



BILANCIO PREVENTIVO

ANNO 2018

Di cui alla determina n. 443 del 28/12/2018

A handwritten signature or mark, possibly a stylized 'S' or 'B', located in the bottom right corner of the page.

INDICE

- Bilancio preventivo 2018 -

- Allegato A - Conto Economico Preventivo 2018 di cui allo Schema D.M. 20/03/2013 pag. 3
- Allegato B - Piano dei Flussi di Cassa Prospettici pag. 6
- Allegato C - Conto Economico dettagliato 2018-2019-2020 di cui allo Schema D.M. 15/06/2012 – INRCA- Por Marche – Por Casatenovo – Por Cosenza pag. 9
- Allegato D - Nota Illustrativa pag. 42
- Allegato E – Piano degli Investimenti pag. 85
- Allegato F– Relazione del Direttore Generale pag. 97



ALLEGATO A – Conto Economico preventivo – Schema D.M. 20/3/2013



CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	ANNO 2018	ANNO 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
			Importo	%
A) Valore della produzione				
1) Contributi in conto esercizio	37.751.907	36.293.001	1.458.906	4,02
a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	32.945.231	28.246.785	4.698.446	16,63
b) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. extra fondo	1.004.072	3.482.661	(2.478.769)	-71,17
1) Contributi da Regione e Provincia Autonoma (extra fondo) - vincolati	-	-	-	-
2) Contributi da Regione e Provincia Autonoma (extra fondo) - risorse aggiuntive da bilancio e titolo di copertura LEA	-	-	-	-
3) Contributi da Regione e Provincia Autonoma (extra fondo) - risorse aggiuntive da bilancio e titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
4) Contributi da Regione e Provincia Autonoma (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	699.711	608.056	91.655	15,07
6) Contributi da altri soggetti	304.361	2.874.805	(2.570.444)	-89,41
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	3.802.604	4.563.355	(760.751)	-16,67
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.395.922	1.395.922	0	0,00
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	1.338.087	3.024.500	(1.686.413)	-55,76
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4) da privati	1.068.595	142.933	925.662	647,62
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	50.000	1.865.852	1.815.852	-97,32
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.533.664	70.187	-	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevazione sanitaria	63.668.483	53.020.857	10.647.626	20,08
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	60.916.256	50.979.622	9.936.634	19,49
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	2.235.248	1.665.523	569.725	34,21
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	516.979	375.712	141.267	37,60
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	602.296	514.824	87.472	16,99
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	2.208.907	1.619.800	589.107	36,37
7) Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	2.375.253	2.754.179	(378.926)	-13,76
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	227.634	204.733	23.101	11,26
Totale A)	108.318.344	92.611.730	15.706.614	16,9596
B) Costi della produzione				
1) acquisti di beni	11.511.667	9.096.055	2.415.612	26,56
a) acquisti di beni sanitari	11.169.646	8.645.107	2.524.539	26,28
b) acquisti di beni non sanitari	342.021	250.949	91.072	36,29
2) acquisti di servizi	19.431.558	16.700.694	2.730.864	16,35
a) acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	399.925	1.575.021	(1.175.096)	-74,61
d) acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
e) acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
f) acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
g) acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-
h) acquisti per prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-	-
i) acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) acquisti prestazioni di trasporto sanitario	365.380	385.020	(19.640)	-5,10
l) acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	7.837	32.914	-	-
m) Compartecipazione al personale per soc. Libero-prof. (intramoenia)	1.634.132	1.321.132	313.000	23,69
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	21.630	25.299	(3.469)	-13,71
o) Consulenze, collaborazioni, interne, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.200.132	2.428.086	772.046	31,80
p) Altri servizi sanitarie e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.672.994	854.745	818.249	95,73
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) acquisti di servizi non sanitari	12.129.328	10.078.476	2.050.852	20,35
a) Servizi non sanitari	11.732.485	9.535.205	2.197.280	23,04
b) Consulenze, collaborazioni, interne, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	333.844	466.854	(133.020)	-28,49
c) Formazione	62.999	76.407	(13.408)	-17,55
4) Manutenzione e riparazione	3.328.184	2.537.529	790.655	31,16
5) Godimento di beni di terzi	1.027.391	717.961	309.430	43,10
6) Costi del personale	59.701.360	50.118.679	9.582.681	19,12
a) Personale dirigente medico	19.955.049	16.991.672	2.963.377	17,44
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.135.936	2.790.148	345.788	12,39
c) Personale comparto ruolo sanitario	24.684.515	19.798.112	4.886.403	24,68
d) Personale dirigente altri ruoli	1.834.352	1.979.556	(145.204)	-7,34
e) Personale comparto altri ruoli	10.091.508	6.559.191	3.532.317	17,90
7) Oneri diversi di gestione	2.481.150	1.866.129	615.021	32,96
8) Ammortamenti	3.428.862	3.452.551	(23.689)	-0,69
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	172.955	300.748	(127.793)	-42,49
b) Ammortamento fabbricati	1.148.642	1.146.475	2.167	0,19
c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	2.107.265	2.005.328	101.936	5,08
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	82.483	-	-
10) Variazione delle rimanenze				
a) Variazione rimanenze sanitarie	-	-	-	-
b) Variazione rimanenze non sanitarie	-	-	-	-

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	ANNO 2018	ANNO 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
			Importo	%
1) accantonamenti	3.289.698	5.989.890	(2.700.192)	-45,08
a) accantonamenti per rischi	608.033	1.350.004	(741.971)	-54,96
b) accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.499.958	4.000.000	(2.500.042)	-62,50
d) Altri accantonamenti	1.181.707	639.886	-	-
Totale B)	104.199.870	90.561.970	13.637.900	15,06
Differenza tra valore e costi della produzione	4.118.474	2.049.760	2.068.714	100,92
C) Proventi e oneri finanziari				
1) Interessi attivi e altri proventi finanziari	-	2	(2)	-100,00
2) Interessi passivi e altri oneri finanziari	46.447	62.176	(35.729)	-43,48
Totale C)	(46.447)	(62.174)	35.727	(43,48)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) Proventi e oneri straordinari				
1) Proventi straordinari	480.543	791.040	(310.497)	-39,25
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	480.543	791.040	(310.497)	-39,25
2) Oneri straordinari	352.278	67.498	284.780	421,91
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	352.278	67.498	284.780	421,91
Totale E)	128.265	723.542	(595.277)	(82,27)
Risultato prima delle imposte	4.200.292	2.691.129	1.509.163	56,08
Y) Imposte sul reddito dell'esercizio				
1) IRAP	4.136.812	3.467.122	669.690	19,32
a) IRAP relativa a personale dipendente	3.890.059	3.233.945	656.114	20,29
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	116.849	133.598	(16.749)	-12,54
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	129.904	99.580	30.324	30,45
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	63.480	79.608	(16.128)	-20,26
3) accantonamento a F.do imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	4.200.292	3.546.730	653.562	18,43
Utile (perdita) dell'esercizio	-	(855.601)	855.601	-100,00

ALLEGATO B – Piano dei Flussi di Cassa prospettici



SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		2018
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	0
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	1.148.642
(+)	ammortamenti oltre immobilizzazioni materiali	2.107.264
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	172.955
	Ammortamenti	3.428.861
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	172.955
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserve	172.955
(+)	accantonamenti SUMAI	
(-)	pagamenti SUMAI	
(+)	accantonamenti TFR	
(-)	pagamenti TFR	
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	0
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0
(+)	accantonamenti e fondi svalutazioni	0
(-)	utilizzo fondi svalutazioni ²	
	- Fondi evoluzione di attività	0
(+)	accantonamenti e fondi per rischi e oneri	3.269.698
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-310.000
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	2.979.698
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	6.581.514,00
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-13.650.000
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	0
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-3.012.785
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	0
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	
(+)(-)	aumento/diminuzione altri debiti	
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti (escl. form di Immob e C/C bancari e Istituto tesoriere)	-16.662.785
(+)(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	13.650.000
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	561.266
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	
(+)(-)	diminuzione/aumento di crediti	14.211.266
(+)(-)	diminuzione/aumento del magazzino	
(+)(-)	diminuzione/aumento di account a fornitori per magazzino	0
(+)(-)	diminuzione/aumento rimanenze	0
(+)(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	520.179,10

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		2018
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-57.862
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	0
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali	-57.862
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse	0
(-)	Acquisto terreni	
(-)	Acquisto fabbricati	-315.633
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-14.152
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-1.886.687
(-)	Acquisto mobili e arredi	-190.110
(-)	Acquisto automezzi	0
(-)	Acquisto altri beni materiali	-191.435
(-)	Acquisto immobilizzazioni Materiali	-2.588.017
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni Materiali dismesse	0
(-)	Acquisto crediti finanziari	0
(-)	Acquisto titoli	0
(-)	Acquisto immobilizzazioni Finanziarie	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti e fornitori di immobilizzazioni	0
B - Totale attività di investimento		772.982,00
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiamo perdite)	14.634.552
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31/12/2005)	0
(+)	aumento fondo di dotazione	14.634.552
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	
(+)(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	
(+)(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	0
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e Istituto tesoriere*	0
(+)	assunzione nuovi mutui*	0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-280.714
C - Totale attività di finanziamento		14.353.838,82
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		15.655.000,00
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		15.655.000,00
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di casse complessive		0,00

ALLEGATO C – Conto economico dettagliato 2018-2020 – D.M. 15/06/12



TOTALE INRCA		(migliaia di euro)		
CODICE	VOCE MODELLO CE	BPE 2018	BPE 2019	BPE 2020
	A) Valore della produzione			
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	37.120.438	38.024.739	37.372.690
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	32.945.228	33.489.885	32.837.836
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	32.513.089	33.057.746	32.405.697
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	432.139	432.139	432.139
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	372.606	712.250	712.250
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-	-
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	68.245	407.889	407.889
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	3.638	3.638	3.638
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	64.607	404.251	404.251
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	304.361	304.361	304.361
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	304.361	304.361	304.361
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-	-
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-	-
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	3.802.604	3.822.604	3.822.604
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.395.922	1.415.922	1.415.922
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	1.338.087	1.338.087	1.338.087
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	1.068.595	1.068.595	1.068.595
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	50.000	50.000	50.000
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-50.000	-50.000	-50.000
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.533.664	1.635.962	1.498.382
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-	-
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	63.598	165.896	28.316
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	1.470.000	1.470.000	1.470.000
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	66	66	66
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	63.668.484	66.612.139	69.425.472
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	60.916.257	64.153.422	66.968.427
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	59.308.290	62.443.436	65.266.422
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	40.948.000	43.557.450	45.746.900
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	15.221.395	15.449.251	15.487.107
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	668.000	668.000	668.000
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-	-
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-	-
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-	-	-
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	-
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	2.470.895	2.768.735	3.364.415
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri	672	110.672	110.672
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	1.607.295	1.599.314	1.591.333
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	1.377.476	1.369.329	1.361.181
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	229.819	229.985	230.152
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-	-
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	-	-	-
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-	-	-
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-	-
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	-	-	-
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-	-
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-	-	-
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-	-
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-	-



TOTALE INRCA		(migliaia di euro)		
CODICE	VOCE MODELLO CE	BPE 2018	BPE 2019	BPE 2020
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-	-
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di Fila F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a	516.979	223.469	221.797
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.235.248	2.235.248	2.235.248
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.231.663	2.231.663	2.231.663
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	3.585	3.585	3.585
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-	-
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Azienda sanitarie pubbliche della	-	-	-
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	602.296	602.402	602.508
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	1.299	1.299	1.299
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	110.000	110.000	110.000
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	110.000	110.000	110.000
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-	-
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	57.601	49.994	49.994
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Azienda sanitarie pubbliche della Regione	49.994	49.994	49.994
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Azienda sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Azienda sanitarie pubbliche della Regione	7.607	-	-
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	4.804	12.446	12.481
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-	-	-
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-	-
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	4.804	12.446	12.481
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	428.592	428.663	428.734
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da azienda farmaceutica per Pay back	125.591	125.591	125.591
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	125.591	125.591	125.591
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-	-
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	303.001	303.072	303.143
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.208.907	2.266.408	2.323.909
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.202.290	2.259.791	2.317.292
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto	6.617	6.617	6.617
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	3.006.719	2.667.076	2.667.074
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	178.137	178.137	178.137
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.445.882	1.106.239	1.106.237
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad	966.967	966.967	966.967
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad	103.526	103.526	103.526
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	312.207	312.207	312.207
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	227.834	227.832	227.832
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-	-	-
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	173.000	173.000	173.000
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	54.834	54.832	54.832
A29999	Totale valore della produzione (A)	108.318.342	111.986.558	114.067.867
	B) Costi della produzione	-	-	-
BA0010	B.1) Acquisti di beni	11.511.667	11.912.287	12.337.940
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	11.169.648	11.572.488	12.000.361
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.991.127	3.483.868	3.697.280
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	2.967.828	3.469.611	3.683.010
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	23.299	14.257	14.270
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-	-	-

TOTALE INRCA		(migliaia di euro)		
CODICE	VOCE MODELLO CE	BPE 2018	BPE 2019	BPE 2020
BA0070	B.1.A.2) Sangua ed emocomponenti	2.375	2.375	2.375
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	2.375	2.375	2.375
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-	-	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-	-
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	5.566.916	7.561.918	7.776.269
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	2.774.693	4.199.987	4.370.001
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici implantabili attivi	921.167	921.013	920.659
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici In vitro (IVD)	1.871.056	2.440.918	2.485.429
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	400.976	403.533	403.562
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	69.302	69.302	69.302
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	1.431	1.492	1.553
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	55.000	50.000	50.000
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.082.521	-	-
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	342.019	339.799	337.579
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	13.259	13.260	13.260
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	36.210	44.113	44.201
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	20.543	28.327	28.383
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	164.653	173.983	171.654
BA0360	B.1.B.5) Materiali per la manutenzione	30.069	46.390	46.169
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	33.540	33.726	33.912
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	41.745	-	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	19.343.443	19.740.053	19.959.121
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	7.302.230	7.317.793	7.333.997
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-	-
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-	-
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-	-	-
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-	-	-
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-	-
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-	-
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Azienda sanitaria pubblica della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Azienda sanitaria pubblica Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	-	-
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-	-
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-	-
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Azienda sanitaria pubblica della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	-
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.858.109	399.925	399.925
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.450.347	-	-
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	7.837	-	-
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	-	-	-
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	399.925	399.925	399.925
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	-
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	399.925	399.925	399.925
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-	-	-
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-	-	-
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-	-	-

TOTALE INRCA		(migliaia di euro)		
CODICE	VOCE MODELLO CE	BPE 2018	BPE 2019	BPE 2020
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	-
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	-	-	-
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci file F	-	-	-
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-	-
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	-	-	-
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-	-
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-	-	-
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in	-	-	-
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	365.380	376.642	388.546
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-	-
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	365.380	376.642	388.546
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	7.837	7.837
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	7.837	7.837
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)	-	-	-
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (Intramoenia)	1.634.132	1.634.132	1.634.132
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area	-	-	-
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area	1.627.793	1.627.793	1.627.793
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area	-	-	-
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	6.339	6.339	6.339
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-	-	-
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	21.830	21.830	21.830
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	600	600	600
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cura all'estero	-	-	-
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/b enti dipendenti della Regione	-	-	-
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-	-	-
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	21.230	21.230	21.230
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.549.607	3.200.132	3.200.132
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	593.866	593.866	593.866
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	650.000	650.000	650.000
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios.	1.305.741	1.956.266	1.956.266
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	300.829	300.829	300.829
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	4.440	4.440	4.440
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	638.902	638.902	638.902
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	361.570	361.570	361.570
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-	-	-
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-	650.525	650.525
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-	-
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-	-
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-

