510	-	885.000	-	14.071.957
utili GSA 2016 - dgrv 493/2019 (colonna 13)	-	6.070.742	-	-	-	3.434.179	7.510.443	906.600	-	3.273.996	-	-	-	14.516.460
contributi aziendali in esercizio	-	7.372.570	9.648.426	4.035.322	-	28.639.255	5.811.045	11.145.233	18.487.307	3.900.000	3.009.240	45.727.649	7.876.395	52.309.166
Totale Finanziamenti 2019	12.158.583	16.753.084	29.409.640	43.211.301	14.393.057	37.742.034	35.691.301	29.801.875	30.689.050	14.023.106	60.142.316	79.541.595	11.123.023	414.679.966
	OK	(3.023.786)	(8.000.663)	(37.034)	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	(11.061.483)
														3%



+27b7a2f



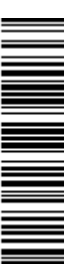
TOTALE INVESTIMENTI capitalizzati 2020	500. Azienda zero	501. Dolomiti	502. Marca Trevigiana	503. Soresina	504. Veneto Orientale	505. Polesana	506. Euganea	507. Pedemontana	508. Berica	509. Scaligera	901. Azienda Ospedaliera di Padova	912. Azienda Ospedaliera Università Integrata di Verona	952. Istituto Oncologico Veneto	Regione Veneto consolidato
	8.306.606	49.472.574	44.603.405	38.524.843	24.261.019	11.234.000	10.358.306	11.663.800	22.309.200	6.409.888	40.191.329	43.728.668	31.532.325	342.595.962
CONDIRI in C/VALORE (colonna 1-4)	-	26.169.617	137.434	4.940.489	6.685.000	12.530.000	1.497.029	40.000	-	-	18.494.299	1.800.000	4.830.000	65.248.872
PROVVISI	-	1.900.000	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	1.312.072	3.212.072
PROVVISI	-	-	-	-	-	-	-	0	-	-	240.591	36.600	277.191	2.727.191
PROVVISI di riserva (colonna 7)	-	-	-	-	1.822.918	-	-	0	-	-	-	-	6.324.042	6.324.042
ALTRA FONDI	-	11.641.239	-	5.000.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.822.918
BILANZI	-	-	-	-	-	-	-	1.800.000	-	-	-	-	-	16.200.000
BUDGET CRIFE - DGR 32/2018 - linea 0037 (colonna 11)	-	-	-	-	-	-	-	0	1.974.900	-	-	-	-	1.974.900
BUDGET CRIFE ex Obiettivi di Bilancio (colonna 12)	-	1.725.700	-	2.027.665	97.082	-	150.000	165.000	0	-	-	-	-	11.924.500
utili ICS 2016 - DGR 43/2018 (colonna 13)	-	-	-	44.463.971	-	-	-	0	-	-	-	-	-	1.725.700
contributi aziendali in Cassa	8.306.606	0.035.998	44.463.971	26.656.620	15.646.019	9.994.000	8.711.265	9.638.000	20.334.300	6.409.888	21.456.450	27.492.068	8.000.000	15.515.968
Totale finanziamenti 2019	8.306.606	49.472.574	44.603.405	38.524.843	24.261.019	11.234.000	10.358.306	11.663.800	22.309.200	6.409.888	40.191.329	43.728.668	31.532.325	342.595.962
	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK
														AVVALGORE



+278702F



	500. Azienda Zero	501. Dolomiti Trevigiana	502. Marca Trevigiana	503. Srensissima	504. Veneto Orientale	505. Polesana	506. Euganea	507. Pedemontana	508. Berica	509. Scailgera	901. Azienda Ospedaliera di Padova	912. Azienda Ospedaliera Universitaria Integrata di Verona	992. Istituto Oncologico Veneto	Regione Veneto consolidato
TOTALE INVESTIMENTI capitalizzati 2021	7.840.221	3.801.418	15.269.800	46.451.103	12.496.880	13.469.800	42.964.320	7.774.869	16.900.000	854.639	43.740.591	27.060.245	6.239.316	244.863.201
contributi in c/capitale (colonne 1-4)	-	0	-	7.739.200	3.115.689	-	8.637.865	0	-	-	43.500.000	1.800.000	-	64.792.754
previdi	-	-	-	-	-	-	3.450.000	0	-	-	-	-	-	3.450.000
vincolati	-	-	-	-	-	-	-	0	-	-	240.591	38.600	-	277.191
fonti utili di esercizio (colonna 7)	-	-	-	-	-	-	-	0	-	55.051	-	-	-	55.051
alienazioni	-	-	-	640.500	-	170.800	-	1.111.869	-	-	-	-	-	-
Budget CRTE - DGR 332/2018 - linee 0057 (colonna 11)	-	-	-	-	-	-	-	0	-	451.600	-	-	-	14.296.702
Budget CRTE ex Obiettivo di Piano (colonna 12)	-	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-
utili GSA 2016 - dgrv 493/2019 (colonna 13)	-	0	-	-	-	-	384.695	0	-	26.036	-	-	-	4.997.730
realizzazioni di anni precedenti	7.840.221	3.801.418	-	30.071.403	9.391.191	13.299.000	2.709.760	6.663.000	16.900.000	322.152	-	13.301.512	5.124.316	141.333.972
contributizzandi in c/capitale	-	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	229.593.401
Totale Finanziamenti 2019	7.840.221	3.801.418	(15.269.800)	46.451.103	12.496.880	13.469.800	42.964.320	7.774.869	16.900.000	854.639	43.740.591	27.060.245	6.239.316	(15.269.800)
copertura non specificata	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	69%



+278702F



	500. Azienda Zero	501. Dolomiti	502. Marca Trevigiana	503. Sereusissima	504. Veneto Orientale	505. Pollesina	506. Euganea	507. Pedemontana	508. Berica	509. Scailigera	901. Azienda Ospedaliera di Padova	912. Azienda Ospedaliera Integrata di Verona	992. Istituto Oncologico Veneto	Regione Veneto consolidato
TOTALE INVESTIMENTI Immobiliizzazioni in corso 2021	0	7.394.282	77.339.021	0	1.575.000	0	19.810.658	0	58.800.248	0	8.000.000	79.541.595	0	252.460.804
contributi in c/capitale (colonne 1-4)		5.768.718	52.000.000	-	-	-	-	-	32.752.419	-	2.000.000	8.971.297	-	101.492.435
prodotto		0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.600.000	-	10.600.000
vincolati		-	-	-	-	-	-	-	1.169.813	-	-	335.783	-	335.783
parte utili di esercizio (colonna 7)		-	-	-	-	-	-	-	237.500	-	-	950.000	-	2.119.813
alienazioni		-	-	-	-	-	-	-	12.364.022	-	-	-	-	237.500
fondo di rotazione		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Budget CRI/TE - DGR 332/2018 - linee 0057 (colonna 11)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.677.867	-	1.677.867
budget CRI/TE ex Obiettivo di Piano (colonna 12)		-	-	-	-	-	-	-	12.276.494	-	-	885.000	-	13.121.494
utili GSA 2016 - dgrv 493/2019 (colonna 13)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.434.000	-	11.934.000
rettifiche di anni precedenti		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45.727.649	-	98.577.991
contributi aziendali in c/capitale	0	1.625.565	2.389.902	-	1.575.000	-	19.810.658	-	-	-	6.000.000	-	-	398
Totale finanziamenti 2019	0	7.394.282	77.339.021	0	1.575.000	0	19.810.658	0	58.800.248	0	8.000.000	79.541.595	0	252.460.804
copertura non specificata	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK
														0%



+278702F



ALLEGATO C

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO

		ANNO T
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
I	(+) risultato di esercizio	32.115.229,71
II=(1+2+3+4+5)	-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	432.009.746,05
1a	(+) ammortamenti fabbricati	108.606.613,31
1b	(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	105.875.592,08
1c	(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	37.713.323,11
1	Ammortamenti	252.195.528,50
2a	(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	-115.164.828,51
2b	(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-2.319.810,29
2	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-117.484.638,80
3a	(+) accantonamenti SUMAI	4.198.749,03
3b	(-) pagamenti SUMAI	-1.962.099,39
3c	(+) accantonamenti TFR	0,00
3d	(-) pagamenti TFR	0,00
3	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	2.236.649,64
4a	(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0,00
4b	(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	2.833.254,17
4c	(-) utilizzo fondi svalutazioni*	-205.000,00
4	- Fondi svalutazione di attività	2.628.254,17
5a	(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	381.661.048,93
5b	(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	-89.227.096,39
5	- Fondo per rischi ed oneri futuri	292.433.952,54
III=(6+7+8+9+10)	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	100.168.174,03
6a	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-255.140.157,74
6b	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso comune	70.135,88
6c	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	0,00
6d	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	-31.572,06
6e	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-35.372.589,19
6f	(+/-) aumento/diminuzione debiti tributari	14.144.415,75
6g	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-477.684,44
6h	(+/-) aumento/diminuzione altri debiti	-150.478.569,11
6	(+/-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-427.286.020,91
7	(+/-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	72.524,05
8a	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	199.458.927,19
8b	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	0,00
8c	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	101.000.000,00
8d	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	0,00
8e	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	0,00
8f	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale	0,00
8g	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondc	38.506.211,32
8h		0,00
8i	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	182.259.130,84
8j	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-57.148,93
8k	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ac	0,00
8l	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-1.790.931,53
8m	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Eraric	2.627.949,94
8n	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	5.380.270,89
8	(+/-) diminuzione/aumento di crediti	527.384.409,72
9a	(+/-) diminuzione/aumento del magazzino	-650.000,00
9b	(+/-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0,00
9	(+/-) diminuzione/aumento rimanenze	-650.000,00



10	(+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	647.261,17
I+II+III	A - Totale operazioni di gestione reddituale	564.293.149,79

ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		0,00
a1	(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0,00
a2	(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0,00
a3	(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegn	-17.278.799,79
a4	(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0,00
a5	(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-22.949.206,69
a	(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-40.228.006,48
b1	(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0,00
b2	(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0,00
b3	(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0,00
b4	(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0,00
b5	(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0,00
b	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0,00
c1	(-) Acquisto terreni	0,00
c2	(-) Acquisto fabbricati	-128.859.292,90
c3	(-) Acquisto impianti e macchinari	-31.273.931,25
c4	(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-176.838.989,44
c5	(-) Acquisto mobili e arredi	-11.727.581,37
c6	(-) Acquisto automezzi	-3.432.674,99
c7	(-) Acquisto altri beni materiali	-11.980.770,55
c	(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-364.113.240,50
d1	(+) Valore netto contabile terreni dismessi	0,00
d2	(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	0,00
d3	(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0,00
d4	(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	155.000,00
d5	(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	300,00
d6	(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	0,00
d7	(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	5.000,00
d	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	160.300,00
e1	(-) Acquisto crediti finanziari	0,00
e2	(-) Acquisto titoli	0,00
e	(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0,00
f1	(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0,00
f2	(+) Valore netto contabile titoli dismessi	0,00
f	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0,00
g	(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	31.963.878,56
a+b+c+d+e+f+g	B - Totale attività di investimento	-372.217.068,42

ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		0,00
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	11.782.662,26
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	46.405.000,00
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-1.256.592,34
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	-52.825.037,92
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	517.925,72
	(+) aumento fondo di dotazione	10.305.815,86
	(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	228.555.246,75
	(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	41.000.000,00
	(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-30.000.000,00
	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	90.000.000,00
	(+) assunzione nuovi mutui*	0,00
	(-) mutui quota capitale rimborsata	-1.204.981,56
somma dei precedenti	C - Totale attività di finanziamento	343.280.038,77

FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	535.356.120,14
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	535.356.120,14

Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	0,00
--	------



Relazione del Direttore Generale al Bilancio Preventivo

Anno 2019

Art. 25 e Art 32 D. Lgs. 118/2011



f27b7d2f



1. INTRODUZIONE

La presente relazione, così come previsto dall'art. 25 c. 3 del D. lgs 118/2011, ha lo scopo di esporre le valutazioni e le considerazioni di carattere economico e gestionale con riferimento al Bilancio Preventivo Economico Annuale – Anno 2019 del Consolidato del Sistema socio sanitario della Regione Veneto, nonché di specificare i collegamenti con gli altri atti della programmazione aziendale e regionale.

La redazione del bilancio di previsione è stata effettuata osservando le direttive regionali predisposte da Azienda Zero e condivise con le aziende sanitarie.

Nella proposta di BEP 2019 sono pertanto rispettati tali riferimenti, tenendo presenti il vincolo di compatibilità con le risorse finanziarie e il perseguimento dell'equilibrio economico e puntando al mantenimento della qualità e quantità dei risultati raggiunti nei livelli di assistenza e nel funzionamento dei servizi.



f27b7d2f



2. QUADRO GENERALE: IL CONTESTO

2.1 Il Contesto Normativo Generale della Programmazione

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

- Decreto Legislativo 118 del 23 giugno 2011: Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42;
- La Legge Regionale 19 del 25 Ottobre 2016: Istituzione dell'ente di governance della sanità regionale veneta denominato "Azienda per il governo della sanità della Regione del Veneto Azienda Zero". Disposizioni per la individuazione dei nuovi ambiti territoriali delle Aziende ULSS;
- DGR n. 2122/2013: Adeguamento delle schede di dotazione ospedaliera delle Strutture pubbliche e private accreditate, di cui alla LR 39/1993, e definizione delle schede di dotazione territoriale delle unità organizzative, dei servizi e delle Strutture di ricovero intermedie come aggiornata dalla Deliberazione della Giunta Regionale n. 1625 del 21 ottobre 2016;
- Deliberazione della giunta regionale n. 733 del 29 maggio 2017 di attribuzione ad Azienda Zero delle funzioni di cui all'articolo 2, comma 2, della L.R. 25 ottobre 2016, n. 19 e la qualifica di soggetto aggregatore;
- Decreto del direttore generale dell'area Sanità' e Sociale n. 84 del 07 luglio 2017 di Approvazione dell'atto aziendale dell'Azienda per il governo della sanità della Regione Veneto - Azienda Zero;
- DGR 2174/2016: Disposizioni in materia sanitaria connesse alla riforma del sistema sanitario regionale approvata con L.R: 25 ottobre 2016 n. 19;
- DDR 139 del 28.11.2017: "Distribuzione dei farmaci di cui al prontuario della distribuzione diretta (PHT) per conto delle aziende ULSS, tramite le farmacie convenzionate: individuazione di una unica Azienda Capofila regionale e aggiornamento delle linee di indirizzo di dispensazione dei farmaci in DPC";
- DGR 2176 del 29.12.2017: "Disposizioni concernenti il personale delle aziende ed enti del SSR, relative all'anno 2018 e approvazione piano assunzioni Azienda Zero per lo stesso anno. Deliberazione 119 CR del 6/12/2017. Articolo 29, comma 6, della L.R. 30 dicembre 2016, n. 30 e art. 7, comma 1, della L.R. 25 ottobre 2016, n. 19";
- DGR 2166 del 29.12.2017: "Assegnazione di budget per il triennio 2018-2019-2020 per l'assistenza specialistica ambulatoriale erogata dagli erogatori esclusivamente ambulatoriali nei confronti degli utenti residenti nella Regione Veneto e, a parziale modifica della DGR n. 597/2017, ulteriori disposizioni nei confronti degli erogatori ospedalieri privati accreditati";
- DGR 597 del 28.04.2017: "Erogatori ospedalieri privati accreditati: criteri e determinazione dei tetti di spesa e dei volumi di attività per il triennio 2017-2019 per l'assistenza ospedaliera e specialistica ambulatoriale erogata nei confronti dei cittadini residenti nel Veneto ed aggiornamento dello schema tipo di accordo contrattuale. D.Lgs n. 502/1992, artt. 8 quinquies e sexies, L.R. 16 agosto 2002, n. 22, art. 17, comma 3";
- DGR 1714 del 24.10.2017: "Piano di attivazione prioritaria delle strutture di ricovero intermedio per il biennio 2018-2019. Articolo 44 della l. r. 30 dicembre 2016, n. 30 di modifica del comma 5 dell'articolo 14 della l. r. 25 ottobre 2016, n. 19";
- DGR 815 del 06.12.2017: "Recepimento dell'Intesa acquisita in sede di Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le Regioni e le Province Autonome di Trento e Bolzano sull'Accordo nazionale per l'erogazione delle prestazioni termali per il triennio 2016-2018 (Rep. Atti n. 18/CSR del 9.2.2017)";
- DGR 1999 del 06.12.2017: "Attuazione DGR 247/2015: Budgettazione per un anno alle Aziende ULSS per pagamento LEA Tossico/alcoldipendenti: Proroga di un anno della sperimentazione con decorrenza dal 1° gennaio al 31 dicembre 2018".



f27b7d2f



- DGR 1672 del 12.11.2018: “Piano triennale dei fabbisogni di personale delle aziende ed enti del SSR ex art 6 e segg. del decreto legislativo 30 marzo 2001 n. 165 e s.m.i. Aggiornamento per il triennio 2019-2021. Modifica della DGR n. 677 del 15 maggio 2018.
- DGR 1673 del 12.11.2018; “Programmazione del sistema di offerta residenziale extraospedaliero per la salute mentale. Delibera 59/CR del 28.05.2018.
- DGR 1736 del 19.11.2018: “Assegnazione alle aziende ULSS delle risorse finanziarie per attività e servizi socio-sanitari anno 2018. Legge regionale 13 aprile 2001 n. 11 art 133 e Legge regionale n. 30 del 18 dicembre 2009.
- DGR 1781 del 27.11.2018: “Assegnazione delle Aziende sanitarie del veneto delle risorse per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l'anno 2018”.
- DGR 1837 del 04.12.2018: “Programmazione e attribuzione dalle Aziende Ulss delle risorse finanziarie regionali e statali per la Non Autosufficienza - anno 2018. Art 5 co 1 della LR 18/12/2019 n. 30. Dgr n 121/CR del 19/11/2018.
- Nota regionale prot. n. 500230 del 07.12.2018 “Bilancio economico preventivo 2019 (artt. 25 e 32 del D.Lgs. 118/2011)”.
- Intesa concernente il riparto tra le regioni delle disponibilità finanziaria per il SSN per l'anno 2018 Rep. Atti n. 148 del 1 agosto 2018.
- DGR 1298 del 10.09.2018 “Modello di gestione sinistri nella Regione del Veneto - gara per l'acquisizione del servizio assicurativo per la copertura del rischio di responsabilità civile verso terzi e prestatori d'opera (RCT/RCO), per Azienda Zero, le Aziende Sanitarie e l'Istituto IRCCS IOV, per la durata di tre anni - presa d'atto del parere della Commissione Regionale per l'Investimento in Tecnologia ed Edilizia (CRITE).”;
- DDG di Azienda Zero n 357 del 04.12.2018 Procedura aperta telematica, a lotto unico regionale, per l'acquisizione del servizio assicurativo per la copertura del rischio di responsabilità civile verso terzi e prestatori d'opera (RCT/RCO), per Azienda Zero, le Aziende Sanitarie e l'Istituto IRCCS IOV della Regione del Veneto, per la durata di tre anni. CIG 75967414FD. Aggiudicazione definitiva.

2.2 Generalità sulle Aziende, sul Territorio Servito e sulla Popolazione

La L.R. n. 19 del 25 ottobre 2016 ha istituito l'Azienda Zero, ovvero l'ente per la governance della sanità regionale veneta ed ha contestualmente rinnovato il sistema regionale, riducendo il numero di Aziende sanitarie locali da 21 a 9, a cui si sommano le Aziende Ospedaliere di Padova e Verona e l'Istituto Oncologico Veneto (IRCSS).

Per quanto concerne l'Azienda Zero, essa non ha un territorio di riferimento e, quindi, una popolazione a cui erogare i livelli essenziali di assistenza.

Secondo l'articolo 1 della precitata legge, l'Azienda Zero è stata istituita per la razionalizzazione, l'integrazione e l'efficientamento dei servizi sanitari, socio-sanitari e tecnico-amministrativi del servizio sanitario regionale.

Tra le funzioni assegnate dalla normativa ad Azienda Zero, ci sono:

- le funzioni e le responsabilità della Gestione Sanitaria Accentrata (GSA);
- la gestione dei flussi di cassa relativi al finanziamento del fabbisogno sanitario regionale di cui all'articolo 20 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118;
- la tenuta delle scritture della GSA di cui all'articolo 22 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118;
- la redazione del bilancio preventivo e consuntivo della GSA e dei relativi allegati, sui quali l'Area Sanità e Sociale appone il visto di congruità;
- la redazione del bilancio consolidato preventivo e consuntivo del servizio sanitario regionale e dei relativi allegati, sui quali l'Area Sanità e Sociale appone il visto di congruità;
- gli indirizzi in materia contabile delle Aziende ULSS e degli altri enti del servizio sanitario regionale;



f27b7d2f



- la gestione di alcune attività tecnico-specialistiche per il sistema e per gli enti del servizio sanitario regionale, espressamente elencate nell'articolo 2 comma 1 lettera g) della LR 19/2016.