TOTALE INRCA		(migliaia di euro)		
CODICE	VOCE MODELLO CE	BPE 2018	BPE 2019	BPE 2020
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	873.172	1.677.295	1.681.595
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	210.500	1.665.148	1.669.448
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	2.203	2.203	2.203
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	660.469	9.944	9.944
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffa TUC	-	-	-
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	12.041.213	12.422.260	12.625.124
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	11.644.370	12.025.417	12.228.281
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	961.391	1.089.033	1.141.674
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	1.446.196	1.534.562	1.564.346
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	1.717.937	2.126.522	2.268.148
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	1.343.281	1.343.281	1.343.281
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-	-	-
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	355.528	604.446	604.470
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	451.356	472.057	483.876
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	251.620	249.871	248.121
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	1.214.255	1.276.862	1.313.384
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	346.724	347.248	347.663
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	1.043.744	1.095.169	1.095.594
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	23.513	23.513	23.513
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	1.020.231	1.071.656	1.073.081
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	2.512.338	1.886.366	1.816.724
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	986.616	302.172	302.172
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	22.294	22.294	22.294
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	1.503.428	1.561.900	1.492.258
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non	333.844	333.844	333.844
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da	325.561	325.561	325.561
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	11.722	11.722	11.722
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	313.839	313.839	313.839
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-	-
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-	-	-
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	8.283	8.283	8.283
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	8.283	8.283	8.283
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	62.999	62.999	62.999
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-	-
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	62.999	62.999	62.999
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	3.328.183	3.446.160	3.444.136
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	645.867	649.206	652.545
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	665.882	665.760	665.637
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.306.654	1.605.833	1.600.593
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	1.940	1.940	1.940
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	2.026	7.239	7.239
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	493.620	516.182	516.182
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	211.394	-	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	1.027.391	1.050.692	1.073.992
BA2000	B.4.A) Ritti passivi	1.572	1.572	1.572
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	789.741	1.049.120	1.072.420
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	545.192	771.215	797.237
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	244.552	277.905	275.183
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	-
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	236.075	-	-
BA2080	Totale Costo del personale	59.701.360	62.406.076	63.746.118
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	47.775.500	50.479.154	51.728.476
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	23.090.985	25.403.386	26.091.292
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	19.955.049	22.312.087	22.999.993
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	19.093.391	21.450.429	22.138.335
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	861.658	861.658	861.658
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-

TOTALE INRCA		(migliaia di euro)		
CODICE	VOCE MODELLO CE	BPE 2018	BPE 2019	BPE 2020
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	3.135.936	3.091.299	3.091.299
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	3.135.936	3.091.299	3.091.299
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-	-	-
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	24.684.515	25.075.768	25.637.184
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	22.523.120	22.939.512	23.526.067
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	2.161.395	2.136.256	2.111.117
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	296.447	296.447	296.447
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	296.447	296.447	296.447
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	296.447	296.447	296.447
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-	-
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	-
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	7.296.205	7.430.205	7.564.205
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	809.733	809.733	809.733
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	806.933	806.933	806.933
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	2.800	2.800	2.800
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	6.486.472	6.620.472	6.754.472
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	5.765.211	5.899.211	6.033.211
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	721.261	721.261	721.261
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	4.333.208	4.200.270	4.156.990
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	728.172	689.574	650.975
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	650.975	650.975	650.975
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	77.197	38.599	-
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	3.605.036	3.510.696	3.506.015
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	3.532.480	3.438.140	3.433.459
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	72.556	72.556	72.556
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	2.569.266	2.480.950	2.480.749
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	443.202	443.031	442.859
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	2.126.064	2.037.919	2.037.890
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	1.025.685	1.025.685	1.025.685
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.100.379	1.012.234	1.012.205
BA2560	Totale Ammortamenti	3.428.861	3.428.871	3.428.880
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	172.955	172.955	172.955
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	3.255.906	3.255.916	3.255.925
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	1.148.642	1.148.642	1.148.642
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	1.148.642	1.148.642	1.148.642
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.107.264	2.107.274	2.107.283
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	-	-	-
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-	-	-
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-	-	-
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-	-	-
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	3.289.698	3.092.742	3.092.440
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	608.033	708.033	708.033
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-	-
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autobassicurazione)	-	-	-
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	608.033	708.033	708.033
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-	-	-
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.499.958	1.499.958	1.499.958
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S.	-	-	-
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo)	-	-	-
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	1.499.958	1.499.958	1.499.958
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	1.181.707	884.751	884.449
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-	-	-
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-	-
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-	-

TOTALE INRCA		(migliaia di euro)		
CODICE	VOCE MODELLO CE	BPE 2018	BPE 2019	BPE 2020
BA2850	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	641.469	641.469	641.469
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	178.366	178.366	178.366
BA2890	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	-	-
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	361.852	64.896	64.594
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	104.199.869	107.557.831	109.563.376
	C) Proventi e oneri finanziari	-	-	-
CA0010	C.1) Interessi attivi	-	-	-
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	-	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-	-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-	-	-
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	-
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-	-
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	12.871	33.650	33.724
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	12.871	-	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-	33.650	33.724
CA0150	C.4) Altri oneri	33.576	-	-
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	33.576	-	-
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-	-	-
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-46.447	-33.650	-33.724
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-	-
DA0020	D.2) Svalutazioni	-	-	-
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-	-
	E) Proventi e oneri straordinari	-	-	-
EA0010	E.1) Proventi straordinari	480.543	10.794	10.794
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	480.543	10.794	10.794
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	9.017	9.017	9.017
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	44.932	1.777	1.777
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	751	-	-
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	44.181	1.777	1.777
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-	-	-
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori	-	-	-
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	44.181	1.777	1.777
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	-	-	-
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	426.594	-	-
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Azienda sanitaria pubbliche della Regione	-	-	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	426.594	-	-
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	419.901	-	-
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori	-	-	-
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	6.693	-	-
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-	-
EA0260	E.2) Oneri straordinari	352.278	29.959	29.959
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-	-	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	352.278	29.959	29.959
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-	-
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-	-
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	352.278	29.959	29.959
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Azienda sanitaria pubbliche della Regione	13.475	13.475	13.475
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità	-	-	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	13.475	13.475	13.475
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	338.803	16.484	16.484
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	148.229	15.959	15.959
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	29.193	-	-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-	-	-

TOTALE INRCA		(migliaia di euro)		
CODICE	VOCE MODELLO CE	BPE 2018	BPE 2019	BPE 2020
E40400	E.2.B.3.2.B.3) <i>Soprov. passive v/terzi relative al personale - comparto</i>	119.036	15.959	15.959
E40410	E.2.B.3.2.C) <i>Soppravvenienza passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	-	-	-
E40420	E.2.B.3.2.D) <i>Soppravvenienza passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	-	-	-
E40430	E.2.B.3.2.E) <i>Soppravvenienza passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori</i>	-	-	-
E40440	E.2.B.3.2.F) <i>Soppravvenienza passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	189.162	525	525
E40450	E.2.B.3.2.G) <i>Altre soppravvenienza passive v/terzi</i>	1.412	-	-
E40460	E.2.B.4) <i>Insussistenza passiva</i>	-	-	-
E40470	E.2.B.4.1) <i>Insussistenza passiva v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-	-
E40480	E.2.B.4.2) <i>Insussistenza passiva v/terzi</i>	-	-	-
E40490	E.2.B.4.2.A) <i>Insussistenza passiva v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	-	-	-
E40500	E.2.B.4.2.B) <i>Insussistenza passiva v/terzi relative al personale</i>	-	-	-
E40510	E.2.B.4.2.C) <i>Insussistenza passiva v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	-	-	-
E40520	E.2.B.4.2.D) <i>Insussistenza passiva v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	-	-	-
E40530	E.2.B.4.2.E) <i>Insussistenza passiva v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori</i>	-	-	-
E40540	E.2.B.4.2.F) <i>Insussistenza passiva v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	-	-	-
E40550	E.2.B.4.2.G) <i>Altre insussistenza passiva v/terzi</i>	-	-	-
E40560	E.2.B.5) <i>Altri oneri straordinari</i>	-	-	-
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	128.265	-19.165	-19.165
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	4.200.291	4.375.912	4.451.602
	Imposte e tasse	-	-	-
YA0010	Y.1) IRAP	4.136.811	4.312.432	4.388.122
YA0020	<i>Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente</i>	<i>3.890.058</i>	<i>4.065.679</i>	<i>4.141.369</i>
YA0030	<i>Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	<i>116.849</i>	<i>116.849</i>	<i>116.849</i>
YA0040	<i>Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoena)</i>	<i>129.904</i>	<i>129.904</i>	<i>129.904</i>
YA0050	<i>Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale</i>	-	-	-
YA0060	Y.2) IRES	63.480	63.480	63.480
YA0070	<i>Y.2.A) IRES su attività Istituzionale</i>	<i>63.480</i>	<i>63.480</i>	<i>63.480</i>
YA0080	<i>Y.2.B) IRES su attività commerciale</i>	-	-	-
YA0090	<i>Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</i>	-	-	-
Y29999	Totale imposte e tasse	4.200.291	4.375.912	4.451.602
Z29999	RISULTATO DI ESERCIZIO	0	-	-

CODICE	VOCE MODELLO CE	BPE 2018	BPE 2019	BPE 2020
	A) Valore della produzione			
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	29.530.719	31.400.482	31.733.899
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	29.527.081	31.057.200	31.390.617
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	29.094.942	30.625.061	30.958.478
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	432.139	432.139	432.139
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	3.638	343.282	343.282
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-	-
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	3.638	343.282	343.282
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	3.638	3.638	3.638
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	339.644	339.644
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	-	-	-
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-	-
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-	-
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	-	-
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	-	-
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-	-	-
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	-	-
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-	-
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-	-	-
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-	-	-
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	52.158.504	53.479.654	54.029.654
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	49.784.045	51.334.044	51.084.044
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	48.308.378	49.748.378	50.298.378
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	31.700.000	32.950.000	33.500.000
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	13.604.395	13.794.395	13.794.395
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	560.000	560.000	560.000
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-	-
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-	-
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-	-	-
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	-
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	2.443.983	2.443.983	2.443.983
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	672	110.672	110.672
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	1.474.995	1.474.994	1.474.994
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	1.252.542	1.252.542	1.252.542
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	222.453	222.452	222.452
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-	-
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	-	-	-
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-	-	-
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-	-
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	-	-	-

INRCA POR MARCHE

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	BPE 2018	BPE 2019	BPE 2020
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-	-
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-	-	-
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-	-
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-	-
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggetta a compensazione Extraregione	-	-	-
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-	-
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a	364.459	125.610	125.610
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.010.000	2.010.000	2.010.000
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.010.000	2.010.000	2.010.000
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)	-	-	-
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-	-
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della	-	-	-
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	460.503	460.503	460.503
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	1.299	1.299	1.299
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	-	-
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	-	-
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-	-
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	57.601	49.994	49.994
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Azienda sanitaria pubblica della Regione	49.994	49.994	49.994
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	7.607	-	-
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	-	7.607	7.607
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-	-	-
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-	-
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	-	7.607	7.607
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	401.603	401.603	401.603
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	125.591	125.591	125.591
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	125.591	125.591	125.591
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-	-
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	276.012	276.012	276.012
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.599.960	1.599.960	1.599.960
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialista ambulatoriale	1.593.343	1.593.343	1.593.343
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto	6.617	6.617	6.617
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	1.898.657	1.559.014	1.559.014
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	-	-	-
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	912.341	572.698	572.698
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad	770.565	770.565	770.565
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad	40.775	40.775	40.775
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	174.976	174.976	174.976
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	84.553	84.551	84.551
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-	-	-
AA1080	A.9.B) Riti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	44.000	44.000	44.000
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	40.553	40.551	40.551
A29999	Totale valore della produzione (A)	85.732.896	88.584.164	89.467.581

CODICE	VOCE MODELLO CE	BPE 2018	BPE 2019	BPE 2020
	B) Costi della produzione	-	-	-
BA0010	B.1) Acquisti di beni	10.163.466	10.388.465	10.603.465
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	9.896.642	10.121.642	10.336.642
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.692.404	3.040.622	3.105.622
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	2.669.558	3.026.832	3.091.832
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	22.895	13.790	13.790
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-	-	-
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	-
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-	-	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-	-
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	4.722.930	6.679.706	6.829.706
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	2.591.951	4.001.120	4.151.120
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	920.859	920.859	920.859
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.210.121	1.757.727	1.757.727
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	397.478	400.005	400.005
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	1.309	1.309	1.309
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.082.521	-	-
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	266.824	266.823	266.823
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	11.822	11.822	11.822
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	34.380	40.195	40.195
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	14.749	22.476	22.476
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	118.270	129.930	129.930
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	23.385	39.927	39.927
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	22.473	22.473	22.473
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	41.745	-	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	14.151.747	14.373.861	14.398.861
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	5.291.683	5.291.683	5.291.683
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-	-
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-	-
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-	-	-
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-	-	-
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-	-
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-	-
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregionale) - Mobilità extraregionale	-	-	-
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-	-
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-	-
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.827.072	368.888	368.888
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.450.347	-	-
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	7.837	-	-
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	-	-	-
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	368.888	368.888	368.888
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	-
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	368.888	368.888	368.888
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-	-	-
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-	-	-

INRCA POR MARCHE

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	BPE 2018	BPE 2019	BPE 2020
BA0800	B.2.A.7) <i>Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</i>	-	-	-
BA0810	B.2.A.7.1) <i>- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	-	-	-
BA0820	B.2.A.7.2) <i>- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	-	-	-
BA0830	B.2.A.7.3) <i>- da pubblico (Extraregione)</i>	-	-	-
BA0840	B.2.A.7.4) <i>- da privato</i>	-	-	-
BA0850	B.2.A.7.4.A) <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i>	-	-	-
BA0860	B.2.A.7.4.B) <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i>	-	-	-
BA0870	B.2.A.7.4.C) <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura privata</i>	-	-	-
BA0880	B.2.A.7.4.D) <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i>	-	-	-
BA0890	B.2.A.7.5) <i>- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)</i>	-	-	-
BA0900	B.2.A.8) <i>Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</i>	-	-	-
BA0910	B.2.A.8.1) <i>- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	-	-	-
BA0920	B.2.A.8.2) <i>- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	-	-	-
BA0930	B.2.A.8.3) <i>- da pubblico (Extraregione) - non soggetta a compensazione</i>	-	-	-
BA0940	B.2.A.8.4) <i>- da privato (intra-regionale)</i>	-	-	-
BA0950	B.2.A.8.5) <i>- da privato (extraregionale)</i>	-	-	-
BA0960	B.2.A.9) <i>Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci Fila F</i>	-	-	-
BA0970	B.2.A.9.1) <i>- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale</i>	-	-	-
BA0980	B.2.A.9.2) <i>- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	-	-	-
BA0990	B.2.A.9.3) <i>- da pubblico (Extraregione)</i>	-	-	-
BA1000	B.2.A.9.4) <i>- da privato (intra-regionale)</i>	-	-	-
BA1010	B.2.A.9.5) <i>- da privato (extraregionale)</i>	-	-	-
BA1020	B.2.A.9.6) <i>- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)</i>	-	-	-
BA1030	B.2.A.10) <i>Acquisito prestazioni termali in convenzione</i>	-	-	-
BA1040	B.2.A.10.1) <i>- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale</i>	-	-	-
BA1050	B.2.A.10.2) <i>- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	-	-	-
BA1060	B.2.A.10.3) <i>- da pubblico (Extraregione)</i>	-	-	-
BA1070	B.2.A.10.4) <i>- da privato</i>	-	-	-
BA1080	B.2.A.10.5) <i>- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in</i>	-	-	-
BA1090	B.2.A.11) <i>Acquisito prestazioni di trasporto sanitario</i>	328.007	328.007	328.007
BA1100	B.2.A.11.1) <i>- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale</i>	-	-	-
BA1110	B.2.A.11.2) <i>- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	-	-	-
BA1120	B.2.A.11.3) <i>- da pubblico (Extraregione)</i>	-	-	-
BA1130	B.2.A.11.4) <i>- da privato</i>	328.007	328.007	328.007
BA1140	B.2.A.12) <i>Acquisito prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</i>	-	7.837	7.837
BA1150	B.2.A.12.1) <i>- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale</i>	-	-	-
BA1160	B.2.A.12.2) <i>- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)</i>	-	-	-
BA1170	B.2.A.12.3) <i>- da pubblico (Extraregione) non soggetta a compensazione</i>	-	7.837	7.837
BA1180	B.2.A.12.4) <i>- da privato (intra-regionale)</i>	-	-	-
BA1190	B.2.A.12.5) <i>- da privato (extraregionale)</i>	-	-	-
BA1200	B.2.A.13) <i>Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)</i>	1.414.193	1.414.193	1.414.193
BA1210	B.2.A.13.1) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area</i>	-	-	-
BA1220	B.2.A.13.2) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area</i>	1.414.193	1.414.193	1.414.193
BA1230	B.2.A.13.3) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area</i>	-	-	-
BA1240	B.2.A.13.4) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)</i>	-	-	-
BA1250	B.2.A.13.5) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	-	-	-
BA1260	B.2.A.13.6) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro</i>	-	-	-
BA1270	B.2.A.13.7) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	-	-	-
BA1280	B.2.A.14) <i>Rimborsi, assegni e contributi sanitari</i>	600	600	600
BA1290	B.2.A.14.1) <i>Contributi ad associazioni di volontariato</i>	600	600	600
BA1300	B.2.A.14.2) <i>Rimborsi per cure all'estero</i>	-	-	-
BA1310	B.2.A.14.3) <i>Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione</i>	-	-	-
BA1320	B.2.A.14.4) <i>Contributo Legge 210/92</i>	-	-	-
BA1330	B.2.A.14.5) <i>Altri rimborsi, assegni e contributi</i>	-	-	-
BA1340	B.2.A.14.6) <i>Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-	-
BA1350	B.2.A.15) <i>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie</i>	1.062.758	1.713.283	1.713.283
BA1360	B.2.A.15.1) <i>Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	552.335	552.335	552.335
BA1370	B.2.A.15.2) <i>Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici</i>	-	-	-
BA1380	B.2.A.15.3) <i>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios.</i>	510.423	1.160.948	1.160.948
BA1390	B.2.A.15.3.A) <i>Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000</i>	300.829	300.829	300.829
BA1400	B.2.A.15.3.B) <i>Altre consulenze sanitarie e socio-sanitarie da privato</i>	-	-	-
BA1410	B.2.A.15.3.C) <i>Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato</i>	10.623	10.623	10.623
BA1420	B.2.A.15.3.D) <i>Indennità a personale universitario - area sanitaria</i>	198.971	198.971	198.971
BA1430	B.2.A.15.3.E) <i>Lavoro interinale - area sanitaria</i>	-	-	-
BA1440	B.2.A.15.3.F) <i>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria</i>	-	650.525	650.525

INRCA POR MARCHE

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	BPE 2018	BPE 2019	BPE 2020
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-	-
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-	-
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	659.053	1.458.875	1.458.875
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	1.450.347	1.450.347
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	312	312	312
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	658.741	8.216	8.216
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-	-	-
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	8.860.063	9.082.178	9.107.178
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	8.801.500	9.023.615	9.048.615
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	806.693	883.714	883.714
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	975.774	1.043.943	1.043.943
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	1.245.000	1.564.160	1.589.160
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	1.105.000	1.105.000	1.105.000
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-	-	-
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	343.866	592.760	592.760
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	362.402	373.148	373.148
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	140.213	140.213	140.213
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	856.370	900.715	900.715
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	232.195	232.305	232.305
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	767.570	817.570	817.570
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	13.090	13.090	13.090
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	754.480	804.480	804.480
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	1.966.416	1.370.087	1.370.087
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	986.616	302.172	302.172
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	-	-
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	979.800	1.067.915	1.067.915
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non	7.188	7.188	7.188
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da	7.188	7.188	7.188
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-	-	-
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	7.188	7.188	7.188
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-	-
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-	-	-
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-	-
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	51.375	51.375	51.375
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-	-
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	51.375	51.375	51.375
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	2.479.247	2.599.248	2.599.248
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	529.807	529.807	529.807
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	463.079	463.079	463.079
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.009.301	1.313.721	1.313.721
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	1.940	1.940	1.940
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	1.523	5.936	5.936
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	262.204	284.765	284.765
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	211.394	-	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	823.820	823.820	823.820
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-	-	-
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	587.745	823.820	823.820
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	461.641	661.641	661.641
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	126.104	162.179	162.179
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	-

CODICE	VOCE MODELLO CE	BPE 2018	BPE 2019	BPE 2020
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	236.075	-	-
BA2080	Totale Costo del personale	44.028.997	46.348.207	46.998.285
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	38.188.212	40.507.422	41.157.500
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	17.895.474	20.214.684	20.864.762
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	16.213.224	18.532.434	19.182.512
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	15.405.121	17.724.331	18.374.409
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	808.103	808.103	808.103
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.682.250	1.682.250	1.682.250
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.682.250	1.682.250	1.682.250
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-	-	-
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	20.292.738	20.292.738	20.292.738
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	18.401.473	18.401.473	18.401.473
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.891.265	1.891.265	1.891.265
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	-	-	-
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-	-	-
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	-
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-	-
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	-
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	4.859.979	4.859.979	4.859.979
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	76.492	76.492	76.492
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	76.492	76.492	76.492
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	-
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	4.783.487	4.783.487	4.783.487
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	4.168.648	4.168.648	4.168.648
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	614.839	614.839	614.839
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	980.806	980.806	980.806
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	107.267	107.267	107.267
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	107.267	107.267	107.267
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-	-	-
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	873.539	873.539	873.539
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	873.539	873.539	873.539
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-	-	-
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	7.938.479	8.029.411	7.979.411
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	213.992	213.992	213.992
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	7.724.487	7.815.419	7.765.419
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-	-	-
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	7.724.487	7.815.419	7.765.419
BA2560	Totale Ammortamenti	2.152.940	2.152.940	2.152.940
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	33.894	33.894	33.894
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	2.119.046	2.119.046	2.119.046
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	508.469	508.469	508.469
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (Indisponibili)	508.469	508.469	508.469
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.610.577	1.610.577	1.610.577
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	-	-	-
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-	-	-
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-	-	-
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-	-	-
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	905.782	676.934	676.934
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	-	-	-
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-	-
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autobassicurazione)	-	-	-
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-	-	-

INRCA POR MARCHE

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	BPE 2018	BPE 2019	BPE 2020
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-	-	-
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S.	-	-	-
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo)	-	-	-
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	905.782	676.934	676.934
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-	-	-
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-	-
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-	-
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	550.899	550.899	550.899
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	68.598	68.598	68.598
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	-	-
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	286.285	57.437	57.437
B29999	Totale costi della produzione (B)	82.644.477	85.392.886	86.232.964
	C) Proventi e oneri finanziari	-	-	-
CA0010	C.1) Interessi attivi	-	-	-
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	-	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-	-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-	-	-
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	-
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-	-
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	-	24.691	24.691
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	-	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-	24.691	24.691
CA0150	C.4) Altri oneri	24.691	-	-
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	24.691	-	-
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-	-	-
C29999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-24.691	-24.691	-24.691
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-	-
DA0020	D.2) Svalutazioni	-	-	-
D29999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-	-
	E) Proventi e oneri straordinari	-	-	-
EA0010	E.1) Proventi straordinari	84.786	250	250
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	84.786	250	250
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	250	250	250
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	16.945	-	-
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	751	-	-
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	16.194	-	-
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-	-	-
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori	-	-	-
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	16.194	-	-
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	-	-	-
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	67.591	-	-
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	67.591	-	-
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	67.591	-	-
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori	-	-	-
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-	-	-
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-	-
EA0260	E.2) Oneri straordinari	136.291	-	-
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-	-	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	136.291	-	-
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-	-
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-	-
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	136.291	-	-

CODICE	VOCE MODELLO CE	BPE 2018	BPE 2019	BPE 2020
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità	-	-	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	136.291	-	-
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	82.860	-	-
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-	-	-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-	-	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	82.860	-	-
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori	-	-	-
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	52.500	-	-
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	931	-	-
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-	-	-
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-	-	-
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-	-
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori	-	-	-
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-	-	-
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-	-
E29999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-51.505	250	250
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	3.012.223	3.166.837	3.210.176
	Imposte e tasse	-	-	-
YA0010	Y.1) IRAP	3.012.223	3.166.837	3.210.176
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	2.898.792	3.053.406	3.096.745
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.335	1.335	1.335
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoeraria)	112.096	112.096	112.096
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	-
YA0060	Y.2) IRES	-	-	-
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-	-	-
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
Y29999	Totale imposte e tasse	3.012.223	3.166.837	3.210.176
Z29999	RISULTATO DI ESERCIZIO	0	-	-

INRCA POR CASATENOVO

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	BPE 2018	BPE 2019	BPE 2020
	A) Valore della produzione			
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	124.000	124.000	124.000
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	124.000	124.000	124.000
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	124.000	124.000	124.000
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-	-
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	-	-	-
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-	-
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	-	-	-
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-	-
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-	-
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	-	-
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	-	-
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-	-	-
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	63.598	165.896	28.317
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-	-
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	63.598	165.896	28.317
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-	-	-
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-	-	-
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	7.006.662	7.304.502	8.180.182
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	6.750.932	7.048.772	7.924.452
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.649.912	6.947.752	7.823.432
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	5.448.000	5.448.000	5.728.000
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.067.000	1.067.000	1.067.000
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	108.000	108.000	108.000
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-	-
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-	-
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-	-	-
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	-
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	26.912	324.752	920.432
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri	-	-	-
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	101.020	101.020	101.020
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	94.320	94.320	94.320
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	6.700	6.700	6.700
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-	-
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	-	-	-
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-	-	-
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-	-
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	-	-	-
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-	-
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-	-	-
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-	-
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-	-
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggetta a compensazione Extraregione	-	-	-

INRCA POR CASATENOVO

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	BPE 2018	BPE 2019	BPE 2020
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-	-
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a	54.482	54.482	54.482
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	201.240	201.240	201.240
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	197.663	197.663	197.663
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	3.585	3.585	3.585
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-	-
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della	-	-	-
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	8.581	8.581	8.581
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	-	-	-
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	-	-
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	-	-
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-	-
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	1.074	1.074	1.074
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-	-	-
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-	-
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	1.074	1.074	1.074
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	7.507	7.507	7.507
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-	-
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-	-
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-	-
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	7.507	7.507	7.507
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	563.947	563.947	563.947
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	563.947	563.947	563.947
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto	-	-	-
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket) - Altro	-	-	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	532.110	532.110	532.110
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	178.137	178.137	178.137
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	291.822	291.822	291.822
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad	4.841	4.841	4.841
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad	9.061	9.061	9.061
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	48.249	48.249	48.249
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	8.262	8.262	8.262
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-	-	-
AA1080	A.9.B) Riti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	-	-	-
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	8.262	8.262	8.262
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	8.307.160	8.707.298	9.445.399
	B) Costi della produzione	-	-	-
BA0010	B.1) Acquisti di beni	737.652	778.236	843.851
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	715.346	755.930	821.545
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	202.602	214.267	229.019
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	202.568	214.233	229.785
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	34	34	34
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-	-	-
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	2.375	2.375	2.375
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	2.375	2.375	2.375
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-	-	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-	-

INRCA POR CASATENOVO

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	BPE 2018	BPE 2019	BPE 2020
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	437.797	466.716	516.779
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	95.461	107.125	122.677
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-	-	-
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici In vitro (IVD)	342.336	359.591	394.102
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	3.222	3.222	3.222
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	69.302	69.302	69.302
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	48	48	48
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	22.306	22.306	22.306
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	1.437	1.437	1.437
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	2.963	2.963	2.963
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	809	809	809
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	11.118	11.118	11.118
BA0360	B.1.B.5) Materiali per la manutenzione	3.243	3.243	3.243
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	2.736	2.736	2.736
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	1.415.720	1.475.296	1.594.418
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	540.667	541.309	542.594
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-	-
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-	-
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-	-	-
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-	-	-
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-	-
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dai servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-	-
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	-	-
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-	-
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-	-
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	-
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	-	-	-
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	-	-	-
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	-
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-	-	-
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-	-	-
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-	-	-
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-	-	-
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	-
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-

INRCA POR CASATENOVO

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	BPE 2018	BPE 2019	BPE 2020
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (Intraregionale)	-	-	-
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (Extraregionale)	-	-	-
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (Intraregionale)	-	-	-
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (Extraregionale)	-	-	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-	-
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-	-	-
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in	-	-	-
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	8.873	9.515	10.800
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	8.873	9.515	10.800
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (Intraregionale)	-	-	-
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (Extraregionale)	-	-	-
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (Intramoenia)	156.883	156.883	156.883
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area	-	-	-
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area	150.544	150.544	150.544
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area	-	-	-
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c. 1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	6.339	6.339	6.339
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c. 1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-	-	-
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	1.200	1.200	1.200
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-	-	-
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cura all'estero	-	-	-
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-	-	-
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	1.200	1.200	1.200
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie	169.711	169.711	169.711
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	41.531	41.531	41.531
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios.	128.180	128.180	128.180
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-	-	-
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	4.440	4.440	4.440
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	123.740	123.740	123.740
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	-	-
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-	-	-
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-	-	-
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-	-
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Azienda sanitaria pubbliche della Regione	-	-	-
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-	-
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria	204.000	204.000	204.000
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Azienda sanitaria pubbliche della Regione	204.000	204.000	204.000
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-	-
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-	-	-
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziate tariffe TUC	-	-	-
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	875.053	933.997	1.051.854
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	862.509	921.443	1.039.310

INRCA POR CASATENOVO

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	BPE 2018	BPE 2019	BPE 2020
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	39.651	40.672	44.713
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	143.339	152.926	172.102
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	276.893	304.093	358.492
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	-	-	-
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-	-	-
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	3.461	3.461	3.461
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	30.294	32.158	35.896
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	11.532	11.532	11.532
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	160.385	179.646	215.169
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	73.333	73.333	73.333
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	69.810	69.810	69.810
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	4.744	4.744	4.744
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	65.066	65.066	65.066
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	54.812	54.812	54.812
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	7.294	7.294	7.294
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	47.518	47.518	47.518
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Internate e altre prestazioni di lavoro non	7.610	7.610	7.610
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Internate e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da	7.610	7.610	7.610
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-	-	-
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	7.610	7.610	7.610
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-	-
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-	-	-
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-	-
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extra regione)	-	-	-
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	4.934	4.934	4.934
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-	-
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	4.934	4.934	4.934
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	226.358	226.358	226.358
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	9.400	9.400	9.400
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	77.576	77.576	77.576
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	98.353	98.353	98.353
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	-	-
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	646	646	646
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	40.383	40.383	40.383
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Azienda sanitaria pubbliche della Regione	-	-	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	47.712	47.712	47.712
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-	-	-
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	47.712	47.712	47.712
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	27.257	27.257	27.257
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	20.455	20.455	20.455
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	-
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA2080	Totale Costo del personale	4.214.818	4.563.405	5.082.155
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	3.166.766	3.515.353	4.034.103
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	1.408.012	1.408.012	1.408.012
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	1.329.433	1.329.433	1.329.433
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	1.275.877	1.275.877	1.275.877
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	53.556	53.556	53.556
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	78.579	78.579	78.579
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	78.579	78.579	78.579
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-	-	-
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	1.758.754	2.107.341	2.626.091
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	1.600.103	1.948.690	2.467.440
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	158.651	158.651	158.651
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-