La popolazione residente in Veneto al 1 gennaio 2018 è pari a 4.905.037 persone, in leggera diminuzione rispetto all'anno precedente (-0,05%); l'andamento della popolazione, crescente fino al 2014, si è stabilizzato negli ultimi anni con le nascite in continua diminuzione e un saldo migratorio (interno e con l'estero) che si mantiene positivo. Infatti, a partire dal 2011 il numero dei decessi ha superato il numero dei nati e nel 2016 il tasso di natalità è sceso sotto l'8 per 1.000 abitanti. La maggior longevità (la speranza di vita alla nascita in Veneto è di 81 anni per gli uomini e 85 anni per le donne) unita al declino della natalità determina un progressivo invecchiamento della popolazione: i residenti con più di 64 anni sono il 23% del totale con un rapporto rispetto alla popolazione 0-14 anni di 1,6 a 1 (Tabella Popolazione per fasce d'età). La popolazione straniera, pari al 10% della popolazione complessiva, ha una struttura per età più giovane di quella della popolazione italiana, collocandosi prevalentemente nelle fasce di età infantili e lavorative. Con riferimento al contesto socio-economico il Veneto gode di una situazione migliore rispetto al resto del Paese: l'incidenza delle famiglie che vivono in condizione di povertà relativa (secondo la definizione dell'ISTAT) è in Veneto del 4,9% rispetto al 5,4% delle Regioni del Nord e al 10,4% dell'Italia. Va inoltre evidenziato come le persone che vivono da sole, che quindi potrebbero non contare su una rete di supporto familiare, siano l'11% della popolazione: sebbene il dato sia inferiore a quello delle altre regioni del Nord, rappresenta comunque un numero rilevante di persone, molte delle quali anche in età avanzata. In sostanziale continuità con quanto evidenziato nel passato quinquennio di programmazione, l'analisi socio-demografica pone in rilievo alcune caratteristiche che influenzano il panorama dei bisogni e dell'offerta di servizi attuale e futura:

- progressivo invecchiamento della popolazione;
- quota di residenti stranieri che si attesta attorno al 10% del totale dei residenti, con una distribuzione per età più giovane rispetto a quella degli italiani;
- presenza di un numero rilevante di persone che vivono da sole, molte delle quali in età avanzata.

Popolazione per fasce d'età - Anno 2018. Residenti ISTAT.

Classe di Età	0 anni	01-05 anni	06-14 anni	15-24 anni	25-44 anni	45-64 anni	65-74 anni	75-84 anni	85 anni e oltre	Totale RVE
501. Dolomiti	1.293	7.147	15.633	18.699	44.964	63.680	26.444	18.643	8.397	204.900
502. Marca Trevigiana	6.948	38.712	80.787	87.766	213.264	267.944	94.674	67.892	29.433	887.420
503. Serenissima	4.265	23.555	50.076	55.557	142.684	194.591	74.873	56.720	22.824	625.145
504. Veneto Orientale	1.597	8.901	18.856	20.654	54.081	71.429	25.882	18.885	8.122	228.407
505. Polesana	1.525	8.236	16.978	19.028	55.752	76.350	29.653	21.443	9.928	238.893
506. Euganea	6.902	39.129	79.605	86.760	227.381	287.223	101.422	74.565	31.260	934.247
507. Pedemontana	2.731	15.542	32.982	37.829	87.199	110.137	39.680	28.838	11.567	366.505
508. Berica	3.830	21.372	44.557	50.145	120.600	149.897	52.457	38.235	15.606	496.699
509. Scaligera	7.577	40.844	81.559	88.186	231.270	271.872	97.540	72.351	31.622	922.821
Totale RVE	36.668	203.438	421.033	464.624	1.177.195	1.493.123	542.625	397.572	168.759	4.905.037

Fonte: DWHe Regionale



f27b7d2f



3. ANALISI GESTIONALE

3.1 Obiettivi attesi e risultati attesi

I bilanci di previsione delle Aziende ed Enti del SSSR, inclusa Azienda Zero, sono stati predisposti a fine 2018 e, pertanto, in coerenza con gli atti di programmazione regionale disponibili alla data e citati in premessa al presente documento.

E' tuttavia opportuno ricordare che il ciclo di programmazione regionale potrà essere rivisitato, nel 2019, per effetto:

- dell'attuazione del Piano Socio Sanitario Regionale 2019-2023, approvato con legge regionale n. 48/2018;
- degli obiettivi assegnati ai Direttori Generali delle Aziende ed Enti del SSSR;
- delle linee di indirizzo assegnate ad Azienda Zero dalla Giunta regionale, sentita la competente commissione consiliare, ai sensi di quanto previsto dall'art. 2 della LR 19/2016;
- del provvedimento di riparto per l'esercizio 2019 e del conseguente obiettivo di risultato economico programmato per ciascuna Azienda sanitaria.



f27b7d2f



4. IL BILANCIO DI PREVISIONE

4.1 Il Bilancio Preventivo dell'Area Sanitaria

Di seguito si riporta il bilancio di previsione 2019 del Sistema socio sanitario regionale del Veneto. I valori economici previsionali di ricavo e di costo tengono conto degli atti normativi precedentemente citati nel paragrafo "2.1 Il Contesto Normativo Generale della Programmazione".

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Analisi PREVENTIVO 2019	Analisi Consuntivo 2017	VARIAZIONE	
			Importo Euro	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	10.088.632.372,83	9.928.114.598,82	160.517.774,01	1,6%
1) Contributi in c/esercizio	9.013.679.483,39	8.981.946.279,77	31.733.203,62	0,4%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	8.952.518.590,69	8.882.517.858,62	70.000.732,07	0,8%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	53.395.213,01	85.397.979,31	-32.002.766,30	-37,5%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	6.371.643,43	9.963.097,18	-3.591.453,75	-36,0%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	400.000,00	728.463,00	-328.463,00	-45,1%
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	46.623.569,58	74.706.419,13	-28.082.849,55	-37,6%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	6.601.625,69	8.786.654,55	-2.185.028,86	-24,9%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	3.357.323,86	3.655.567,06	-298.243,20	-8,2%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	2.511.260,00	3.888.916,36	-1.377.656,36	-35,4%
4) da privati	733.041,83	1.242.171,13	-509.129,30	-41,0%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	1.164.054,00	5.243.787,29	-4.079.733,29	-77,8%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-55.900.602,19	-133.910.527,95	78.009.925,76	-58,3%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	28.413.362,03	38.744.585,30	-10.331.223,27	-26,7%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	615.188.681,10	545.063.652,86	70.125.028,24	12,9%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	-	-	-	-
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	114.656.792,66	113.847.415,18	809.377,48	0,7%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	327.222.283,53	272.092.060,27	55.130.223,26	20,3%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	74.609.362,45	92.873.602,90	-18.264.240,45	-19,7%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	175.704.035,15	175.195.665,90	508.369,25	0,3%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	202.390.014,64	178.404.155,25	23.985.859,39	13,4%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	41.464,38	59.873,42	-18.409,04	-30,7%
9) Altri ricavi e proventi	34.506.571,88	49.737.311,37	-15.230.739,49	-30,6%
Totale A)	10.088.632.372,83	9.928.114.598,82	160.517.774,01	1,6%



f27b7d2f



SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	Analisi PREVENTIVO 2019	Analisi Consuntivo 2017	VARIAZIONE	
			Importo Euro	%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	9.841.475.337,43	9.709.603.507,70	131.871.829,73	1,4%
1) Acquisti di beni	1.547.622.720,83	1.456.278.491,11	91.344.229,72	6,3%
a) Acquisti di beni sanitari	1.518.392.548,13	1.426.433.332,67	91.959.215,46	6,4%
b) Acquisti di beni non sanitari	29.230.172,70	29.845.158,44	-614.985,74	-2,1%
2) Acquisti di servizi sanitari	3.758.843.149,71	3.712.394.238,33	46.448.911,38	1,3%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	564.040.068,72	554.428.191,36	9.611.877,36	1,7%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	508.732.098,64	548.365.309,90	-39.633.211,26	-7,2%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	375.224.721,96	369.833.959,08	5.390.762,88	1,5%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	29.404.763,68	29.284.453,96	120.309,72	0,4%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	67.359.789,73	71.192.370,12	-3.832.580,39	-5,4%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	30.647.692,52	31.126.221,97	-478.529,45	-1,5%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	714.472.400,33	706.206.577,73	8.265.822,60	1,2%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	67.238.938,82	64.698.225,88	2.540.712,94	3,9%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	39.500.649,54	33.349.439,00	6.151.210,54	18,4%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	22.648.556,11	22.560.937,26	87.618,85	0,4%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	60.839.527,71	54.646.768,39	6.192.759,32	11,3%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	724.926.246,49	694.018.373,89	30.907.872,60	4,5%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	92.627.178,80	93.851.600,07	-1.224.421,27	-1,3%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	208.540.702,07	217.226.600,72	-8.685.898,65	-4,0%
o) Consulenze, collaborazioni, internale, altre prestazioni di lavoro sanitario	65.660.900,87	65.125.918,57	534.982,30	0,8%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	166.146.943,39	156.479.290,43	9.667.652,96	6,2%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	20.831.970,33	-	20.831.970,33	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	714.428.818,25	679.382.301,62	35.046.516,63	5,2%
a) Servizi non sanitari	687.222.394,83	655.742.715,95	31.479.678,88	4,8%
b) Consulenze, collaborazioni, internale, altre prestazioni di lavoro non sanitario	20.798.527,14	18.837.386,32	1.961.140,82	10,4%
c) Formazione	6.407.896,28	4.802.199,35	1.605.696,93	33,4%
4) Manutenzione e riparazione	199.499.448,59	190.605.763,07	8.893.685,52	4,7%
5) Godimento di beni di terzi	144.889.482,08	136.186.915,87	8.702.566,21	6,4%
6) Costi del personale	2.764.411.666,74	2.696.854.707,86	67.556.958,88	2,5%
a) Personale dirigente medico	903.752.103,99	897.764.869,95	5.987.234,04	0,7%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	79.062.260,06	80.379.479,91	-1.317.219,85	-1,6%
c) Personale comparto ruolo sanitario	1.200.347.033,81	1.150.752.315,86	49.594.717,95	4,3%
d) Personale dirigente altri ruoli	28.950.349,17	30.223.678,20	-1.273.329,03	-4,2%
e) Personale comparto altri ruoli	552.299.919,71	537.734.363,94	14.565.555,77	2,7%
7) Oneri diversi di gestione	43.878.744,10	31.869.284,78	12.009.459,32	37,7%
8) Ammortamenti	254.844.950,00	232.097.006,30	22.747.943,70	9,8%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	29.042.532,79	25.054.267,05	3.988.265,74	15,9%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	108.606.613,37	104.382.060,67	4.224.552,70	4,0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	117.195.803,84	102.660.678,58	14.535.125,26	14,2%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	3.358.254,17	8.575.028,36	-5.216.774,19	-60,8%
10) Variazione delle rimanenze	-	-3.689.496,71	3.689.496,71	-100,0%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-4.955.655,91	4.955.655,91	-100,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	1.266.159,20	-1.266.159,20	-100,0%
11) Accantonamenti	409.698.102,96	569.049.267,11	-159.351.164,15	-28,0%
a) Accantonamenti per rischi	174.917.762,56	334.002.292,50	-159.084.529,94	-47,6%
b) Accantonamenti per premio operosità	4.064.887,64	4.278.167,90	-213.280,26	-5,0%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	179.916.326,14	133.469.076,15	46.447.249,99	34,8%
d) Altri accantonamenti	50.799.126,62	97.299.730,56	-46.500.603,94	-47,8%
Totale B)	9.841.475.337,43	9.709.603.507,70	131.871.829,73	1,4%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	247.157.035,40	218.511.091,12	28.645.944,28	13,1%



f27b7d2f



SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	Analisi PREVENTIVO 2019	Analisi Consuntivo 2017	VARIAZIONE	
			Importo Euro	%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-12.152.094,95	-14.932.139,74	2.780.044,79	-18,6%
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	2.800,00	416.640,45	-413.840,45	-99,3%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	12.154.894,95	15.348.780,19	-3.193.885,24	-20,8%
Totale C)	-12.152.094,95	-14.932.139,74	2.780.044,79	-18,6%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	3.845.741,90	-3.845.741,90	-100,0%
1) Rivalutazioni	-	3.847.452,47	-3.847.452,47	-100,0%
2) Svalutazioni	-	1.710,57	-1.710,57	-100,0%
Totale D)	-	3.845.741,90	-3.845.741,90	-100,0%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	1.373.042,00	49.695.624,82	-48.322.582,82	-97,2%
1) Proventi straordinari	1.423.042,00	91.549.528,35	-90.126.486,35	-98,4%
a) Plusvalenze	472.442,00	886.948,05	-414.506,05	-46,7%
b) Altri proventi straordinari	950.600,00	90.662.580,30	-89.711.980,30	-99,0%
2) Oneri straordinari	50.000,00	41.853.903,53	-41.803.903,53	-99,9%
a) Minusvalenze	-	490.272,57	-490.272,57	-100,0%
b) Altri oneri straordinari	50.000,00	41.363.630,96	-41.313.630,96	-99,9%
Totale E)	1.373.042,00	49.695.624,82	-48.322.582,82	-97,2%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	236.377.982,45	257.120.318,10	-20.742.335,65	-8,1%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	204.262.752,74	199.812.518,13	4.450.234,61	2,2%
1) IRAP	193.973.156,12	188.860.444,95	5.112.711,17	2,7%
a) IRAP relativa a personale dipendente	178.025.773,24	173.020.866,71	5.004.906,53	2,9%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	7.982.840,97	8.163.950,40	-181.109,43	-2,2%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	7.943.541,91	7.661.222,51	282.319,40	3,7%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	21.000,00	14.405,33	6.594,67	45,8%
2) IRES	7.945.227,14	7.944.864,30	362,84	0,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	2.344.369,48	3.007.208,88	-662.839,40	-22,0%
Totale Y)	204.262.752,74	199.812.518,13	4.450.234,61	2,2%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	32.115.229,71	57.307.799,97	-25.192.570,26	-44,0%

AREA COMMENTO

- Risultato d'Esercizio

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	Analisi PREVENTIVO 2019	Analisi Consuntivo 2017	VARIAZIONE	
			Importo Euro	%
ZZ9999 (RISULTATO D'ESERCIZIO)	32.115.229,71	57.307.799,97	-25.192.570,26	-44,0%

Il risultato economico previsionale del Bilancio Consolidato del Sistema Sanitario Regionale previsto per il 2019 si attesta intorno a +32 milioni di euro. Tale valore, come si può osservare dalla tabella sopra riportata, presenta un peggioramento rispetto al risultato consuntivo 2017 pari a circa 25 milioni di euro.



f27b7d2f



Il valore è stato stimato contrapponendo il valore della produzione, pari a 10.088 milioni di euro, al costo della produzione, a sua volta stimato intorno ai 9.841 milioni di euro. Come si vedrà nel corso della relazione, la variazione rispetto al Bilancio Consuntivo 2017 è legata principalmente all'incremento del valore della produzione (+160 milioni), del costo della produzione (+130 milioni) e dalla riduzione della gestione straordinaria pari a -48,3 milioni.

Inoltre, si evidenzia che il risultato d'esercizio è influenzato da una squadratura pari a +588.339 euro derivante dall'errato consolidamento dei conti di poste R tra le aziende sanitarie. I conti in questione sono:

- AA0433 "Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria" con BA1500 "Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico" pari a 18.003 euro;
- AA0720 "Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze" con BA1360 "Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione" pari a 7.810 euro;
- AA0820 "Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione" con i conti di costo BA0300 "Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione" pari a 562.525 euro.

La squadratura sopra evidenziata non impatta nelle valutazioni che saranno esposte nel documento e saranno corrette in sede di prima revisione del BEP.

- Valore della Produzione AZ9999

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Analisi PREVENTIVO 2019	Analisi Consuntivo 2017	VARIAZIONE	
			Importo Euro	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	10.088.632.372,83	9.928.114.598,82	160.517.774,01	1,6%

Il valore della produzione previsto per il 2019 è pari a 10.088 milioni di euro in aumento rispetto al consuntivo 2017 di 160,5 milioni. Le principali risorse previste per il 2019 sono legate al Fondo Sanitario Regionale, annualmente ripartito tra le Aziende sanitarie e Azienda Zero.

	BEP 2019	Consuntivo 2017	Variazione
FSR al netto della mobilità	8.731.529.179,00	8.653.967.300,00	77.561.879,00
di cui Aziende Sanitarie	8.191.316.541,91	8.303.421.116,18	-112.104.574,27
di cui Azienda Zero	540.212.637,09	350.546.183,82	189.666.453,27
<i>di cui indistinta</i>	<i>248.114.224,00</i>	<i>168.242.072,55</i>	<i>79.872.151,45</i>
<i>di cui per trasferimento a terzi</i>	<i>77.604.886,00</i>	<i>71.101.586,97</i>	<i>6.503.299,03</i>
<i>di cui per attività di azienda zero</i>	<i>56.608.727,00</i>	<i>56.608.727,45</i>	<i>-0,45</i>
<i>di cui vincolata</i>	<i>157.884.800,09</i>	<i>54.593.796,85</i>	<i>103.291.003,24</i>

Come si può osservare dalla tabella, il Fondo Sanitario Regionale al netto della mobilità extraregionale, riconducibile ai ricavi AA0030, ammonta a 8.732 milioni di euro per il 2019, in aumento rispetto al 2017 di circa 77,5 milioni posto che la base di partenza per la stima del 2019 sono le assegnazioni 2018 di cui all'intesa CSR n. 148/2018.

La differente ripartizione delle risorse tra Aziende Sanitarie e Azienda Zero risente dell'attuale mancanza



(per il 2018 e quindi per la previsione 2019) di un provvedimento simile alla DGR n. 468/2018 “*Ricognizione della gestione dei flussi finanziari relativi ai finanziamenti della GSA dell'esercizio 2017 effettuati attraverso Azienda Zero e destinazione delle risorse non utilizzate*”, con la quale sono state integrate le assegnazioni definitive del 2017. Ciò comporta che, rispetto al 2017, le stime dei ricavi AA0030 2019 assegnati alle aziende sanitarie siano minori mentre risultano maggiori quelli stimati su Azienda Zero.

Dal punto di vista di azienda zero, si segnala:

- La mancata previsione di ricavi ministeriali (AA0160) per la copertura dei costi ex Legge n. 210/1992. Secondo quanto riportato in dettaglio nella rispettiva relazione sulla gestione, si osserva che al momento non sono previste disposizioni che provvedano a finanziare il rimborso degli anticipi regionali del periodo 2015-2018;
- maggiori rettifiche dei contributi in conto esercizio per investimenti (AA0250) per complessivi 12,1 milioni di euro, conseguenti alla previsione di investimenti in IT (hardware e software), in mobili e arredi e in edilizia (sede di Azienda Zero);
- Il maggiore impatto delle quote di mobilità extraregionale e internazionale (AA0560) riconducibili alle regolazioni dei saldi di anni precedenti a quello di competenza e assegnate ad Azienda Zero sulla base dei dati 2018 (79 milioni);
- La stima dei ricavi per payback (AA0920) sulla base del trend dell'assegnazione degli ultimi anni, pari a 20 milioni di euro, che per prudenza sono stati interamente oggetto di accantonamento;
- La stima dei ricavi per assegnazioni vincolate statali (AA0040) in aumento rispetto al 2017 perché momentaneamente iscritte tutte su Azienda Zero nelle more dei provvedimenti regionali di assegnazione.

Dal punto di vista del valore della produzione delle Aziende sanitarie, si evidenzia quanto segue:

- riduzione delle rettifiche dei contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti pari a 78 milioni (in particolare Iov e Azienda Ospedaliera di Padova);
- aumento dei ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria pari a +70 milioni, di cui 10 milioni legati alle aziende e 58 milioni legati ad Azienda Zero (derivanti principalmente dalle quote di mobilità extraregionale e internazionale sopra descritte). Si rileva un incremento pari a +11 milioni da prestazioni di File F derivanti dall'Azienda Ospedaliera di Padova (+3 milioni), dall'Azienda Ospedaliera di Verona (+3,2 milioni) e dallo Iov (+3,2 milioni);
- l'Azienda Ulss 2 rileva una riduzione pari a 3,5 milioni di ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria per effetto della cessione del presidio di Castelfranco Veneto allo IOV e per l'attività da privati verso residenti Extraregione;
- l'Azienda Ulss 3 rileva un incremento dei Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione pari a 88 milioni per effetto dell'attività di fornitura della DPC;
- l'Azienda Ulss 4 rileva una variazione pari a 20 milioni nei contributi in c/esercizio da Regione per quota del Fondo Sanitario Regionale per effetto del trasferimento del comune di Cavallino-Treporti dall'Azienda Ulss 3 Serenissima;
- l'Azienda Ospedaliera di Padova segnala che i ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti pubblici e in regime di intramoenia sono ridotti per un valore di circa 6 mln.



f27b7d2f



- Costo della Produzione BZ9999

SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale 20 marzo 2013	Analisi Preventivo 2019	Analisi Consuntivo 2017	Variazione	
			Euro	%
BZ9999 (Totale costi della produzione (B))	9.841.475.337,43	9.709.603.507,70	131.871.829,73	1%

Il costo della Produzione previsto per il 2019 ammonta a 9.841 milioni di euro in incremento rispetto al consuntivo 2017 (+1%).