INRCA POR CASATENOVO

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	BPE 2018	BPE 2019	BPE 2020
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	-	-	-
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-	-	-
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	-
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-	-
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	-
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	763.967	763.967	763.967
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-	-	-
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	-	-
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	-
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	763.967	763.967	763.967
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	657.545	657.545	657.545
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	106.422	106.422	106.422
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	284.085	284.085	284.085
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	15.297	15.297	15.297
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	15.297	15.297	15.297
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-	-	-
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	268.788	268.788	268.788
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	268.778	268.778	268.778
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	10	10	10
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	664.742	664.742	664.742
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	14.335	14.335	14.335
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	650.407	650.407	650.407
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-	-	-
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	650.407	650.407	650.407
BA2560	Totale Ammortamenti	572.125	572.125	572.125
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	3.050	3.050	3.050
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	569.075	569.075	569.075
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	438.196	438.196	438.196
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	438.196	438.196	438.196
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	130.879	130.879	130.879
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	-	-	-
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-	-	-
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-	-	-
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-	-	-
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	62.484	57.667	57.667
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	-	-	-
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-	-
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-	-	-
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-	-	-
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S.	-	-	-
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo)	-	-	-
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	62.484	57.667	57.667
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-	-	-
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni INMG/PLS/MCA	-	-	-
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-	-
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	47.300	47.300	47.300
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	3.209	3.209	3.209
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	-	-
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	11.975	7.158	7.158
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	7.941.611	8.385.541	9.089.058
CA0010	C) Proventi e oneri finanziari	-	-	-
CA0010	C.1) Interessi attivi	-	-	-
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	-	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-	-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-	-	-

INRCA POR CASATENOVO

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	BPE 2018	BPE 2019	BPE 2020
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	-
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-	-
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	12.871	3.979	3.979
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	12.871	-	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-	3.979	3.979
CA0150	C.4) Altri oneri	3.979	-	-
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	3.979	-	-
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-	-	-
C29999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-16.850	-3.979	-3.979
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-	-
DA0020	D.2) Svalutazioni	-	-	-
D29999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-	-
	E) Proventi e oneri straordinari	-	-	-
EA0010	E.1) Proventi straordinari	-	-	-
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	-	-	-
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	-	-
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-	-	-
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Azienda sanitaria pubblica della Regione	-	-	-
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	-	-	-
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-	-	-
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori	-	-	-
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	-	-	-
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	-	-	-
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-	-	-
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	-	-
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori	-	-	-
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-	-	-
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-	-
EA0260	E.2) Oneri straordinari	63.635	9.475	9.475
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-	-	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	63.635	9.475	9.475
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-	-
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-	-
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	63.635	9.475	9.475
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.475	9.475	9.475
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità	-	-	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.475	9.475	9.475
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	54.160	-	-
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	39.023	-	-
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	29.193	-	-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-	-	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	8.830	-	-
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori	-	-	-
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	16.137	-	-
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-	-	-
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-	-	-
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-	-	-
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-	-
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-

INRCA POR CASATENOVO

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	BPE 2018	BPE 2019	BPE 2020
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori	-	-	-
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-	-	-
EA0580	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-	-
E29999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-63.635	-9.475	-9.475
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	285.064	308.303	342.887
	Imposte e tasse	-	-	-
YA0010	Y.1) IRAP	285.064	308.303	342.887
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	271.999	295.198	329.782
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	527	527	527
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	12.578	12.578	12.578
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	-
YA0060	Y.2) IRES	-	-	-
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-	-	-
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
Y29999	Totale imposte e tasse	285.064	308.303	342.887
Z29999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-	-	-

CODICE	VOCE MODELLO CE	BPE 2018	BPE 2019	BPE 2020
	A) Valore della produzione			
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	3.294.152	2.308.685	1.323.217
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	3.294.152	2.308.685	1.323.217
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	3.294.152	2.308.685	1.323.217
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-	-
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	-	-	-
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-	-
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	-	-	-
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-	-
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-	-
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	-	-
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	-	-
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	50.000	50.000	50.000
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-50.000	-50.000	-50.000
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	-	-
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-	-
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-	-	-
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-	-	-
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	4.410.331	5.827.983	7.215.637
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	4.391.291	5.770.606	7.159.932
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.350.000	5.747.306	7.144.612
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	3.800.000	5.159.450	6.518.900
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	550.000	587.856	625.712
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	-	-	-
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contn. assistenziale	-	-	-
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-	-
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-	-	-
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	-
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	-	-	-
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	31.281	23.300	15.320
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	30.614	22.467	14.320
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	667	833	1.000
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-	-
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	-	-	-
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contn. assistenziale Extraregione	-	-	-
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-	-
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	-	-	-
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-	-
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-	-	-
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-	-
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-	-
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggetta a compensazione Extraregione	-	-	-

INRCA POR DI COSENZA

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	BPE 2018	BPE 2019	BPE 2020
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-	-
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di Fila F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a	35.050	33.377	31.705
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	24.000	24.000	24.000
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	24.000	24.000	24.000
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	-	-	-
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-	-
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della	-	-	-
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.409	4.515	4.621
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	-	-	-
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	-	-
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	-	-
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-	-
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Azienda sanitaria pubblica della Regione	-	-	-
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Azienda sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	3.730	3.765	3.800
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-	-	-
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-	-
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	3.730	3.765	3.800
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	679	750	821
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-	-
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-	-
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-	-
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	679	750	821
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	45.000	102.501	160.002
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	45.000	102.501	160.002
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto	-	-	-
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	222.760	222.759	222.759
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	-	-	-
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	137.873	137.873	137.873
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad	29.772	29.771	29.771
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad	-	-	-
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	55.115	55.115	55.115
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	-	-	-
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-	-	-
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	-	-	-
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	-	-	-
A29999	Totale valore della produzione (A)	7.956.652	8.416.443	8.876.236
	B) Costi della produzione	-	-	-
BA0010	B.1) Acquisti di beni	425.527	570.562	715.600
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	401.964	549.221	696.480
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	95.054	227.914	360.775
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	95.000	227.847	360.694
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	54	67	81
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-	-	-
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	-
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-	-	-

INRCA POR DI COSENZA

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	BPE 2018	BPE 2019	BPE 2020
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-	-
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	306.560	320.668	335.176
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	66.252	70.714	75.176
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici implantabili attivi	308	154	-
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	240.000	250.000	260.000
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	276	305	334
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-
BA0270	B.1.A.5) Prodotti chimici	74	134	195
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	23.563	21.341	19.120
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-	-	-
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	488	576	663
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	528	584	640
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	17.019	14.689	12.360
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	3.277	3.055	2.834
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	2.251	2.437	2.623
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	861.416	986.333	1.111.250
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	53.056	67.977	82.896
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-	-
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-	-
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-	-	-
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-	-	-
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-	-
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici IIR, ecc)	-	-	-
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	-	-
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-	-
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-	-
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	-	-	-
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	-	-	-
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	-
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-	-	-
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (Intraregionale)	-	-	-
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-	-	-
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-	-	-
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-	-	-
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	-
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-

INRCA POR DI COSENZA

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	BPE 2018	BPE 2019	BPE 2020
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-	-
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-	-	-
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in	-	-	-
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	28.500	39.120	49.739
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	28.500	39.120	49.739
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	18.056	18.056	18.056
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area	-	-	-
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area	18.056	18.056	18.056
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area	-	-	-
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	-	-	-
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-	-	-
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Azienda sanitaria pubblica della Regione)	-	-	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	-	-	-
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-	-	-
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-	-	-
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-	-	-
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	-	-	-
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-	-	-
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Azienda sanitaria pubblica della Regione	-	-	-
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosan.	-	-	-
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-	-	-
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-	-
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosan. da privato	-	-	-
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	-	-
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-	-	-
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-	-	-
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-	-
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-	-
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da azienda di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	6.500	10.801	15.101
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.500	10.801	15.101
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-	-
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-	-	-

CODICE	VOCE MODELLO CE	BPE 2018	BPE 2019	BPE 2020
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-	-	-
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-	-	-
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	808.360	918.356	1.028.354
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	800.311	910.307	1.020.305
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	116.047	164.647	213.246
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	141.449	152.058	162.667
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	147.138	209.364	271.589
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	155.000	155.000	155.000
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-	-	-
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	98	122	147
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	18.660	26.751	34.843
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	14.500	12.750	11.000
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	65.000	65.000	65.000
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	16.169	16.584	17.000
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	75.119	76.543	77.968
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	5.679	5.679	5.679
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	69.440	70.864	72.289
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	51.131	31.488	11.845
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	-	-
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	51.131	31.488	11.845
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non	7.849	7.849	7.849
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da	7.849	7.849	7.849
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-	-	-
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	7.849	7.849	7.849
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-	-
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-	-	-
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-	-
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	200	200	200
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-	-
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	200	200	200
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	170.281	168.256	166.232
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	25.655	28.993	32.332
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	40.227	40.104	39.982
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	80.000	74.760	69.519
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	-	-
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	-	-	-
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	24.399	24.399	24.399
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	80.306	103.607	126.907
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-	-	-
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	80.306	103.607	126.907
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	52.955	78.978	105.000
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	27.351	24.629	21.907
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	-
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA2080	Totale Costo del personale	5.040.662	5.211.876	5.383.089
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	4.378.866	4.459.360	4.539.853
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	2.072.137	2.109.965	2.147.793
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	1.985.968	2.023.795	2.061.624
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	1.985.968	2.023.795	2.061.624
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	-	-	-
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	86.169	86.169	86.169
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	86.169	86.169	86.169
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-	-	-
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-

INRCA POR DI COSENZA

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	BPE 2018	BPE 2019	BPE 2020
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	2.306.729	2.349.395	2.392.060
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	2.195.250	2.263.055	2.330.659
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	111.479	66.340	61.201
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	-	-	-
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-	-	-
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	-
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-	-
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	-
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	401.503	535.503	669.503
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-	-	-
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	-	-
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	-
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	401.503	535.503	669.503
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	401.503	535.503	669.503
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	-
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	260.293	217.013	173.733
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	77.197	38.599	-
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-	-	-
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	77.197	38.599	-
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	183.096	178.414	173.733
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	183.096	178.414	173.733
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-	-	-
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	800.263	800.062	799.862
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	49.655	49.683	49.512
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	750.408	750.379	750.350
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-	-	-
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	750.408	750.379	750.350
BA2560	Totale Ammortamenti	226.299	226.309	226.318
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	3.471	3.471	3.471
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	222.828	222.838	222.847
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	81.859	81.859	81.859
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	81.859	81.859	81.859
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	140.969	140.979	140.988
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	-	-	-
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-	-	-
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-	-	-
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-	-	-
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	26.464	26.162	25.860
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	-	-	-
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-	-
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-	-	-
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-	-	-
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S.	-	-	-
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo)	-	-	-
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	26.464	26.162	25.860
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-	-	-
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MNG/PLS/MCA	-	-	-
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-	-

CODICE	VOCE MODELLO CE	BPE 2018	BPE 2019	BPE 2020
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	24.196	24.196	24.196
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	1.664	1.664	1.664
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	-	-
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	604	302	-
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	7.631.218	8.093.167	8.555.118
	C) Proventi e oneri finanziari	-	-	-
CA0010	C.1) Interessi attivi	-	-	-
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c./tesoreria unica	-	-	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-	-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-	-	-
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	-
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-	-
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	-	180	254
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	-	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-	180	254
CA0150	C.4) Altri oneri	106	-	-
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	106	-	-
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-	-	-
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-106	-180	-254
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-	-
DA0020	D.2) Svalutazioni	-	-	-
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-	-
	E) Proventi e oneri straordinari	-	-	-
EA0010	E.1) Proventi straordinari	-	-	-
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	-	-	-
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	-	-
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-	-	-
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	-	-	-
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-	-	-
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori	-	-	-
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	-	-	-
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	-	-	-
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-	-	-
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	-	-
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori	-	-	-
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-	-	-
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-	-
EA0260	E.2) Oneri straordinari	19.000	19.000	19.000
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-	-	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	19.000	19.000	19.000
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-	-
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-	-
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	19.000	19.000	19.000
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.000	4.000	4.000
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità	-	-	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.000	4.000	4.000
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	15.000	15.000	15.000
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	15.000	15.000	15.000
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-	-	-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-	-	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	15.000	15.000	15.000

INRCA POR DI COSENZA

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	BPE 2018	BPE 2019	BPE 2020
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori	-	-	-
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-	-	-
EA0460	E.2.B.4) <i>Insussistenze passive</i>	-	-	-
EA0470	E.2.B.4.1) <i>Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-	-
EA0480	E.2.B.4.2) <i>Insussistenze passive v/terzi</i>	-	-	-
EA0490	E.2.B.4.2.A) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	-	-	-
EA0500	E.2.B.4.2.B) <i>Insussistenze passive v/terzi relative al personale</i>	-	-	-
EA0510	E.2.B.4.2.C) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	-	-	-
EA0520	E.2.B.4.2.D) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	-	-	-
EA0530	E.2.B.4.2.E) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori</i>	-	-	-
EA0540	E.2.B.4.2.F) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	-	-	-
EA0550	E.2.B.4.2.G) <i>Altre insussistenze passive v/terzi</i>	-	-	-
EA0560	E.2.B.5) <i>Altri oneri straordinari</i>	-	-	-
E29999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-19.000	-19.000	-19.000
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	306.328	304.096	301.864
	Imposte e tasse	-	-	-
YA0010	Y.1) IRAP	306.328	304.096	301.864
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	304.348	302.116	299.884
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori o personale assimilato a lavoro dipendente	575	575	575
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	1.405	1.405	1.405
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	-
YA0060	Y.2) IRES	-	-	-
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-	-	-
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
Y29999	Totale imposte e tasse	306.328	304.096	301.864
Z29999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-	-	-

ALLEGATO D - Nota Illustrativa



NOTA ILLUSTRATIVA AI SENSI DELL'Art. 25, comma 3, D.Lgs. 118/2011

1.1 PREMESSA

Il D.Lgs. 118/2011 "*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42*", al Titolo II "*Principi contabili generali e applicati per il settore sanitario*" introduce importanti cambiamenti organizzativi per gli enti sanitari.

In particolare l'art. 25 prescrive la redazione del Bilancio Preventivo Economico Annuale per le Aziende U.L.SS., Ospedaliere e per gli I.R.C.C.S pubblici, da predisporre in coerenza con la programmazione sanitaria e con la programmazione economico-finanziaria della Regione. Il comma 2 del sopracitato articolo, precisa che il Bilancio Preventivo Economico Annuale include:

- a) un Conto Economico Preventivo (redatto secondo gli schemi di cui all'allegato B del D. Lgs. 118/2011);
- b) un Piano dei Flussi di Cassa Prospettici (redatto secondo gli schemi di cui all'allegato B del D. Lgs. 118/2011);
- c) un Conto Economico dettagliato, secondo lo schema CE (di cui al decreto ministeriale 15/06/2012).

Il comma 3 indica che tali documenti vanno corredati da:

- a) una nota illustrativa esplicitante i criteri impiegati nell'elaborazione del bilancio;
- b) il piano degli investimenti definente gli investimenti da effettuare nel triennio e le relative modalità di finanziamento;
- c) una relazione redatta dal Direttore Generale evidenziante i collegamenti con gli altri atti di programmazione aziendale e regionale;
- d) una relazione del Collegio Sindacale.

Si espongono di seguito dapprima i principi generali che stanno alla base della redazione del bilancio, così come definiti dal D. Lgs. 118/2011. Successivamente si passerà all'illustrazione delle linee guida regionali utilizzate nella redazione del medesimo in linea con la DGR Marche n. 1616 del 28/12/2017 e con tutta la normativa di riferimento intervenuta negli anni e nel corso dell'esercizio.

1.2 Principi generali di redazione

Principio della annualità

I documenti del sistema di bilancio, sia di previsione sia di rendicontazione, sono predisposti con cadenza annuale e si riferiscono ad un periodo di gestione che coincide con l'anno solare. Nella predisposizione dei documenti annuali di bilancio, le previsioni per l'esercizio di riferimento sono elaborate sulla base di una programmazione di medio periodo, con un orizzonte temporale almeno triennale.

Principio dell'unità

La singola amministrazione pubblica è una entità giuridica unica e unitaria, pertanto, deve essere unico e unitario sia il suo bilancio di previsione, sia il suo rendiconto e bilancio d'esercizio. I documenti contabili non possono essere articolati in maniera tale da destinare alcune fonti di entrata a copertura solo di determinate e specifiche spese, salvo diversa disposizione normativa.

Principio della universalità

Il sistema di bilancio ricomprende tutte le finalità e gli obiettivi di gestione, nonché i relativi valori finanziari, economici e patrimoniali riconducibili alla singola amministrazione pubblica, al fine di fornire una rappresentazione veritiera e corretta della complessa attività amministrativa svolta nell'esercizio e degli andamenti dell'amministrazione, anche nell'ottica degli equilibri economico - finanziari del sistema di bilancio.

Principio della integrità

Nel bilancio di previsione, e nei documenti di rendicontazione, le entrate devono essere iscritte al lordo delle spese sostenute per la riscossione e di altre eventuali spese ad esse connesse e, parimenti, le spese devono essere iscritte al lordo delle correlate entrate, senza compensazioni di partite.

Principio della veridicità, attendibilità, correttezza e comprensibilità

Il principio della veridicità fa esplicito riferimento al principio del *true and fair view* che ricerca nei dati contabili di bilancio la rappresentazione delle reali condizioni delle operazioni di gestione di natura economica, patrimoniale e finanziaria di esercizio. Il principio della veridicità non si applica solo ai documenti di rendicontazione e alla gestione, ma anche ai documenti di previsione nei quali è da intendersi come rigorosa valutazione dei flussi finanziari (e nel caso anche economici) generati dalle operazioni che si svolgeranno nel futuro periodo di riferimento. Una corretta interpretazione del principio della veridicità richiede anche l'enunciazione degli altri postulati di bilancio (attendibilità, correttezza e comprensibilità). Il principio di veridicità è quindi da considerarsi un obiettivo a cui tendono i postulati e i principi contabili generali. Le previsioni, e in generale tutte le valutazioni a contenuto economico - finanziario e patrimoniale, devono essere, inoltre, sostenute da accurate analisi di tipo storico e programmatico o, in mancanza, da altri idonei ed obiettivi parametri di riferimento, nonché da fondate aspettative di acquisizione e di utilizzo delle risorse al fine di rendere attendibili i documenti predisposti (principio dell'attendibilità).

Il rispetto formale e sostanziale delle norme che disciplinano la redazione dei documenti contabili di programmazione e previsione, di gestione e controllo e di rendicontazione deve, inoltre, caratterizzare la formazione dei citati documenti (principio della correttezza). Infine, il sistema di bilancio deve essere comprensibile e deve perciò presentare una chiara classificazione delle voci finanziarie, economiche e patrimoniali (principio della chiarezza o comprensibilità). Il principio della chiarezza o comprensibilità è rafforzativo del principio base della veridicità.

Principio della significatività e rilevanza

Per essere utile, un'informazione deve essere significativa per le esigenze informative connesse al processo decisionale degli utilizzatori. L'informazione è qualitativamente significativa quando è in grado di influenzare le decisioni degli utilizzatori aiutandoli a valutare gli eventi passati, presenti o futuri, oppure confermando o correggendo valutazioni da loro effettuate precedentemente. Il procedimento di formazione del sistema di bilancio implica delle stime o previsioni. Pertanto, la correttezza dei dati di bilancio non si riferisce soltanto all'esattezza aritmetica, bensì alla ragionevolezza, ed all'applicazione oculata e corretta dei procedimenti di valutazione adottati nella stesura del bilancio di previsione, del rendiconto e del bilancio d'esercizio. L'informazione è rilevante se la sua omissione o errata presentazione può influenzare le decisioni degli utilizzatori prese sulla base del sistema di bilancio.

Principio della flessibilità

Nel sistema del bilancio di previsione i documenti non debbono essere interpretati come imm modificabili, perché questo comporterebbe una rigidità nella gestione che può rivelarsi controproducente. Il principio di flessibilità è volto a trovare all'interno dei documenti contabili di

programmazione e previsione di bilancio la possibilità di fronteggiare gli effetti derivanti dalle circostanze imprevedibili e straordinarie che si possono manifestare durante la gestione, modificando i valori a suo tempo approvati dagli organi di governo.

Principio della congruità

La congruità consiste nella verifica dell'adeguatezza dei mezzi disponibili rispetto ai fini stabiliti. Il principio si collega a quello della coerenza, rafforzandone i contenuti di carattere finanziario, economico e patrimoniale, anche nel rispetto degli equilibri di bilancio. La congruità delle entrate e delle spese deve essere valutata in relazione agli obiettivi programmati, agli andamenti storici ed al riflesso nel periodo degli impegni pluriennali che sono coerentemente rappresentati nel sistema di bilancio nelle fasi di programmazione, di gestione e rendicontazione.

Principio della prudenza

Il principio della prudenza si applica sia nei documenti contabili di programmazione e del bilancio di previsione, sia nel rendiconto e bilancio d'esercizio. Nel bilancio di previsione, più precisamente nei documenti sia finanziari sia economici, devono essere iscritte solo le componenti positive che ragionevolmente saranno disponibili nel periodo amministrativo considerato, mentre le componenti negative saranno limitate alle sole voci degli impegni sostenibili e direttamente collegate alle risorse previste. Il principio della prudenza così definito rappresenta uno degli elementi fondamentali del processo formativo delle valutazioni presenti nei documenti contabili del sistema di bilancio.

Principio della coerenza

Occorre assicurare un nesso logico e conseguente fra la programmazione, la previsione, gli atti di gestione e la rendicontazione generale. La coerenza implica che queste stesse funzioni ed i documenti contabili e non, ad esse collegati, siano strumentali al perseguimento dei medesimi obiettivi. Il nesso logico infatti deve collegare tutti gli atti contabili preventivi, gestionali e consuntivi, siano essi di carattere strettamente finanziario, o anche economico e patrimoniale, siano essi descrittivi e quantitativi, di indirizzo politico ed amministrativo, di breve o di lungo termine. La coerenza interna implica in sede preventiva, che gli strumenti di programmazione pluriennale e annuale siano conseguenti alla pianificazione dell'ente. La coerenza interna del sistema di bilancio riguarda anche i criteri particolari di valutazione delle singole poste in conformità ai postulati e principi generali e concerne le strutture e le classificazioni dei conti nel bilancio di previsione, nel rendiconto e nel bilancio d'esercizio.

Principio della continuità e della costanza

La valutazione delle poste contabili di bilancio deve essere fatta nella prospettiva della continuazione delle attività istituzionali per le quali l'amministrazione pubblica è costituita. Il principio della continuità si fonda sulla considerazione che ogni sistema aziendale, sia pubblico sia privato, deve rispondere alla preliminare caratteristica di essere atto a perdurare nel tempo. Pertanto le valutazioni contabili finanziarie, economiche e patrimoniali del sistema di bilancio devono rispondere al requisito di essere fondate su criteri tecnici e di stima che abbiano la possibilità di continuare ad essere validi nel tempo, se le condizioni gestionali non saranno tali da evidenziare chiari e significativi cambiamenti. Il principio della continuità e quello della costanza dei criteri applicati introducono le condizioni essenziali per la comparabilità delle valutazioni tra i documenti contabili del bilancio di previsione e della rendicontazione e delle singole e sintetiche valutazioni nel tempo, anche connesse con i processi gestionali.

Principio della comparabilità e verificabilità

Gli utilizzatori delle informazioni di bilancio devono essere in grado di comparare nel tempo le informazioni, analitiche e sintetiche di singole o complessive poste economiche, finanziarie e patrimoniali del sistema di bilancio, al fine di identificarne gli andamenti tendenziali. Gli utilizzatori, inoltre, devono poter comparare le informazioni di bilancio anche tra enti pubblici diversi, e dello stesso settore, al fine di valutarne le diverse potenzialità gestionali, gli orientamenti strategici e le qualità di una sana e buona amministrazione. Deve essere consentita anche la valutazione delle situazioni patrimoniali, degli andamenti economici e finanziari, nonché' delle relative modificazioni. Il costante e continuo rispetto dei principi contabili è condizione necessaria per la comparabilità spazio-temporale dei documenti del sistema di bilancio sia per gli organi di governance interna ed esterna alla stessa singola amministrazione pubblica a cui ci si riferisce, sia per ogni categoria di portatori di interesse che vuole ottenere informazioni sulla gestione pubblica.

Principio di neutralità o imparzialità

La redazione dei documenti contabili deve fondarsi su principi contabili indipendenti ed imparziali verso tutti i destinatari, senza servire o favorire gli interessi o le esigenze di particolari gruppi. La neutralità o imparzialità deve essere presente in tutto il procedimento formativo del sistema di bilancio, sia di programmazione e previsione, sia di gestione e di rendicontazione, soprattutto per quanto concerne gli elementi soggettivi. La presenza di elementi soggettivi di stima non è condizione per far venir meno l'imparzialità, la ragionevolezza e la verificabilità.

Principio della pubblicità

Il sistema di bilancio assolve una funzione informativa nei confronti degli utilizzatori dei documenti contabili. È compito dell'amministrazione pubblica rendere effettiva tale funzione assicurando ai cittadini ed ai diversi organismi sociali e di partecipazione la conoscenza dei contenuti significativi e caratteristici del bilancio di previsione, del rendiconto e del bilancio d'esercizio, comprensivi dei rispettivi allegati, anche integrando le pubblicazioni obbligatorie. Affinché i documenti contabili di previsione e di rendicontazione assumano a pieno la loro valenza politica, giuridica, economica e sociale devono essere resi pubblici secondo le norme vigenti.

Principio dell'equilibrio di bilancio

Le norme di contabilità pubblica pongono come vincolo del bilancio di previsione il pareggio finanziario. L'osservanza di tale principio riguarda il pareggio complessivo di competenza e di cassa attraverso una rigorosa valutazione di tutti i flussi di entrata e di spesa. Il rispetto del principio di pareggio finanziario invero non basta per soddisfare il principio generale dell'equilibrio del sistema di bilancio di ogni pubblica amministrazione. Il pareggio finanziario nel bilancio di previsione infatti comporta anche la corretta applicazione di tutti gli altri equilibri finanziari, economici e patrimoniali che sono da verificare non solo in sede di previsione, ma anche durante la gestione in modo concomitante con lo svolgersi delle operazioni di esercizio, e quindi nei risultati complessivi dell'esercizio che si riflettono nei documenti contabili di rendicontazione. La realizzazione dell'equilibrio economico (sia nei documenti contabili di programmazione e previsione e quindi con riferimento al budget ed al preventivo economico sia nei documenti contabili di rendicontazione e quindi nel conto economico di fine esercizio) è garanzia della capacità di perseguire le finalità istituzionali ed innovative di un'amministrazione pubblica in un mercato dinamico.

Principio della competenza economica

Il principio della competenza economica rappresenta il criterio con il quale sono imputati gli effetti delle diverse operazioni ed attività amministrative che la singola amministrazione pubblica svolge durante ogni esercizio e mediante le quali si evidenziano "utilità economiche" cedute e/o acquisite anche se non direttamente collegate ai relativi movimenti finanziari. Per il principio della competenza economica l'effetto delle operazioni e degli altri eventi deve essere rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari. Fanno eccezione i trasferimenti a destinazione vincolata, siano questi correnti o in conto capitale, che vengono imputati in ragione del costo o dell'onere di competenza economica alla copertura del quale sono destinati. I componenti economici negativi devono essere correlati con i ricavi dell'esercizio o con le altre risorse rese disponibili per il regolare svolgimento delle attività istituzionali. Detta correlazione costituisce un corollario fondamentale del principio della competenza economica ed intende esprimere la necessità di contrapporre ai componenti economici positivi dell'esercizio i relativi componenti economici negativi ed oneri, siano essi certi che presunti.

I componenti economici positivi quindi devono essere correlati ai componenti economici negativi o costi o spese dell'esercizio. Tale correlazione costituisce il corollario fondamentale del principio della competenza economica dei fatti gestionali caratterizzanti l'attività amministrativa di ogni amministrazione pubblica

Principio della prevalenza della sostanza sulla forma

Se l'informazione contabile deve rappresentare fedelmente ed in modo veritiero le operazioni ed i fatti che sono accaduti durante l'esercizio, è necessario che essi siano rilevati contabilmente secondo la loro natura finanziaria, economica e patrimoniale in conformità alla loro sostanza effettiva e quindi alla realtà economica che li ha generati e ai contenuti della stessa, e non solamente secondo le regole e le norme vigenti che ne disciplinano la contabilizzazione formale.

La sostanza economica, finanziaria e patrimoniale delle operazioni pubbliche della gestione di ogni amministrazione rappresenta l'elemento prevalente per la contabilizzazione, valutazione ed esposizione nella rappresentazione dei fatti amministrativi nei documenti del sistema di bilancio.



1.3 Linee guida regionali

Il quadro di finanza pubblica nel quale si inserisce la programmazione regionale è stato oggetto di numerosi interventi legislativi nel corso degli ultimi anni volti a definire le risorse disponibili e gli obiettivi perseguibili. In particolare si fa riferimento, tra gli altri, al:

- D.L. 31/05/2010 n.78 convertito, con modificazioni, in Legge n. 122 del 30/07/2010;
- D.L. 06/07/2011 n. 98 convertito, con modificazioni, in Legge n. 111 del 15/07/2011;
- D.L. 06/12/2011 n. 201 convertito, con modificazioni, in Legge n. 214 del 22/12/2011;
- D.L. 06/07/2012 n. 95 convertito, con modificazioni, in Legge 135/2012 (anche definito Spending Review);
- D.L. 31/09/2013 n. 101 convertito, con modificazioni, in Legge n. 125 del 30/10/2013;
- D.L. n. 66/2014 convertito in Legge n. 89 del 23 giugno 2014;
- D.L.19/06/2015 n. 78 convertito in Legge n. 125 del 06/08/2015;
- Legge n. 190 del 23/12/2014 “Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato “ (Legge di Stabilità 2015);
- D.L. . 13/11/2015 n. 179 “Disposizioni urgenti in materia di contabilità e concorso all’equilibrio della finanza pubblica delle Regioni;
- Legge n. 208 del 28/12/2015 “Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato “ (Legge di Stabilità 2016);
- Legge n. 232 del 11/12/2016 “Bilancio di previsione dello Stato per l’anno finanziario 2017 e bilancio pluriennale dello Stato per il triennio 2017-2019 “ (Legge di Stabilità 2017);
- Legge n. 205 del 27/12/2017 “Bilancio di previsione dello Stato per l’anno finanziario 2018 e bilancio pluriennale dello Stato per il triennio 2018-2020 “ (Legge di Stabilità 2018);
- Legge n. 145 del 30/12/2018 “Bilancio di previsione dello Stato per l’anno finanziario 2019 e bilancio pluriennale dello Stato per il triennio 2019-2021 “ (Legge di Stabilità 2019).

Sempre nella definizione del quadro di riferimento all’interno del quale individuare la programmazione regionale vanno poi considerate:

- Intesa Governo- Regioni Rep. n. 148/CSR del 01/08/2018 - Intesa ai sensi dell’art.115, comma 1, lettera a) del decreto legislativo 31 marzo 1998, n. 112, sulla proposta del Ministero della salute di deliberazione del CIPE concernente il riparto tra le Regioni delle disponibilità finanziarie per il Servizio sanitario nazionale per l’anno 2018 (di seguito definito Intesa di riparto delle disponibilità finanziarie per il Servizio Sanitario Nazionale per l’anno 2018);
- Intesa Governo- Regioni Rep. n. 149/CSR del 01/08/2018 – Intesa, ai sensi dell’articolo 1, comma 34bis, della legge 23 dicembre 1996, n. 662, sulla proposta del Ministero della salute di deliberazione del CIPE relativa all’assegnazione alle Regioni delle risorse vincolate, ai sensi dell’articolo 1, comma 34, della legge 23 dicembre 1996, n. 662, per la realizzazione degli obiettivi del Piano Sanitario Nazionale per l’anno 2017 (di seguito definito Accordo sull’utilizzo delle risorse vincolate per la realizzazione degli obiettivi di carattere prioritario e di rilievo nazionale per l’anno 2018);
- Intesa Governo- Regioni Rep. n. 151/CSR del 01/08/2018 - Intesa sullo schema di Decreto del Ministro della Salute, di concerto con il ministro dell’Economia e delle Finanze, in attuazione dell’articolo 42, comma 14ter, del Decreto Legge 12 settembre 2014, n. 133 convertito, con modificazioni, con legge 11 novembre 2014, n. 164, di ripartizione delle forme premiali per l’anno 2018 (di seguito definito Intesa di riparto delle forme premiali per l’anno 2018);
- Intesa Governo- Regioni Rep. n. 210/CSR del 22/11/2018 – Intesa ai sensi dell’articolo 39, comma 1, del decreto legislativo 15 dicembre 1997, n. 446, sulla proposta di riparto delle

somme vincolate destinate al fondo di esclusività del rapporto del personale dirigente del ruolo sanitario a valere sul FSN per l'anno 2018.