La disamina delle singole componenti è riportata di seguito.

- Acquisto di Beni Sanitari: Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati

SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale 20 marzo 2013	Analisi Preventivo 2019	Analisi Consuntivo 2017	Variazione	
			Euro	%
BA0030 (B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	914.398.260,45	826.285.158,46	88.113.101,99	10%

Nelle previsioni 2019 sono previsti 914 milioni di euro per acquisto di prodotti farmaceutici ed emoderivati. Come si evince dalla tabella precedente, tale previsione risulta in aumento rispetto a quanto previsto nel consuntivo 2017 per un importo pari a 88 milioni di euro (+10%).

L'incremento dei costi dei prodotti farmaceutici è sostanzialmente imputabile all'applicazione della DDR 139 del 28 Novembre 2017 con la quale si previsto l'avvio a partire dal 1° gennaio 2018 dell'attività di Distribuzione per Conto (DPC) dei prodotti farmaceutici in modalità accentrata presso l'Ulss 3 Serenissima a beneficio di tutte le aziende sanitarie della Regione del Veneto. Si specifica che tale incremento è in parte compensato dalle riduzioni registrate dalle altre aziende in questo conto. Le aziende "acquirenti", invece, registrano un incremento corrispondente nel conto "acquisti di beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione".

Sul fronte dei farmaci parte dell'aumento è legata al consumo di farmaci oncologici innovativi e per Epatite C. In generale si assistono incrementi di consumi di farmaci nelle aree: neurologia, ematologia e malattie rare.

- Acquisto di Beni Sanitari: Dispositivi Medici

SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale 20 marzo 2013	Analisi Preventivo 2019	Analisi Consuntivo 2017	Variazione	
			Euro	%
BA0220 (B.1.A.3.1) Dispositivi medici	382.705.245,18	379.251.588,46	3.453.656,72	1%

Nelle previsioni 2019 sono previsti circa 382 milioni di euro per acquisto di Dispositivi Medici. Come si evince dalla tabella precedente, tale previsione risulta in aumento rispetto a quanto previsto nel 2017 per un importo pari a 3,4 milioni di euro (+1%).

L'incremento della spesa è spiegato per l'acquisto per tutta la regione del dispositivo medico per l'automonitoraggio della glicemia da parte dell'Ulss 3 Serenissima. Quindi anche per i dispositivi medici la lettura del dato va fatta congiuntamente al conto "Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie".



f27b7d2f



pubbliche della Regione”.

- Acquisti di Servizi Sanitari: Medicina di Base

SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale 20 marzo 2013	Analisi Preventivo 2019	Analisi Consuntivo 2017	Variazione	
			Euro	%
BA0410 (B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	564.040.068,72	554.428.191,36	9.611.877,36	2%

Nelle previsioni 2019 sono previsti circa 564 milioni di euro per acquisto di servizi sanitari per medicina di base. In tale voce sono compresi gli acquisti di servizi sanitari da medici di medicina generale, da pediatri di libera scelta, costi per assistenza continuità assistenziale e acquisti di altre prestazioni di medicina di base convenzionata da aziende sanitarie pubbliche (mobilità intraregionale ed extraregionale). Il valore complessivamente stimato per il 2019 è pari a circa 564 milioni di euro, in aumento di 9,6 milioni rispetto al 2017 (+2%).

Gli scostamenti principali segnalati dalle aziende riguardano i costi per il funzionamento a regime della Medicina di Gruppo Integrata (MGI), quando esce dalla fase di avvio e, pertanto, non beneficia più del contributo regionale previsto. Inoltre, ad incidere per tutte le aziende sanitarie è l'applicazione della DGR 1231/2018 con la quale sono stati aumentati i compensi per l'attività svolta presso i Centri Servizio da parte dei MMG.

- Acquisti di Servizi Sanitari per farmaceutica

SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale 20 marzo 2013	Analisi Preventivo 2019	Analisi Consuntivo 2017	Variazione	
			Euro	%
BA0490 (B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	508.732.098,64	548.365.309,90	-39.633.211,26	-8%

Nelle previsioni 2019 sono previsti circa 508 milioni di euro per acquisti di servizi sanitari per farmaceutica, in decremento di 39 milioni rispetto il 2017 (-8%). Lo scostamento è in larga parte motivato da un miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva.

- Acquisti di Servizi Sanitari per assistenza ospedaliera

SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale 20 marzo 2013	Analisi Preventivo 2019	Analisi Consuntivo 2017	Variazione	
			Euro	%
BA0800 (B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	714.472.400,33	706.206.577,73	8.265.822,60	1%

Nelle previsioni 2019 sono previsti circa 714 milioni di euro per acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera in incremento rispetto il periodo 2017 di 8 milioni (+1%).

- Acquisti di prestazioni di trasporto sanitario

SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale 20 marzo 2013	Analisi Preventivo 2019	Analisi Consuntivo 2017	Variazione	
			Euro	%
BA1090 (B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	60.839.527,71	54.646.768,39	6.192.759,32	10%

La previsione di incremento di 6 milioni si concentra in particolar modo su due aziende.



- Marca Trevigiana: riguarda un incremento di 2 milioni nel conto di costo “B.2.A.11.4) - da privato”
- Scaligera: riguarda un incremento di 2 milioni nel conto di costo “B.2.A.11.4) - da privato” per trasporto dei pazienti all’Ospedale di Villafranca.

- Acquisti prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria

SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale 20 marzo 2013	Analisi Preventivo 2019	Analisi Consuntivo 2017	Variazione	
			Euro	%
BA1140 (B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza	724.926.246,49	694.018.373,89	30.907.872,60	4%

Nella previsione 2019 sono previsti circa 724 milioni con una variazione incrementativa di 30 milioni rispetto il periodo 2017. Le Aziende maggiormente coinvolte nello scostamento sono la Serenissima, il Veneto Orientale e la Scaligera. Sulla residenzialità per anziani si registra uno spostamento dalla residenzialità gestita da privato a pubblico seguendo la programmazione regionale.

L’incremento è per la maggior parte spiegato da:

- L’attivazione di nuove strutture intermedie (ospedali di comunità, unità riabilitative territoriali e hospice) come da cronoprogramma della DGRV n. 1714/2017;
- L’impatto a pieno regime della DGR 740/2015 che ha rivisto le tariffe per i centri diurni per disabili;
- Una stima da varie Ulss di aumento del numero di inserimenti in strutture semiresidenziali e residenziali per disabili, anziani e minori.

- Acquisti di Servizi non Sanitari

SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale 20 marzo 2013	Analisi Preventivo 2019	Analisi Consuntivo 2017	Variazione	
			Euro	%
BA1560 (B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	714.428.818,25	679.382.301,62	35.046.516,63	5%

I servizi non sanitari rappresentano una delle voci di costo con la previsione di maggiore incremento sul 2017. Nel 2019 le voci che sono previste in aumento sono in particolare le seguenti:

- Riscaldamento (+3 mln): l’incremento è attribuibile all’Azienda Dolomiti per nuova piastra operatoria dell’ospedale di Feltre e all’Azienda Scaligera per l’attivazione dell’Ospedale di Villafranca.
- Informatica (+15 mln): l’incremento è tutto attribuibile ad Azienda Zero che sta avviando numerose attività di razionalizzazione e sviluppo informatico e informativo, come previsto dalla legge istitutiva dell’Azienda stessa. Questa voce di costo per le altre aziende sanitarie è rimasta sostanzialmente invariata rispetto all’anno precedente, ma sarà oggetto di rivisitazione in sede di valutazione dei piani IT aziendali.
- Altri servizi non sanitari (+10 mln): buona parte dell’incremento è legato ad Azienda Zero (+4 mln) sempre per l’avvio di progettualità legate al suo mandato istitutivo mentre l’incremento dipeso dalle Aziende (+6 mln) è legato alla proroga di contratti, effetto dei nuovi contratti e la piena operatività dell’ospedale di Villafranca.

Si precisa che tra i servizi non sanitari sono stati iscritti 14 milioni di euro da Azienda Zero, per la gestione del contratto di copertura assicurativa del rischio di responsabilità civile verso terzi e prestatori d’opera (RCT/RCO), per Azienda Zero, le Aziende Sanitarie e l’Istituto IRCCS – IOV, secondo quanto previsto dalla DGR 357/2018.



f27b7d2f



- Totale Costo del Personale

SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale 20 marzo 2013	Analisi Preventivo 2019	Analisi Consuntivo 2017	Variazione	
			Euro	%
BA2080 (Totale Costo del personale)	2.764.411.666,74	2.696.854.707,86	67.556.958,88	2%

Tale incremento è tutto spiegato dal rinnovo contrattuale del comparto che è contabilizzato nelle voci del personale. Il rinnovo del comparto di competenza dell'anno (arretrati esclusi) vale circa 47 mln di euro (a cui si aggiungono 3 mln di irap).

- Totale Ammortamenti

SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale 20 marzo 2013	Analisi Preventivo 2019	Analisi Consuntivo 2017	Variazione	
			Euro	%
BA2560 (Totale Ammortamenti)	254.844.950,00	232.097.006,30	22.747.943,70	9%

L'incremento è legato alla stima delle immobilizzazioni capitalizzabili nel 2019 come da piani investimenti.

- Accantonamenti

SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale 20 marzo 2013	Analisi Preventivo 2019	Analisi Consuntivo 2017	Variazione	
			Euro	%
BA2690 (B.16) Accantonamenti dell'esercizio	409.698.102,96	569.049.267,11	-159.351.164,15	-39%

La voce di conto economico "accantonamenti dell'esercizio" è previsto in forte contrazione (-159 mln di euro). Questa riduzione si spiega principalmente con i seguenti fenomeni:

- Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) per -41 mln di euro.
- Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali (-22,4 mln): tale riduzione si spiega per il fatto che, nel 2017, Azienda Zero ha accantonato circa 13 mln di euro come accantonamenti di sicurezza su potenziali esposizioni delle aziende sanitarie. Inoltre, sempre nel 2017, l'Azienda Marca Trevigiana ha fatto importanti accantonamenti in questa voce per contenzioso esiti trattamento emofilia e di sinoviectomia ex ULSS8 Asolo e per SIRAM Appalto Servizio Energia e Calore - contestazione meccanismo di revisione dei prezzi.
- Altri accantonamenti per rischi (-94 mln): nel consuntivo 2017 Azienda Zero ha iscritto accantonamenti per rischi pari a circa 186,8 mln mentre nel preventivo 2019 ha previsto accantonamenti per 100 mln alle somme accantonate a garanzia dell'equilibrio economico finanziario del SSR. Inoltre, la parte differenziale rimanente, è spiegata da accantonamenti effettuati nel 2017 dall'Ulss Dolomiti per quasi 5,7 mln di euro relativi alla partecipazione nell'Istituto Codivilla Putti.



f27b7d2f



5. PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI

Il piano dei flussi di cassa prospettici è sostanzialmente un rendiconto finanziario previsionale. Nella predisposizione di tale documento si è scelto di dare evidenza alle movimentazioni finanziarie del sistema socio sanitario regionale.

Si riporta di seguito il prospetto sintetico raggruppato per macro voci.

	BEP 2019
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE	
(+) Risultato di esercizio	32.115.229,71
(-) Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	432.009.746,05
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	100.168.174,03
<i>Totale Crediti</i>	527.384.409,72
<i>Totale Debiti</i>	- 427.286.020,91
A - Totale operazioni di gestione reddituale	564.293.149,79
B - Totale attività di investimento	- 372.217.068,42
<i>Acquisti di Immobilizzazioni (Mat+Immat)</i>	- 404.341.246,98
<i>Dismissioni di Immobilizzazioni</i>	160.300,00
<i>Debiti v. Fornitori di Immobilizzazioni</i>	31.963.878,56
C - Totale attività di finanziamento	343.280.038,77
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	535.356.120,14
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	535.356.120,14

Il flusso di cassa complessivo previsto per il 2019 ammonta a circa 535 milioni di euro.

Si evidenzia che la gestione reddituale si contraddistingue per i seguenti fattori:

- 32 milioni derivanti dal risultato d'esercizio previsionale;
- 432 milioni derivanti da voci che non hanno effetto sulla liquidità, in particolare per quanto riguarda Azienda Zero si segnala l'incidenza del valore degli accantonamenti per quote temporaneamente inutilizzate di contributi vincolati da destinare alle aziende pari a 161 milioni di euro e altri 100 milioni posti prudenzialmente a garanzia dell'equilibrio economico del sistema;
- incremento del capitale circolante pari a 100 milioni di euro, derivanti da una riduzione dei crediti di parte corrente v. Regione e v. Stato che genera complessivamente un aumento di liquidità pari a +527 milioni; inoltre si segnala una riduzione dei debiti che comporta una diminuzione di liquidità pari a -427 milioni.

Per quanto riguarda le attività di investimento si registra un consumo di liquidità pari a circa 372 milioni, di cui 404,3 milioni per acquisti di immobilizzazioni e un incremento di debiti pari a 31,9 milioni.

Per maggiori dettagli si rimanda al Piano Investimenti.

Infine, il totale C legato alle attività di finanziamento, consente di mostrare come il sistema sanitario Veneto attiverà nel corso del 2019 le fonti finanziamento per un ammontare di circa 343 milioni di euro (come si vedrà nel capitolo successivo, si segnalano risorse per investimenti pari a circa 200 milioni).



f27b7d2f



6. PIANI INVESTIMENTO

6.1 Le modalità di compilazione e lo stato di obsolescenza degli investimenti in Regione Veneto

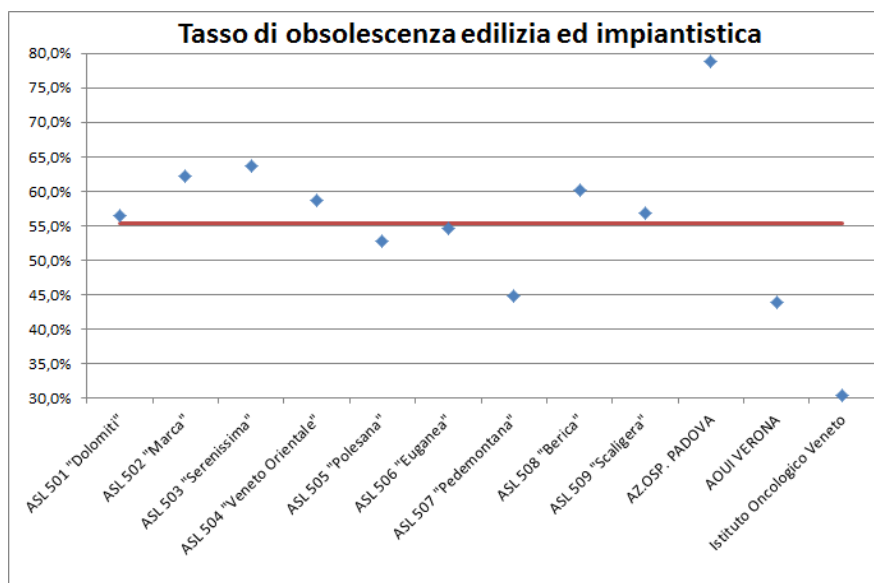
I piani investimento delle Aziende Sanitarie sono stati sviluppati dalle stesse riprendendo, sviluppando ed aggiornando le previsioni già effettuate per gli anni 2019 e 2020 nella fase di Bilancio Preventivo relativamente all’anno 2018 tenendo in considerazione in particolare i seguenti aspetti:

- variazioni nel fabbisogno, nella programmazione e nei tempi di installazione e collaudo di attrezzature;
- la disponibilità di attrezzature e mezzi di soccorso da acquisire a seguito di gare regionali;
- la realizzazione di investimenti approvati dalla CRITE;
- l’implementazione dei lavori al fine di adeguare alla normativa antincendio le strutture sanitarie (DGR 1156/2018).

Al fine di fotografare la situazione dell’attuale patrimonio disponibile per le aziende sanitarie, viene riportata un’analisi per area di investimento, relativa al livello di obsolescenza.

Si riporta di seguito un quadro sinottico della situazione aggiornata all’ultimo consolidato regionale (SP 2017).

Edilizia ed impiantistica: il tasso di obsolescenza calcolato sui fabbricati indisponibili e sugli impianti e macchinari tra il 30% dello IOV ed il 79% dell’AOPD, con una media regionale che si attesta ad oltre il 55%. Il grafico che segue illustra la situazione delle singole aziende venete.

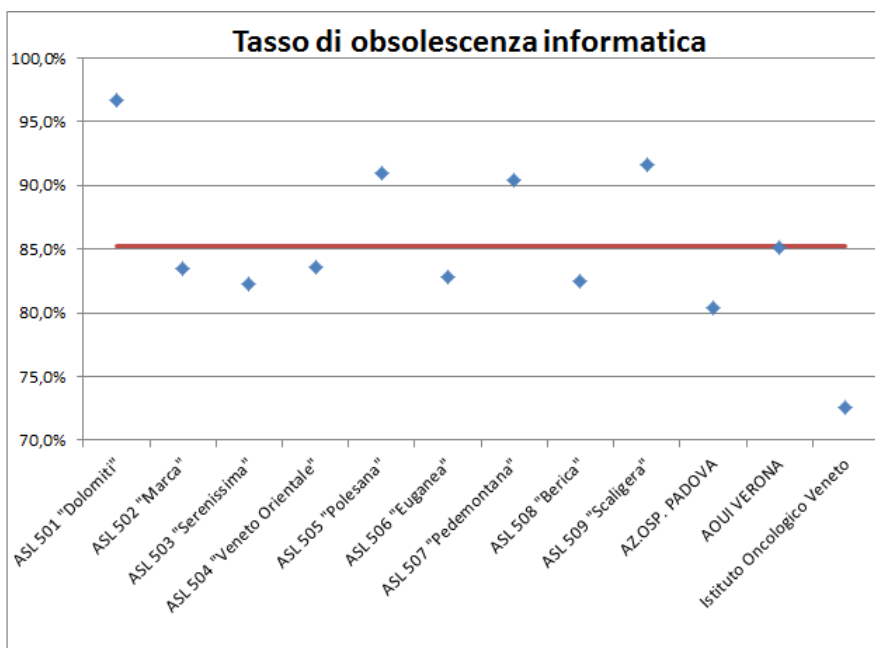


	ASL 501 "Dolomiti"	ASL 502 "Marca"	ASL 503 "Serenissima"	ASL 504 "Veneto Orientale"	ASL 505 "Polesana"	ASL 506 "Euganea"	ASL 507 "Pedemontana"	ASL 508 "Berica"	ASL 509 "Scaligera"	AZOSP. PADOVA	AOUI VERONA	Istituto Oncologico Veneto
Tasso di obsolescenza edifici e impianti	56,4%	62,1%	63,7%	58,6%	52,8%	54,6%	44,8%	60,2%	56,9%	78,9%	43,9%	30,3%

Informatica: il grafico evidenzia un’obsolescenza media regionale pari a quasi l’85% con un’oscillazione di circa 10 punti percentuali (tra l’80 ed il 90%) con due estremi rappresentati dalla “Dolomiti” che presenta un tasso di obsolescenza informatica che supera il 96% e lo IOV che presenta la situazione



migliore attestandosi intorno al 72%.

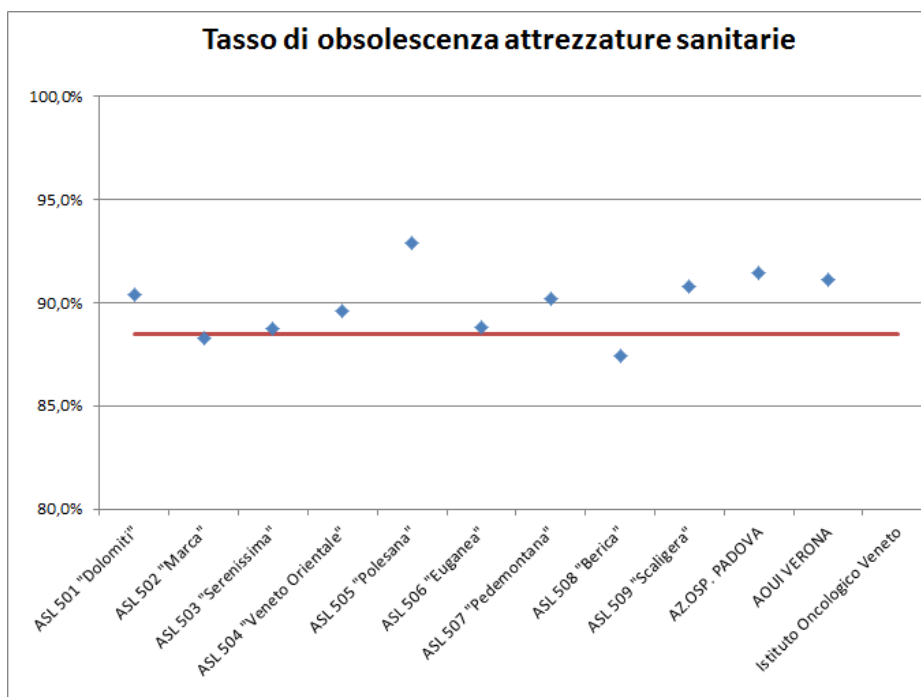


	ASL 501 "Dolomiti"	ASL 502 "Marca"	ASL 503 "Serenissima"	ASL 504 "Veneto Orientale"	ASL 505 "Polesana"	ASL 506 "Euganea"	ASL 507 "Pedemontana"	ASL 508 "Berica"	ASL 509 "Scaligera"	AZ.OSP. PADOVA	AOUI VERONA	Istituto Oncologico Veneto
Tasso di obsolescenza informatica	96,7%	83,5%	82,3%	83,6%	91,0%	82,8%	90,5%	82,5%	91,6%	80,4%	85,1%	72,6%