Accanto a questo percorso nazionale si inseriscono i diversi percorsi regionali nei cui ambiti si inserisce l'Inrca. La caratteristica unica nel panorama nazionale della multi regionalità dell'Istituto fa sì che lo stesso deve interloquire con i diversi ambiti regionali e quindi si rende necessario sottostare ai diversi vincoli regionali posti.

Da questo punto di vista è utile suddividere i riferimenti normativi / deliberativi posti dalle Regioni Marche, Lombardia e Calabria per la realizzazione del percorso bilancio preventivo.

In particolare per la Regione Marche il quadro di riferimento nazionale è integrato dalle seguenti disposizioni normative:

- Legge Regionale n. 47 del 19/11/1996 - Norme in materia di programmazione, contabilità e controllo delle Aziende Sanitarie e s.m.i.;
- Legge Regionale n. 31 del 11/12/2001 – Ordinamento contabile della Regione Marche e strumenti di programmazione;
- Legge Regionale n. 13 del 20/06/2003 “Riorganizzazione del SSR regionale e ss.mm.ii”;
- DGR n. 288 del 08/03/2011 - Disposizioni in materia di personale dipendente del SSR;
- Legge Regionale n. 17 del 01/08/2011 – Ulteriori modifiche della Legge Regionale 20 giugno 2003, n. 13: "Riorganizzazione del Servizio Sanitario Regionale", della Legge regionale 17 luglio 1996, n. 26: "Riordino del Servizio Sanitario Regionale" e modifica della legge regionale 22 novembre 2010, n. 17;
- DGR n. 1220 del 01/08/2012 - Linee di attuazione ed applicazione Decreto Legge 6 luglio 2012, n. 95 "Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini" art. n. 15 commi nn. 12 e 13”;
- DGR n. 1696 del 03/12/2012 - Direttiva vincolante per i Direttori generali degli Enti del SSR, per l'attuazione del D.L. 95/2012 convertito in Legge 135 del 7 Agosto 2012 concernente disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi dei cittadini;
- DGR n. 735 del 20/05/2013 - Riduzione della frammentazione della Rete Ospedaliera, Riconversione delle piccole strutture ospedaliere e Riorganizzazione della rete Territoriale della Emergenza-Urgenza della Regione Marche in attuazione della DGR 1696/2012;
- Legge Regionale n. 26 del 02/08/2013 “Disposizioni urgenti per gli Enti del SSR”;
- DGR Marche n.1537 -1590 - 1696/12 “Direttive vincolanti per i Direttori Generali degli enti del SSR per l’attuazione del D.L.95 convertito in legge n.135/12 (spending review)”;
- D.G.R n. 977 del 07/08/2014 “L.R. n. 13/2003 art.3 comma 2 lett.c)- Direttiva vincolante per gli Enti del SSR in materia di contenimento della spesa del personale”;
- DGR Marche n. 1617/17 “L.R.13/2003 - Autorizzazione alle aziende del SSR ed al DIRMT alla gestione provvisoria dei rispettivi bilanci economici preventivi per l’anno 2018;
- DGR Marche n. 364/18 “L.R.13/2003 - Autorizzazione alle aziende del SSR ed al DIRMT alla gestione provvisoria dei rispettivi bilanci economici preventivi per l’anno 2018 – Parziale modifica;
- DGR Marche n. 470/2018 “Definizione degli obiettivi sanitari degli Enti del SSR per l’anno 2018”
- DGR Marche n. 471/18 “D.Lgs. 171/2016 e s.m.i. Artt. 2, 6, 9 – Procedura di valutazione dei risultati conseguiti dai Direttori Generali dell’ASUR, dell’A.O.U. Ospedali Riuniti di Ancona, dell’A.O. Ospedali Riuniti Marche Nord di Pesaro, dell’INRCA e del Direttore del DIRMT rispetto agli obiettivi di budget annuali assegnati dalla Giunta regionale. Approvazione criteri anno 2018”

- DGR Marche n. 638 del 14/05/2018 “Disposizioni per la redazione del Bilancio d'esercizio 2017 degli Enti del SSR e per l'attuazione del Decreto Legislativo n. 118 del 23/06/2011 e s.m.i.”;
- Determina n. 90 DGEN del 06/04/2018 “DGRM n. 1617 e s.m.i. – DETERMINAZIONI”;
- DGR Marche n. 1778/2018;
- Art. 21 commi 1 e 3 del D.lgs. 50/16;
- Determina n. 73/DGEN del 29/03/2018 “ADOZIONE DEL PROGRAMMAZIONE TRIENNALE 2018-2020 ED ELENCO ANNUALE 2018 DEI LAVORI DELL’U.O.C. ATTIVITA’ TECNICHE/NUOVE OPERE/PATRIMONIO, AI SENSI DELL’ART. 21 DEL D.LGS. N. 50/2016” aggiornata con la determina n. 442/DGEN del 28/12/2018 “AGGIORNAMENTO DELLA DETERMINA N. 73/DGEN DEL 29/03/2018 RECANTE L’ADOZIONE DELLA PROGRAMMAZIONE TRIENNALE 2018-2020 ED ELENCO ANNUALE 2018 DEI LAVORI DELL’U.O.C. ATTIVITA’ TECNICHE/NUOVE OPERE/PATRIMONIO”.

Diverso è invece il discorso per il Por Inrca di Casatenovo. Il sezionale di Casatenovo fa riferimento ai valori di Prechiusura 4 Cet anticipato al 20 dicembre e oggetto di determina (428/2018) per disposizione della Regione Lombardia. Tali valori tengono conto di quanto indicato in sede di bilancio preventivo (vedi DGR del 20 dicembre 2017 - n. X/7600 “Determinazioni in ordine alla gestione del servizio socio sanitario regionale per l’esercizio 2018” e Decreto n. 1378 del 05/02/2018 “Assegnazione a favore delle Ats, Asst, Fondazioni Ircss, Inrca di Casatenovo, Areu e Agenzia dei controlli delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l’esercizio 2018”), di quanto concordato per il 2018 con l’ATS della Brianza che riduce quanto provvisoriamente assegnato che era invece in linea con quanto definito nel 2017 ma anche di quanto definito nel recente Decreto 14513 del 10/10/2018 avente come titolo “Modifica e/o Integrazione dell’assegnazione, a favore delle ATS, ASST, Fondazioni IRCCS, Inrca di Casatenovo, AREU e Agenzia dei controlli delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l’esercizio 2018 a seguito procedure di assestamento”. In questa logica con il tetto assegnato all’Istituto sia in termini di ricoveri (in cospicua riduzione) che di attività ambulatoriali (leggermente incrementato) si evidenzia il raggiungimento di una situazione di equilibrio economico, anche tenendo conto del finanziamento di cui alla legge 7, solo attraverso il contributo specifico di Regione Lombardia a copertura dei rinnovi contrattuali del comparto e l’utilizzo, residuale, di contributi assegnati nell’esercizio precedente e opportunamente accantonati.

Per quanto concerne il Por Inrca di Cosenza si osserva come ad integrazione della normativa nazionale sono intervenute:

- il DPGR commissariale del 21 novembre 2012, n. 182 - *Applicazione dell'art. 15, co. 13, lettere a) e b) del D.L. 6 luglio 2012, n. 95 recante "Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini" convertito con modificazioni nella L. 7 agosto 2012 n. 135 - Definizione dei tetti di spesa per acquisto di beni e servizi per l'anno 2012;*
- la nota del 14 ottobre 2013, n. 321242, con la quale è stato trasmesso tramite il sistema ministeriale *Siveas*, per la valutazione dei Ministeri competenti, il Programma Operativo 2013-2015 quale prosecuzione del Piano di Rientro 2010 - 2012, ai sensi della legge 23 dicembre 2009, n.191, art. 2, comma 88;
- il DPGR commissariale del 2 Dicembre 2013, n. 147 - *Bilancio Economico Preventivo Consolidato anno 2013 del Servizio Sanitario regionale – Determinazioni;*

e per quanto concerne il BPE 2018, in mancanza di un decreto specifico, si è tenuto conto di quanto assegnato dalla Regione Calabria in sede di chiusura del bilancio d'esercizio 2017 (DCA 74/2017) e , considerando il raggiungimento dell'accordo transattivo nel corso del 2018 e il costante ripiano delle perdite degli anni precedenti effettuato dalla Regione Calabria (l'ultimo, esercizio 2016, con il DCA 164/2018), di un ulteriore livello di contributi pari a 1.030.429,38 € al fine di avere il sezionale in equilibrio.

Tale ulteriore livello di contributi viene proposto in considerazione delle dinamiche istituzionali 2018 sopra descritte pur in presenza di una dimensione temporale con cui viene emanato il presente atto, palesemente incoerente.



1.4 Analisi delle principali voci di bilancio

Di seguito si indicano per area i criteri indicati per la valorizzazione di specifiche poste iscritte a bilancio seguendo lo schema di Conto Economico del Decreto Interministeriale del 20/03/2013. Non sono considerate quelle poste che non hanno particolari riferimenti esclusi quelli indicati nei criteri generali di cui al capitolo 1.2 della presente Nota Illustrativa e che sono quelli propri della contabilità economico patrimoniale.

Va osservato che, come già detto, l'Inrca inevitabilmente si confà alle diverse regole regionali emanate e questo fa sì che nelle varie poste iscritte a bilancio possono individuarsi criteri anche leggermente differenti tra loro per il trattamento della medesima posta di bilancio.

Valore della produzione – Contributi in conto esercizio

In questa posta sono stati inseriti:

- Per i Por Marche il valore di finanziamento residuale derivante dal totale del finanziamento assegnato con DGR n. 1778/2018 al quale viene sottratto il valore stimato della produzione 2018 erogata a favore dei residenti marchigiani ;
- Per il Por di Cosenza il valore di finanziamento residuale derivante dal totale del finanziamento assegnato con il DCA 74/2017 in mancanza di altro riferimento al quale viene sottratto il valore stimato della prestazioni sanitarie 2018 erogate a favore dei residenti calabresi;
- Per il Por di Casatenovo la cifra indicata nel Decreto n. 14513 del 10/10/2018 avente come titolo "Modifica e/o Integrazione dell'assegnazione, a favore delle ATS, ASST, Fondazioni IRCCS, Inrca di Casatenovo, AREU e Agenzia dei controlli delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2018 a seguito procedure di assestamento.

Valore della produzione – Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

In questa posta, negativa e quindi a sottrazione dei valori precedenti, viene movimentata, per la Regione Calabria il valore degli investimenti effettuati utilizzando contributi in c/esercizio mentre per la regione Lombardia per questi investimenti vengono utilizzati fondi propri derivanti dalla vendita di un terreno sito a Genova e da una donazione ricevuta da una paziente a favore del presidio di Casatenovo. Diversa ancora è la situazione per la Regione Marche la cui entità degli investimenti 2018 è coperta da finanziamenti specifici ricevuti in sede di chiusura del bilancio consuntivo 2017.

Valore della produzione – Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti

In questa posta sono stati inseriti i valori stimati di utilizzo dei fondi accantonati negli esercizi precedenti e relativi alla necessità di copertura dei costi sostenuti nell'ambito delle ricerche finalizzate, come da principi contabili di cui al decreto legislativo n. 118/2011 e da indicazioni della Regione Lombardia (vedi Decreto n. 14513/2018).

Valore della produzione – Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevazione sanitaria

In questa posta sono stati inseriti i valori di produzione erogata nel corso del 2018 dai Presidi di Casatenovo, Ancona, Treia / Appignano, Fermo e Cosenza sia a favore dei cittadini residenti nelle singole regioni che per i cittadini extra regionali, valorizzate secondo le tariffe regionali di riferimento.

Valore della produzione – Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio

In questa posta di bilancio sono considerate le quote di contributi in conto capitale da utilizzare per sterilizzare gli ammortamenti realizzati utilizzando appunto specifici fondi.

Costi della produzione

I *costi della produzione* sono stati previsti seguendo in maniera precipua i principi generali di cui al capitolo 1, fermo restando i vincoli di carattere gestionale che le varie leggi e/o decreti regionali hanno imposto e che hanno caratterizzato l'esercizio 2018.

Va specificato che per gli *ammortamenti* si sono applicate le aliquote di cui al decreto legislativo n. 118/2001 seguendo le diverse modalità di acquisizione del bene (contributi in c/capitale o contributi in c/esercizio) salvo il caso in cui non siano state emanate aliquote differenti in ambito regionale (Regione Lombardia) utilizzando una facoltà concessa dallo stesso D.Lgs. 118/2011.

Inoltre si segnala che all'interno della voce *accantonamenti* l'alimentazione della posta "accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati" deriva dalla gestione dei contributi finalizzati ad attività specifiche di ricerca, sempre in applicazione dei principi sanciti dal Decreto Legislativo 118/2011.

Infine anche per le altre poste di bilancio (*Proventi e oneri finanziari, Rettifiche di valore di attività finanziarie, Proventi e oneri straordinari, Imposte sul reddito dell'esercizio*) si sono seguiti principalmente i principi generali sopra descritti.

Per il principio della comparabilità dei dati e dei bilanci, di seguito vengono riportati i modelli CE (D.M. 15/06/2012) dell'esercizio corrente e del precedente, sia di tutta l'INRCA e sia per presidi.

TOTALE INRCA

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018
	A) Valore della produzione		
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	33.811.650	37.120.438
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	29.655.648	32.945.228
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	29.191.786	32.513.089
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	463.862	432.139
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	299.169	372.606
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	4.688	68.245
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	4.688	3.638
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	64.607
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	294.481	304.361
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	294.481	304.361
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	3.856.832	3.802.604
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.395.922	1.395.922
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	1.338.087	1.338.087
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	29.990	-
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	1.092.834	1.068.595
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-5.649.657	50.000
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.	-5.649.657	-50.000
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.908.089	1.533.664
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.	-	-
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo)	-	63.598
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	1.908.089	1.470.000
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-	66
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	54.023.735	63.668.484
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	52.073.971	60.916.257
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	50.614.155	59.308.290
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	34.007.185	40.948.000
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	-	-
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	722.120	668.000
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-	-
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	2.594.483	2.470.895
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	23	672
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	1.459.793	1.607.295
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	1.233.425	1.377.476
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	138.094	229.819
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	68.234	-
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-	-
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	-	-
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-	-
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-41	-
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-41	-
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva internazionale	-	-
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti	-	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in	-	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	237.146	516.979
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.712.617	2.235.248
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.703.298	2.231.663
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	9.320	3.585
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie	-	-
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-

TOTALE INRCA		(migliaia di euro)	
CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	608.948	602.296
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	18.946	1.299
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	110.000
AA0780	A.5.B.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	110.000
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	119.148	57.601
AA0810	A.5.C.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Azienda sanitaria	118.787	49.994
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	362	7.607
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	36.316	-4.004
AA0850	A.5.D.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti	-	-
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	36.316	4.004
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	514.539	428.592
AA0890	A.5.E.1) Rimborsi da aziende farmaceutiche per Pay back	125.591	125.591
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	125.591
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	125.591	-
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	388.947	303.001
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	1.685.063	2.208.907
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica	1.683.938	2.202.290
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	1.125	6.617
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	3.086.390	3.006.719
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	1.117.788	178.137
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	222.371	1.445.882
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	1.481.366	966.957
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	94.851	103.526
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	170.013	312.207
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	209.747	227.834
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-	-
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	127.571	173.000
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	82.176	54.834
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	89.763.966	108.318.342
	B) Costi della produzione	-	-
BA0010	B.1) Acquisti di beni	9.665.619	11.511.667
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	8.426.434	11.169.648
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.626.274	2.991.127
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	2.612.181	2.967.829
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	14.092	23.299
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-	-
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	6.154	2.375
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	6.154	2.375
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	5.291.537	5.566.916
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	2.608.070	2.774.693
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	690.779	921.167
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.992.688	1.871.056
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	377.874	400.978
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	70.293	69.302
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	1.559	1.431
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	52.744	55.000
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	2.082.521
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	239.184	342.019
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	14.012	13.259
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	15.650	38.210
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	19.390	20.543
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	147.730	164.653
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	17.597	30.069
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	24.607	33.540
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	41.745
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	15.999.020	19.343.443
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	6.240.486	7.302.230
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-	-
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-	-
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Comunità assistenziale	-	-
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	-
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-

TOTALE INRCA

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.776.903	1.858.109
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.394.642	1.450.347
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	-	7.837
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	-	-
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	382.061	399.925
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	382.061	399.925
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (Intraregionale)	-	-
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-	-
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-	-
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-	-
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (Intraregionale)	-	-
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci file F	-	-
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (Intraregionale)	-	-
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-	-
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	372.594	365.380
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	372.594	365.380
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	17.071	-
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	17.071	-
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (Intraregionale)	-	-
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (Intramoenia)	1.271.880	1.634.132
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-	-
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	1.260.591	1.627.793
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	-
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	11.289	6.339
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-	-
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-

TOTALE INRCA

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	34.289	21.830
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	600	600
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-	-
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-	-
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	33.689	21.230
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie	2.747.310	2.549.607
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e socio-san. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	160.900	593.868
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e socio-sanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	962.051	650.000
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-san. da privato	1.624.359	1.305.741
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	7.680	300.829
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e socio-sanitarie da privato	2.988	4.440
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socio-san. da privato	621.735	638.902
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	361.570	361.570
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-	-
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	630.386	-
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Estre regione)	-	-
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria	20.450	873.172
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Azienda sanitaria pubblica della Regione	500	210.500
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	2.125	2.203
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Estre regione)	-	-
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	17.825	660.469
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe IUC	-	-
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	9.758.534	12.041.213
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	9.236.850	11.644.370
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	889.084	961.391
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	1.250.508	1.446.196
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	1.680.176	1.717.937
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	1.042.895	1.343.281
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-	-
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	244.596	355.528
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	360.287	451.358
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	179.992	251.620
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	1.007.920	1.214.255
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	279.531	346.724
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	802.019	1.043.744
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	22.014	23.513
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	780.005	1.020.231
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	1.498.842	2.512.338
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	21.905	966.616
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	7.294	22.294
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	1.470.642	1.503.428
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	478.725	333.844
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Azienda sanitaria pubblica della Regione	13.837	-
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	412.653	325.961
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	12.592	11.722
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	400.061	313.839
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-	-
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	52.236	8.283
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Azienda sanitarie pubbliche della Regione	52.236	8.283
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Estre regione)	-	-
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	42.959	62.999
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	42.959	62.999
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	2.635.257	3.328.183
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	566.296	645.867
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	601.316	665.882
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.062.429	1.306.654
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	4.920	1.940
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	1.602	2.826
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	398.696	493.820
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	211.391

TOTALE INRCA		(migliaia di euro)	
CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	704.791	1.027.391
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	1.539	1.572
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	703.252	789.744
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	546.284	545.192
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	156.967	244.552
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	236.075
BA2080	Totale Costo del personale	-19.278.477	59.701.360
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	38.951.842	47.775.500
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	19.369.613	23.090.985
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	16.607.817	19.955.049
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	16.074.283	19.093.391
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	533.533	861.658
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	2.761.797	3.135.936
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	2.761.797	3.135.936
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-	-
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	19.582.229	21.684.515
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	18.899.793	22.523.120
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	682.436	2.161.395
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	296.447	296.447
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	296.447	296.447
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	296.447	296.447
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	-
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	5.999.926	7.296.205
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	852.636	809.733
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	852.636	809.933
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	2.800
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	5.147.290	6.486.472
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	4.902.836	5.765.211
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	244.454	721.261
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	4.030.262	4.333.208
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	792.378	728.172
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	703.709	650.975
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	88.669	77.197
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	3.237.885	3.605.036
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	3.220.557	3.532.490
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	17.328	72.546
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	3.086.129	2.569.266
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	426.288	443.202
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	2.659.842	2.126.064
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	1.106.759	1.025.685
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.553.083	1.100.379
BA2560	Totale Ammortamenti	3.464.455	3.428.861
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	183.364	172.955
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-	3.255.906
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	1.147.309	1.148.642
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	1.147.309	1.148.642
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.133.782	2.107.264
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	45.544	-
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	45.544	-
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-652.079	-
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-615.713	-
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-36.365	-
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	-1.180.220	3.289.690
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	2.006.569	608.033
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	970.000	-
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	615.537	-
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	421.032	608.033
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-	-

TOTALE INRCA

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.860.328	1.499.959
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolata	-	-
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	360.370	-
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	1.499.959	1.499.959
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	613.323	1.181.707
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-	-
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	182.997	641.469
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	54.012	178.366
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	302.842	-
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	69.473	361.852
B29999	Totale costi della produzione (B)	87.707.433	104.199.869
	C) Proventi e oneri finanziari	-	-
CA0010	C.1) Interessi attivi	2	-
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	2	-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-	-
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	32.762	12.871
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	29.587	12.871
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	3.180	-
CA0150	C.4) Altri oneri	51.334	33.576
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	51.334	33.576
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-	-
C29999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-84.095	-46.447
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-
DA0010	D.1) Rivoluzioni	-	-
DA0020	D.2) Svoltuzioni	-	-
D29999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-
	E) Proventi e oneri straordinari	-	-
EA0010	E.1) Proventi straordinari	1.633.080	480.543
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	1.633.080	480.543
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	3.184	9.017
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	975.196	44.932
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	354.728	751
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	620.468	44.181
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	54.134	-
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	346.166	44.181
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	220.168	-
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	654.700	426.594
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	654.700	426.594
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	50.491	419.901
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	19.513	-
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	594.696	6.693
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-
EA0260	E.2) Oneri straordinari	1.325.204	352.278
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	1.325.204	352.278
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	185.961	352.278
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	24.931	13.475
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	24.931	13.475
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	161.030	338.803
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	41	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	109.182	148.229
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	107.412	29.193
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	1.770	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-	119.036



TOTALE INRCA

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	37.245	169.162
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	14.561	1.412
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	1.139.243	-
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	1.139.243	-
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	5.292	-
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	1.133.952	-
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-
E29999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	307.876	128.265
XA0000	Risultato prima delle imposte (A + B +/- C +/- D +/- E)	2.280.314	4.200.291
	Imposte e tasse	-	-
YA0010	Y.1) IRAP	3.394.069	4.136.811
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	3.169.720	3.890.058
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	124.057	116.849
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	100.291	129.904
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-
YA0060	Y.2) IRES	63.477	63.480
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	63.477	63.480
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-
Y29999	Totale imposte e tasse	3.457.546	4.200.291
Z29999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-1.177.232	0

INRCA POR MARCHE		(migliaia di euro)	
CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018
	A) Valore della produzione		
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	27.636.922	29.530.719
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	27.578.794	29.527.081
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinta	27.114.932	29.094.942
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolata	463.862	432.139
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	3.638	3.638
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	3.638	3.638
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	3.638	3.638
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	-	-
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	54.480	-
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ad altri soggetti pubblici per ricerca	29.090	-
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	24.500	-
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-5.630.446	-
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-5.630.446	-
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	-
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolata	-	-
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-	-
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-	-
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	42.127.818	52.158.504
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	40.478.697	49.794.045
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	39.185.474	48.308.378
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	24.334.107	31.700.000
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialista ambulatoriale	11.682.396	13.604.395
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	593.572	560.000
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-	-
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	2.505.403	2.443.883
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	23	672
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	1.291.200	1.474.995
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	1.071.753	1.252.542
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	131.173	222.453
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggette a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	68.234	-
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-	-
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	-	-
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-	-
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	41	-
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	41	-
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in	-	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	165.606	344.459
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.985.515	2.010.000
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.485.515	2.010.000
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)	-	-
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	527.142	460.503
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	-	1.299
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	-
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	-
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	50.356	57.601
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	49.994	49.994
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	362	7.607

INRICA POR MARCHE		(migliaia di euro)	
CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	30.510	-
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-	-
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	30.510	-
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	446.276	401.603
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	125.591	125.591
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	125.591
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	125.591	-
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privato	320.685	278.012
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.062.194	1.599.960
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.061.069	1.593.343
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	1.125	6.617
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	1.898.793	1.898.457
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	839.110	-
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	153.636	912.341
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	989.976	770.565
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	40.221	40.775
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	65.849	174.978
AA1050	A.8) incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	63.508	84.553
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-	-
AA1080	A.9.B) Ritti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	-	44.000
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	63.508	40.553
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	67.675.930	85.732.896
	B) Costi della produzione	-	-
BA0010	B.1) Acquisti di beni	7.335.197	10.163.466
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	7.168.217	9.896.842
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.339.647	2.682.404
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	2.325.937	2.669.558
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	13.710	22.845
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-	-
BA0070	B.1.A.2) Sanguis ed emocomponenti	-	-
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	4.453.470	4.722.930
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	2.436.274	2.591.951
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	890.779	920.859
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.126.417	1.210.121
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	373.322	397.478
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	1.212	1.309
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	566	-
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	2.082.521
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	166.980	266.824
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	12.190	11.822
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	13.967	34.380
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	12.367	14.749
BA0350	B.1.B.4) Supporto informatici e cancelleria	100.729	118.270
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	12.294	23.385
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	15.414	22.473
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	41.745
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	10.508.090	14.151.747
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	3.975.287	5.291.683
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-	-
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-	-
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici LIS, ecc)	-	-
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extra regione) - Mobilità extraregionale	-	-
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.570.770	1.827.072
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.200.347	1.450.347
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	-	7.837
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUAMI	-	-
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	370.422	368.888
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	370.422	368.888
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-

INRECA POR MARCHE		(migliaia di euro)	
CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intra-regionale)	-	-
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extra-regionale)	-	-
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extra-regione)	-	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-	-
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extra-regione)	-	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-	-
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extra-regione)	-	-
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-	-
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extra-regione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extra-regione) - non soggette a compensazione	-	-
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	-	-
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extra-regionale)	-	-
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci file F	-	-
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extra-regione)	-	-
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	-	-
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extra-regionale)	-	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extra-regione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in conversione	-	-
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extra-regione)	-	-
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-	-
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extra-regione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	333.448	328.007
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extra-regione)	-	-
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	333.448	328.007
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	17.071	-
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extra-regione) non soggette a compensazione	-	-
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)	17.071	-
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extra-regionale)	-	-
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intra-omnibus)	1.058.778	1.414.193
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-omnibus - Area ospedaliera	-	-
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-omnibus - Area specialistica	1.058.778	1.414.193
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-omnibus - Area sanità pubblica	-	-
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-omnibus - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c.) d) ed ex Art. 57-58)	-	-
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-omnibus - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c.) d) ed ex Art. 57-58) (Aziende	-	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-omnibus - Altro	-	-
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-omnibus - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	600	600
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	600	600
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-	-
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-	-
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	-	-
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Internals e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie	981.431	1.062.759
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e socio-sanit. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	118.572	552.335
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e socio-sanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Internals e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanit. da privato	862.859	510.423
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CO.4. 8 giugno 2000	7.680	300.829
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e socio-sanitarie da privato	-	-
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socio-sanit. da privato	25.822	10.623
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	198.971	198.971
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-	-
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	630.396	-
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali dal personale sanitario in comando	-	-
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extra-regione)	-	-
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria	13.188	639.033
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	500	-
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	234	312
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extra-regione)	-	-
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	12.454	658.741

INRCA PDR MARCHE			(migliaia di euro)	
CODICE	VOCE MODELLO CE	BRANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018	
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe IUC	-	-	
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	6.532.803	8.860.063	
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	6.497.934	8.801.500	
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	739.340	606.693	
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	785.995	975.774	
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	1.212.336	1.245.000	
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	809.826	1.105.000	
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-	-	
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-	-	
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	238.146	343.866	
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	240.579	362.402	
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	77.958	140.213	
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	874.380	958.370	
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	185.971	232.195	
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	520.651	767.570	
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	13.090	13.090	
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	507.561	754.480	
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.052.752	1.866.416	
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	21.905	888.616	
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	-	-	
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.030.848	979.800	
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	7.801	7.189	
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	7.801	7.189	
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-	-	
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	7.801	7.189	
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-	
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-	-	
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-	
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	26.988	51.375	
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-	
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	26.988	51.375	
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	1.845.950	2.479.247	
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	416.595	529.607	
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	401.265	463.079	
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	832.614	1.009.301	
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	4.920	1.940	
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	834	1.523	
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	169.722	262.204	
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	211.394	
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	538.980	823.820	
BA2000	B.4.A) Riti passivi	-	-	
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	538.980	587.745	
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	455.690	461.641	
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	83.289	126.104	
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-	
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-	
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	236.075	
BA2080	Totale Costo del personale	33.444.930	44.028.997	
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	29.062.601	38.188.212	
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	13.836.057	17.895.474	
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	12.573.651	16.213.224	
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	12.093.673	15.405.121	
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	479.978	808.103	
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.262.407	1.682.250	
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.262.407	1.682.250	
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-	-	
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	15.226.544	20.292.738	
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	14.756.112	18.401.473	
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	470.431	1.091.265	
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	-	-	
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-	-	
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	-	
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-	
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	3.554.626	4.859.979	
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	76.492	76.492	
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	76.492	76.492	
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	

IRCA POR MARCHIE

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	3.478.134	3.783.487
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	3.207.435	4.168.648
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	190.699	614.839
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	827.723	980.806
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	107.267	107.267
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	107.267	107.267
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-	-
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	720.456	873.539
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	720.456	873.539
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-	-
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	9.253.972	7.938.479
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	207.308	213.982
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	9.046.664	7.724.487
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-	-
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	9.046.664	7.724.487
BA2560	Totale Ammortamenti	2.157.007	2.152.940
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	38.099	33.894
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-	2.119.046
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	505.093	508.469
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	505.093	508.469
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.614.612	1.610.577
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	41.793	-
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	41.793	-
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-528.788	-
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-500.264	-
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-28.524	-
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	420.575	905.782
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	-	-
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-	-
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-	-
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	-
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolato	-	-
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	420.575	905.782
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-	-
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni FMC/PLS/MCA	-	-
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratti: dirigenza medica	135.875	550.899
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratti: dirigenza non medica	17.451	68.598
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratti: comparto	207.078	-
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	60.170	286.285
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	65.020.521	82.614.477
	C) Proventi e oneri finanziari	-	-
CA0010	C.1) Interessi attivi	-	-
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-	-
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	13.493	-
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	13.354	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	139	-
CA0150	C.4) Altri oneri	-37.747	24.691
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-37.747	24.691
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-	-
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-57.240	-24.691
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-
DA0020	D.2) Svalutazioni	-	-
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-
	E) Proventi e oneri straordinari	-	-
EAD010	E.1) Proventi straordinari	833.016	84.786
EAD020	E.1.A) Plusvalenze	-	-
EAD030	E.1.B) Altri proventi straordinari	833.016	84.786
EAD040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	2.944	290
EAD050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	828.961	16.945
EAD060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Alzende sanitarie e pubbliche della Regione	343.352	751
EAD070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	485.609	16.194