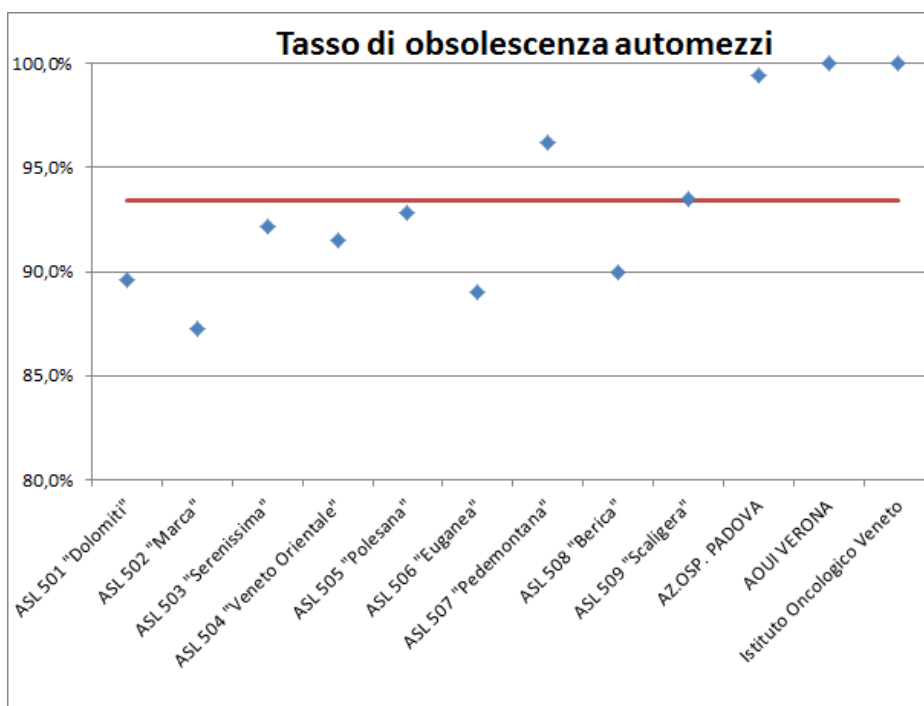
Attrezzature: anche questa tipologia di bene presenta un grado di obsolescenza a livello complessivo pari a quasi il 90% con una distribuzione per azienda di fatto molto simile e pertanto poco si scostano dalla media regionale. Il grafico e la tabella che segue evidenziano la situazione complessiva di elevata obsolescenza che vede coinvolte tutte le aziende ad eccezione dell’Istituto Oncologico Veneto.

	ASL 501 "Dolomiti"	ASL 502 "Marca"	ASL 503 "Serenissima"	ASL 504 "Veneto Orientale"	ASL 505 "Polesana"	ASL 506 "Euganea"	ASL 507 "Pedemontana"	ASL 508 "Berica"	ASL 509 "Scaligera"	AZ.OSP. PADOVA	AOUI VERONA	Istituto Oncologico Veneto
Tasso di obsolescenza attrezzature sanitarie	90,4%	88,3%	88,7%	89,6%	92,9%	88,8%	90,2%	87,4%	90,8%	91,4%	91,1%	72,1%





Relativamente alle voci residuali si dà evidenza di seguito al medesimo indicatore relativamente alla voce "Automezzi", che, pur comprendendo differenti tipologie, può essere di riferimento alla comprensione dello status di vetustà generale dei mezzi di soccorso a disposizione delle aziende.



	ASL 501 "Dolomiti"	ASL 502 "Marca"	ASL 503 "Serenissima"	ASL 504 "Veneto Orientale"	ASL 505 "Polesana"	ASL 506 "Euganea"	ASL 507 "Pedemontana "	ASL 508 "Berica"	ASL 509 "Scaligera"	AZOSP. PADOVA	AOUI VERONA
Tasso di obsolescenza automezzi	89,6%	87,2%	92,2%	91,5%	92,8%	89,0%	96,2%	90,0%	93,5%	99,4%	100,0%

6.2 Il fabbisogno finanziario dei piani investimenti

Il fabbisogno espresso dai piani investimenti è così suddiviso per le diverse annualità previste:

- 2019: 425.741.499 €
- 2020: 342.595.962 €
- 2021: 244.863.201 €

Analizzando nello specifico l'anno 2019 si evidenzia come tale fabbisogno sia costituito come segue: 42,6% edilizia, 6,1% informatica, 46,5% attrezzature, 4,8% altro.

La previsione di investimento è suddivisa tra le diverse aziende come segue:

	501. Dolomiti	502. Marca Trevigiana	503. Serenissima	504. Veneto Orientale	505. Polesana	506. Euganea	507. Pedemontana
Edilizia/Impiantistica - Capitalizzato	7.407.428	14.857.264	25.385.588	7.895.507	14.054.693	16.680.360	17.013.429
Informatica - Capitalizzato	885.000	4.087.840	1.798.482	921.069	2.124.499	3.220.350	986.600
Attrezzature - Capitalizzato	9.893.982	16.627.199	15.284.644	4.525.880	18.860.891	14.425.591	8.752.847
Altro - Capitalizzato	1.590.460	1.838.000	779.621	1.050.600	2.701.951	1.365.000	3.049.000
TOTALE INVESTIMENTI capitalizzati	19.776.870	37.410.303	43.248.335	14.393.057	37.742.034	35.691.301	29.801.875

	508. Berica	509. Scaligera	901. Azienda Ospedaliera di Padova	912. Azienda Ospedaliera Universitaria Integrata di Verona	952. Istituto Oncologico Veneto	Regione Veneto consolidato
Edilizia/Impiantistica - Capitalizzato	8.760.151	3.710.000	33.672.249	22.714.867	4.047.063	176.198.598
Informatica - Capitalizzato	3.711.897	1.385.910	3.718.305	1.426.540	985.000	25.251.492
Attrezzature - Capitalizzato	16.625.003	7.058.825	22.421.643	51.941.299	5.825.960	192.243.763
Altro - Capitalizzato	1.592.000	1.868.371	330.120	3.458.890	265.000	19.889.012
TOTALE INVESTIMENTI capitalizzati	30.689.050	14.023.106	60.142.316	79.541.595	11.123.023	413.582.866

N.B. Il delta tra la cifra evidenziata per l'annualità 2019 in relazione rispetto all'importo riportato in tabella trova spiegazione nei 12,158 mln di euro che costituiscono il fabbisogno di Azienda Zero

Una parte degli investimenti previsti nel 2019 è già approvata - e in parte finanziata - nel 2018; si aggiunge a questi una parte di investimenti programmati a livello centrale per il rinnovo tecnologico di apparecchiature sanitarie caratterizzate da un consistente e generalizzato grado di obsolescenza, già dettagliato sopra per macro classe di cespiti. Il piano acquisti centralizzati di ecografi e angiografi si può considerare concluso a eccezione di pochi macchinari; le gare di TAC e RM sono attive, mentre è in corso di conclusione l'iter per l'attivazione delle gare per ambulanze e mammografi, previste per il 2019. La gara per archi a C si trova alle sue fasi iniziali ed è da valutare la reale possibilità di concludere l'iter di gara e le installazioni nel 2019.

Il finanziamento di tali investimenti previsti è presentato per l'anno 2019 secondo le seguenti modalità.



f27b7d2f



	Regione Veneto consolidato	
TOTALE INVESTIMENTI capitalizzati	425.741.449	
<i>contributi in c/capitale (colonne 1-4)</i>	78.801.145	19%
<i>privati</i>	18.973.775	4%
<i>vincolati</i>	1.528.112	0%
<i>fonte utili di esercizio (colonna 7)</i>	6.337.331	1%
<i>alienazioni</i>	1.200.000	0%
<i>Budget CRITE - DDR 32/2018 - linea 0037 (colonna 11)</i>	25.784.364	6%
<i>budget CRITE ex Obiettivi di Piano (colonna 12)</i>	14.071.957	3%
<i>utili GSA 2016 - dgrv 493/2018 (colonna 13)</i>	14.516.460	3%
<i>rettifiche di anni precedenti</i>	52.309.166	12%
<i>contributi aziendali in c/esercizio</i>	201.157.657	47%
totale finanziamenti 2019	414.679.966	
copertura non specificata	(11.061.483)	3%

6.3 Le fonti finanziarie e considerazioni conclusive

Le risorse disponibili per gli investimenti quali risorse in conto esercizio per l'anno 2019 risultano essere così suddivise secondo quanto ad ora noto:

- 35 milioni, quale somma complessiva dei limiti di spesa determinati da Area Sanità e Sociale per ciascuna Azienda, come indicato nella nota regionale prot. 500230 del 07-12-2018, salvo disponibilità ulteriori nel caso l'Azienda Sanitaria presenti comunque un risultato economico in equilibrio;
- 70 milioni, quale somma da destinare al finanziamento di investimenti autorizzati dalla CRITE, come previsto dalla DGR 1/CR relativa all'assegnazione alle Aziende Sanitarie del Veneto delle risorse per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l'anno 2019 e 2020, al momento alla valutazione della Commissione consiliare competente.
- 100 milioni, da destinare a investimenti e/o a supporto dell'equilibrio economico-finanziario delle Aziende. Tali risorse, secondo quanto previsto dalla DGR 1/CR, saranno assegnate dalla Giunta regionale per investimenti da realizzare ovvero, laddove risulti una previsione di risultato economico negativo in sede di IV trimestre, per la copertura di costi per investimenti autorizzati dalla CRITE ma sostenuti con risorse indistinte per l'erogazione dei LEA e, comunque, a supporto dell'equilibrio economico-finanziario aziendale.

Si precisa tuttavia che le risorse regionali (70 mln "budget CRITE") e le ulteriori risorse a disposizione a supporto dell'equilibrio economico-finanziario e/o per investimenti sono in corso di valutazione della Commissione consiliare competente e non sono pertanto disponibili.

Per quanto appena esposto la tabella precedente, che riassume la proposta delle modalità di finanziamento, non è in questo momento coerente con le fonti regionali (ancora da approvare). Inoltre la previsione di impiego di contributi aziendali in c/esercizio (circa 200 mln, il 47% del fabbisogno complessivo) risulta ben superiore al limite di spesa complessivamente pari a 35 milioni; tali fabbisogni peraltro non trovano per molte Aziende (Ulss 3, Ulss 5, Ulss 6, Ulss 8, Azienda Ospedaliera di Padova, Azienda Ospedaliera di Verona) coerenza con le corrispondenti previsioni del Conto Economico che risultano invece in linea con il limite di spesa assegnato.

In conclusione i conti economici della maggior parte delle Aziende Sanitarie non sono rappresentativi dei fabbisogni rappresentati dai piani investimenti ed è quindi necessaria un'analisi dettagliata dei contenuti dei piani investimento e la revisione delle previsioni e/o delle modalità di finanziamento.

Tali analisi di dettaglio e approfondimenti saranno svolte da Azienda Zero, che presenterà alla CRITE una



f27b7d2f



descrizione dei piani investimenti presentati dalle Aziende Sanitarie, una proposta di revisione oltre ad un insieme di investimenti per i quali valutare l'opportunità di assicurare il finanziamento, in modo di consentire alla CRITE stessa di assicurare il supporto alla Giunta Regionale nel processo di approvazione dei Piani degli Investimenti come già previsto dalla DGR 2618 del 18 dicembre 2012.



f27b7d2f



REGIONE DEL VENETO



AZIENDA
Z E R O

ALLEGATO E Pag. 1 a 4

Relazione Illustrativa

Bilancio Economico Previsionale

Consolidato SSR

Anno 2019

Art. 32 D. Lgs. 118/2011



REGIONE DEL VENETO

AZIENDA
Z E R O

ALLEGATO E Pag. 2 a 4

1. Nota metodologica per la costruzione del BEP 2019

La presente relazione, così come previsto dall'art. 25 c. 3 del D. lgs 118/2011, richiamato dall'art. 32 c.4 dello stesso D.Lgs., ha lo scopo di esporre la metodologia con la quale si è pervenuti alla costruzione del Bilancio Economico Consolidato Preventivo 2019 del Sistema Socio Sanitario della Regione Veneto.

La redazione del bilancio di previsione e la programmazione delle aziende per il 2019 è stata effettuata osservando le direttive regionali e agli atti di programmazione ed indirizzo regionali di seguito elencati:

- Decreto Legislativo 118 del 23 giugno 2011: Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42;
- La Legge Regionale 19 del 25 Ottobre 2016: Istituzione dell'ente di governance della sanità regionale veneta denominato "Azienda per il governo della sanità della Regione del Veneto Azienda Zero". Disposizioni per la individuazione dei nuovi ambiti territoriali delle Aziende ULSS;
- DGR n. 2122/2013: Adeguamento delle schede di dotazione ospedaliera delle Strutture pubbliche e private accreditate, di cui alla LR 39/1993, e definizione delle schede di dotazione territoriale delle unità organizzative, dei servizi e delle Strutture di ricovero intermedie come aggiornata dalla Deliberazione della Giunta Regionale n. 1625 del 21 ottobre 2016;
- Deliberazione della giunta regionale n. 733 del 29 maggio 2017 di attribuzione ad Azienda Zero delle funzioni di cui all'articolo 2, comma 2, della L.R. 25 ottobre 2016, n. 19 e la qualifica di soggetto aggregatore;
- Decreto del direttore generale dell'area Sanita' e Sociale n. 84 del 07 luglio 2017 di Approvazione dell'atto aziendale dell'Azienda per il governo della sanità della Regione Veneto - Azienda Zero;
- DGR 2174/2016: Disposizioni in materia sanitaria connesse alla riforma del sistema sanitario regionale approvata con L.R: 25 ottobre 2016 n. 19;
- DDR 139 del 28.11.2017: "Distribuzione dei farmaci di cui al prontuario della distribuzione diretta (PHT) per conto delle aziende ULSS, tramite le farmacie convenzionate: individuazione di una unica Azienda Capofila regionale e aggiornamento delle linee di indirizzo di dispensazione dei farmaci in DPC";
- DGR 2176 del 29.12.2017: "Disposizioni concernenti il personale delle aziende ed enti del SSR, relative all'anno 2018 e approvazione piano assunzioni Azienda Zero per lo stesso anno. Deliberazione 119 CR del 6/12/2017. Articolo 29, comma 6, della L.R. 30 dicembre 2016, n. 30 e art. 7, comma 1, della L.R. 25 ottobre 2016, n. 19";
- DGR 2166 del 29.12.2017: "Assegnazione di budget per il triennio 2018-2019-2020 per l'assistenza specialistica ambulatoriale erogata dagli erogatori esclusivamente ambulatoriali nei confronti degli utenti residenti nella Regione Veneto e, a parziale modifica della DGR n. 597/2017, ulteriori disposizioni nei confronti degli erogatori ospedalieri privati accreditati";
- DGR 597 del 28.04.2017: "Erogatori ospedalieri privati accreditati: criteri e determinazione dei tetti di spesa e dei volumi di attività per il triennio 2017-2019 per l'assistenza ospedaliera e specialistica ambulatoriale erogata nei confronti dei cittadini residenti nel Veneto ed aggiornamento dello schema tipo di accordo contrattuale. D.Lgs n. 502/1992, artt. 8 quinquies e sexies, L.R. 16 agosto 2002, n. 22, art. 17, comma 3";



REGIONE DEL VENETO

AZIENDA
Z E R O

ALLEGATO E Pag. 3 a 4

- DGR 1714 del 24.10.2017: “Piano di attivazione prioritaria delle strutture di ricovero intermedio per il biennio 2018-2019. Articolo 44 della l. r. 30 dicembre 2016, n. 30 di modifica del comma 5 dell'articolo 14 della l. r. 25 ottobre 2016, n. 19”;
- DGR 815 del 06.12.2017: “Recepimento dell'Intesa acquisita in sede di Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le Regioni e le Province Autonome di Trento e Bolzano sull'Accordo nazionale per l'erogazione delle prestazioni termali per il triennio 2016-2018 (Rep. Atti n. 18/CSR del 9.2.2017)”;
- DGR 1999 del 06.12.2017: “Attuazione DGR 247/2015: Budgettazione per un anno alle Aziende ULSS per pagamento LEA Tossico/alcoldipendenti: Proroga di un anno della sperimentazione con decorrenza dal 1° gennaio al 31 dicembre 2018”.
- DGR 1672 del 12.11.2018: “Piano triennale dei fabbisogni di personale delle aziende ed enti del SSR ex art 6 e segg. del decreto legislativo 30 marzo 2001 n. 165 e s.m.i. Aggiornamento per il triennio 2019-2021. Modifica della DGR n. 677 del 15 maggio 2018.
- DGR 1673 del 12.11.2018; “Programmazione del sistema di offerta residenziale extraospedaliero per la salute mentale. Delibera 59/CR del 28.05.2018.
- DGR 1736 del 19.11.2018: “Assegnazione alle aziende ULSS delle risorse finanziarie per attività e servizi socio-sanitari anno 2018. Legge regionale 13 aprile 2001 n. 11 art 133 e Legge regionale n. 30 del 18 dicembre 2009.
- DGR 1781 del 27.11.2018: “Assegnazione delle Aziende sanitarie del veneto delle risorse per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l'anno 2018”.
- DGR 1837 del 04.12.2018: “Programmazione e attribuzione dalle Aziende Ulss delle risorse finanziarie regionali e statali per la Non Autosufficienza - anno 2018. Art 5 co 1 della LR 18/12/2019 n. 30. Dgr n 121/CR del 19/11/2018.
- Nota regionale prot. n. 500230 del 07.12.2018 “Bilancio economico preventivo 2019 (artt. 25 e 32 del D.Lgs. 118/2011)”.
- Intesa concernente il riparto tra le regioni delle disponibilità finanziaria per il SSN per l'anno 2018 Rep. Atti n. 148 del 1 agosto 2018.
- DGR 1298 del 10.09.2018 “Modello di gestione sinistri nella Regione del Veneto - gara per l'acquisizione del servizio assicurativo per la copertura del rischio di responsabilità civile verso terzi e prestatori d'opera (RCT/RCO), per Azienda Zero, le Aziende Sanitarie e l'Istituto IRCCS IOV, per la durata di tre anni - presa d'atto del parere della Commissione Regionale per l'Investimento in Tecnologia ed Edilizia (CRITE).”;
- DDG di Azienda Zero n 357 del 04.12.2018 Procedura aperta telematica, a lotto unico regionale, per l'acquisizione del servizio assicurativo per la copertura del rischio di responsabilità civile verso terzi e prestatori d'opera (RCT/RCO), per Azienda Zero, le Aziende Sanitarie e l'Istituto IRCCS IOV della Regione del Veneto, per la durata di tre anni. CIG 75967414FD. Aggiudicazione definitiva.

Nella proposta di BEP 2019 sono pertanto rispettati tali riferimenti, tenendo presenti il vincolo di compatibilità con le risorse finanziarie e il perseguimento dell'equilibrio economico e puntando al mantenimento della qualità e quantità dei risultati raggiunti nei livelli di assistenza e nel funzionamento dei servizi.

Il procedimento operativo seguito per la costruzione del Conto Economico Previsionale 2019 e degli allegati che compongono il Bilancio Consolidato del Sistema Sanitario Regionale riflette quanto sopra riportato e, ad ulteriore specificazione, riflette il seguente procedimento:

- Conto Economico Previsionale: aggregazione dei conti economici previsionali delle aziende sanitarie che compongono il Sistema Sanitario Regionale (compresa Azienda Zero) e conseguente elisione delle poste intercompany di mobilità e poste R al fine di realizzare il consolidamento del conto economico;



REGIONE DEL VENETO



AZIENDA
Z E R O

ALLEGATO E Pag. 4 a 4

- Piano dei Flussi di Cassa Prospettici: accodamento e somma algebrica dei singoli piani dei flussi di cassa delle aziende sanitarie, compresa Azienda Zero e compresa la GSA (con elisione delle partite intercompany);
- Relazione del Direttore Generale: analisi delle relazioni sulla gestione delle aziende sanitarie al fine di monitorare ed evidenziare gli scostamenti e le previsioni più rilevanti per l'esercizio 2019 rispetto al consuntivo 2017;
- Piano Investimenti: accodamento e somma algebrica dei Piani Investimenti delle aziende sanitarie, compresa Azienda Zero.