IRCA POR MARCHE			(migliaia di euro)	
CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018	
EAD080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	
EAD090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-	-	
EAD100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	
EAD110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	
EAD120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	
EAD130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	332.268	18.194	
EAD140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	153.341	-	
EAD150	E.1.B.3) Inesistenze attive	1.111	67.591	
EAD160	E.1.B.3.1) Inesistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	
EAD170	E.1.B.3.2) Inesistenze attive v/terzi	1.111	67.591	
EAD180	E.1.B.3.2.A) Inesistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	
EAD190	E.1.B.3.2.B) Inesistenze attive v/terzi relative al personale	-	67.591	
EAD200	E.1.B.3.2.C) Inesistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	
EAD210	E.1.B.3.2.D) Inesistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	
EAD220	E.1.B.3.2.E) Inesistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	
EAD230	E.1.B.3.2.F) Inesistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	
EAD240	E.1.B.3.2.G) Altre inesistenze attive v/terzi	1.111	-	
EAD250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-	
EAD260	E.2) Oneri straordinari	1.173.423	136.291	
EAD270	E.2.A) Altri oneri straordinari	-	-	
EAD280	E.2.B) Altri oneri straordinari	1.173.423	136.291	
EAD290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-	
EAD300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-	
EAD310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	135.927	136.291	
EAD320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	52	
EAD330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-	
EAD340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	52	
EAD350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	135.927	136.291	
EAD360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	41	-	
EAD370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	107.412	82.660	
EAD380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dipendenza medica	107.412	-	
EAD390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dipendenza non medica	-	-	
EAD400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-	82.660	
EAD410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	
EAD420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	
EAD430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	
EAD440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	28.273	52.500	
EAD450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	149	931	
EAD460	E.2.B.4) Inesistenze passive	1.037.495	-	
EAD470	E.2.B.4.1) Inesistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	
EAD480	E.2.B.4.2) Inesistenze passive v/terzi	1.037.495	-	
EAD490	E.2.B.4.2.A) Inesistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	
EAD500	E.2.B.4.2.B) Inesistenze passive v/terzi relative al personale	-	-	
EAD510	E.2.B.4.2.C) Inesistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	
EAD520	E.2.B.4.2.D) Inesistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	
EAD530	E.2.B.4.2.E) Inesistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	
EAD540	E.2.B.4.2.F) Inesistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	84	-	
EAD550	E.2.B.4.2.G) Altre inesistenze passive v/terzi	1.037.411	-	
EAD560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-	
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-340.407	-51.503	
XAD000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	2.257.762	3.012.223	
	Imposte e tasse	-	-	
VA0010	V.1) IRAP	2.257.762	3.012.223	
VA0020	V.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	2.172.235	2.898.792	
VA0030	V.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	2.809	1.325	
VA0040	V.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (Intramoenia)	82.918	112.098	
VA0050	V.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	
VA0060	V.2) IRES	-	-	
VA0070	V.2.A) IRES su attività istituzionale	-	-	
VA0080	V.2.B) IRES su attività commerciale	-	-	
VA0090	V.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	
VZ9999	Totale imposte e tasse	2.257.762	3.012.223	
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-	0	

Il ribaltamento quota parte dell'area di supporto scientifica e amministrativa ai Presidi Marche è interamente inserito nel conto economico "oneri diversi di gestione" del sezionale di riferimento.

INRCA POR CASATENNOVO

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018
	A) Valore della produzione		
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	-	124.000
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-	124.000
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	-	124.000
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	-	-
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	-	-
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	-
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	-
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-	-
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	63.598
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-	63.598
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-	-
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	7.329.903	7.006.662
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	7.079.274	6.750.932
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.927.691	6.549.912
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	5.718.093	5.448.000
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.051.962	1.057.000
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	129.556	108.000
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contr. assistenziale	-	-
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-	-
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	29.080	26.912
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	-	-
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	151.593	101.020
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	145.672	94.320
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	5.921	6.700
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	-	-
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contr. assistenziale Extraregione	-	-
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	-	-
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-	-
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione	-	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	40.236	54.482
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	210.393	201.248
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	201.073	197.663
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	9.320	3.595
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	8.613	8.581
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	-	-
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	-
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	-
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	-	1.074
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-	-
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	-	1.074

INRCA POR CASATENOVO

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO 2017	OPE 2018
AA0000	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	8.613	7.507
AA0990	A.5.E.1) Rimborsi da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	8.613	7.507
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	572.996	563.947
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	572.996	563.947
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - ticket sul pronto soccorso	-	-
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	535.760	532.110
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	176.535	170.137
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	-	291.822
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	305.892	1.841
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	4.487	9.061
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	48.886	48.249
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	8.796	8.262
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-	-
AA1080	A.9.B) Riti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	-	-
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	8.796	8.262
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	8.456.058	8.307.160
	B) Costi della produzione		
BA0010	B.1) Acquisti di beni	700.799	737.632
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	683.012	715.346
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	186.680	202.602
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	106.566	202.568
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	114	34
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-	-
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	6.154	2.375
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	6.154	2.375
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	418.000	437.797
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	89.748	95.461
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-	-
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	326.252	342.336
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	3.689	3.222
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	70.293	69.302
BA0270	B.1.A.6) Prodotto chimici	196	48
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	17.787	22.306
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	1.819	1.437
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	1.230	2.063
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	906	809
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	8.829	11.118
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	2.935	3.243
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	1.688	2.736
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	1.379.189	1.415.720
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	516.886	540.667
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-	-
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-	-
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Contratto assistenziale	-	-
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	-
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	184.779	-
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	184.779	-
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMMI	-	-
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	-	-
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-	-
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetto a compensazione	-	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-	-
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-	-

INRCA POR CASATENOVO

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018
BA0750	B.2.A.6) Acquisiti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Estraregione)	-	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-	-
BA0800	B.2.A.7) Acquisiti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Estraregione)	-	-
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-	-
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Politicinei privati	-	-
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Estraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA0900	B.2.A.8) Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Estraregione) - non soggette a compensazione	-	-
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	-	-
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extra-regionale)	-	-
BA0960	B.2.A.9) Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Estraregione)	-	-
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	-	-
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extra-regionale)	-	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Estraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA1030	B.2.A.10) Acquisito prestazioni termali in convenzione	-	-
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Estraregione)	-	-
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-	-
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Estraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA1090	B.2.A.11) Acquisito prestazioni di trasporto sanitario	9.017	8.873
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Estraregione)	-	-
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	9.017	8.873
BA1140	B.2.A.12) Acquisito prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Estraregione) non soggette a compensazione	-	-
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)	-	-
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extra-regionale)	-	-
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero prof. (Intraemoenia)	159.538	156.883
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraemoenia - Area ospedaliera	-	-
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraemoenia - Area specialistica	148.249	150.544
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraemoenia - Area sanità pubblica	-	-
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraemoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-59)	11.289	6.339
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraemoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie)	-	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraemoenia - Altro	-	-
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraemoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	1.159	1.200
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-	-
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-	-
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate o/o enti dipendenti della Regione	-	-
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-	-
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	1.159	1.200
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie	162.373	169.711
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e socio-sanit. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	42.328	41.531
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e socio-sanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanit. da privato	120.045	128.180
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 6 giugno 2000	-	-
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e socio-sanitarie da privato	2.988	4.440
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socio-sanit. da privato	117.058	123.740
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	-
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-	-
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-	-
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Estraregione)	-	-
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria	-	204.000
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	204.000
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Estraregione)	-	-
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-	-
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-	-
BA1560	B.2.B) Acquisiti di servizi non sanitari	862.323	875.053
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	849.380	862.509
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderie	38.621	38.651
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizie	136.608	143.338
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	275.905	276.893
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	-	-

INRCA POR CASATENOVO

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO 2017	DPE 2018
BA1620	8.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-	-
BA1630	8.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	2.372	3.461
BA1640	8.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	28.778	30.294
BA1650	8.2.B.1.8) Utanze telefoniche	8.255	11.532
BA1660	8.2.B.1.9) Utanze elettricità	174.682	160.369
BA1670	8.2.B.1.10) Altre utanze	64.531	73.333
BA1680	8.2.B.1.11) Premi di assicurazione	68.834	69.810
BA1690	8.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	3.245	4.744
BA1700	8.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	65.589	65.066
BA1710	8.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	53.217	54.812
BA1720	8.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA1730	8.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	7.294	7.294
BA1740	8.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	45.922	47.518
BA1750	8.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	7.708	7.610
BA1760	8.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1770	8.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-
BA1780	8.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	7.708	7.610
BA1790	8.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-	-
BA1800	8.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	7.708	7.610
BA1810	8.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-
BA1820	8.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-
BA1830	8.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-	-
BA1840	8.2.B.2.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-
BA1850	8.2.B.2.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1860	8.2.B.2.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-
BA1870	8.2.B.2.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Estraregione)	-	-
BA1880	8.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	6.235	4.934
BA1890	8.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-
BA1900	8.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	6.235	4.934
BA1910	8.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	210.937	226.358
BA1920	8.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	22.033	9.400
BA1930	8.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	85.674	77.578
BA1940	8.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	70.016	98.353
BA1950	8.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	-
BA1960	8.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	90	646
BA1970	8.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	33.124	40.383
BA1980	8.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Azienda sanitaria pubblica della Regione	-	-
BA1990	8.4) Godimento di beni di terzi	46.965	47.712
BA2000	8.4.A) Affitti passivi	-	-
BA2010	8.4.B) Canoni di noleggio	46.965	47.712
BA2020	8.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	29.732	27.257
BA2030	8.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	17.233	20.455
BA2040	8.4.C) Canoni di leasing	-	-
BA2050	8.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-
BA2060	8.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-
BA2070	8.4.D) Locazioni e noleggi da Azienda sanitaria pubblica della Regione	-	-
BA2080	Totale Costo del personale	4.291.025	4.214.818
BA2090	8.5) Personale del ruolo sanitario	3.269.705	3.166.766
BA2100	8.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	1.476.757	1.408.012
BA2110	8.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	1.398.178	1.329.433
BA2120	8.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	1.344.623	1.275.877
BA2130	8.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	53.556	53.556
BA2140	8.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-
BA2150	8.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	78.579	78.579
BA2160	8.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	78.579	78.579
BA2170	8.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-	-
BA2180	8.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-
BA2190	8.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	1.792.948	1.758.754
BA2200	8.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	1.640.203	1.600.103
BA2210	8.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	152.644	158.651
BA2220	8.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-
BA2230	8.6) Personale del ruolo professionale	-	-
BA2240	8.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-	-
BA2250	8.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-
BA2260	8.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	-
BA2270	8.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-
BA2280	8.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-
BA2290	8.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-
BA2300	8.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-
BA2310	8.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-
BA2320	8.7) Personale del ruolo tecnico	725.965	763.967
BA2330	8.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-	-
BA2340	8.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	-
BA2350	8.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-
BA2360	8.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-
BA2370	8.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	725.965	763.967
BA2380	8.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	672.110	657.545
BA2390	8.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	53.755	106.422
BA2400	8.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-
BA2410	8.8) Personale del ruolo amministrativo	295.455	284.085
BA2420	8.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	15.297	15.297
BA2430	8.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	15.297	15.297
BA2440	8.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-	-
BA2450	8.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-
BA2460	8.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	280.158	268.788
BA2470	8.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	274.100	268.778
BA2480	8.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	6.058	10
BA2490	8.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-

INRCA POR CASATENOVO

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	666.154	664.742
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	14.349	14.335
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	651.806	650.407
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-	-
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	651.806	650.407
BA2560	Totale Ammortamenti	578.536	572.125
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	3.050	3.050
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-	569.075
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	-440.847	438.196
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-	-
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	440.847	438.196
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	134.639	130.879
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	3.751	-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	-	-
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	3.751	-
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-86.758	-
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-90.020	-
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	-6.737	-
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	422.202	62.484
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso per personale dipendente	-	-
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autovali curazione)	-	-
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-	-
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premi di operosità (SIRVAI)	-	-
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	360.370	-
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	-
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (intra fondo) vincolati	360.370	-
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privato	-	-
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	-	-
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	61.832	62.484
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt. dirigenza medica	16.947	47.300
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt. dirigenza non medica	2.007	3.209
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt. comparto	35.181	-
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	7.698	11.975
B29999	Totale costi della produzione (B)	8.212.800	7.941.611
C) Proventi e oneri finanziari		-	-
CAD010	C.1) Interessi attivi	-	-
CAD020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	-
CAD030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-
CAD040	C.1.C) Altri interessi attivi	-	-
CAD050	C.2) Altri proventi	-	-
CAD060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-
CAD070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
CAD080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
CAD090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-
CAD100	C.2.E) UTB su cambi	-	-
CAD110	C.3) Interessi passivi	16.229	12.871
CAD120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-
CAD130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	16.229	12.871
CAD140	C.3.C) Altri interessi passivi	-	-
CAD150	C.4) Altri oneri	2.595	3.979
CAD160	C.4.A) Altri oneri finanziari	2.595	3.979
CAD170	C.4.B) Perdite su cambi	-	-
C29999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-10.024	-16.850
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		-	-
DAD010	D.1) Rivalutazioni	-	-
DAD020	D.2) Svalutazioni	-	-
D29999	Totale rettifiche di valore di attività finanziario (D)	-	-
E) Proventi e oneri straordinari		-	-
EAD010	E.1) Proventi straordinari	81.594	-
EAD020	E.1.A) Plusvalenze	-	-
EAD030	E.1.B) Altri proventi straordinari	81.594	-
EAD040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	-
EAD050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	81.594	-
EAD060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.392	-
EAD070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	75.202	-
EAD080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EAD090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	54.134	-
EAD100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EAD110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EAD120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EAD130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	-
EAD140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	21.067	-
EAD150	E.1.B.3) Insussistenze attive	-	-
EAD160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EAD170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-	-
EAD180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EAD190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	-
EAD200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EAD210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-

INRCA POR CASATENOVO

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-	-
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-
EA0260	E.2) Oneri straordinari	15.009	63.635
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	15.009	63.635
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	15.009	63.635
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.475	9.475
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.475	9.475
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	5.535	54.160
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-	39.023
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dipendenza medica	-	29.193
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dipendenza non medica	-	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-	9.830
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	5.535	16.137
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-	-
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-	-
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-	-
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-	-
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-
E29999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	66.584	-63.635
XAD000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	291.018	285.064
	Imposte e tasse	-	-
YAD010	Y.1) IRAP	291.018	285.064
YAD020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	277.561	271.959
YAD030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	527	527
YAD040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	12.930	12.578
YAD050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-
YAD060	Y.2) IRES	-	-
YAD070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-	-
YAD080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-
YAD090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-
Y29999	Totale imposte e tasse	291.018	285.064
Z29999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-	-

Il ribaltamento quota parte dell'area di supporto scientifica e amministrativa al Presidio di Casatenovo è interamente inserito nel conto economico "oneri diversi di gestione" del sezionale di riferimento.

CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018
	A) Valore della produzione		
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	2.076.855	3.294.152
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota f.S. regionale	2.076.855	3.294.152
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota f.S. regionale indistinto	2.076.855	3.294.152
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota f.S. regionale vincolato	-	-
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	-	-
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	-	-
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	-
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	-
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-19.211	50.000
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota f.S. regionale	-19.211	-50.000
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-
AA0270	A.2.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	-
AA0280	A.2.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota f.S. regionale vincolato	-	-
AA0290	A.2.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
AA0300	A.2.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-	-
AA0310	A.2.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-	-
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	4.565.992	4.440.271
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	4.518.000	4.381.291
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.501.000	4.350.000
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	3.955.000	3.800.000
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	546.000	550.000
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	-	-
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Cont. assistenziale	-	-
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-	-
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	-	-
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	17.000	31.281
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	16.000	30.614
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	1.000	667
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggette a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	-	-
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Cont. assistenziale Extraregione	-	-
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	-	-
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-	-
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati e residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati e residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	31.282	35.053
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	16.710	24.000
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	16.710	24.000
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	-	-
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	9.248	4.409
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	-	-
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	-
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri straordinari del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	-
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri straordinari del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Azienda sanitarie pubbliche della Regione	-	-
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	3.254	3.730
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri straordinari del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-	-
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	3.254	3.730

BIRCA POR DI COSENZA		(migliaia di euro)	
CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	6.294	679
AA0890	A.5.E.1) Rimborsi da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	6.294	679
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	49.873	45.000
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	49.873	45.000
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	-	-
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/ capitale imputata all'esercizio	222.570	222.760
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	138.908	-
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	-	137.873
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio ISR destinati ad investimenti	28.549	29.772
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	-	-
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	55.115	55.115
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1	-
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-	-
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	-	-
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	1	-
A19999	Totale valore della produzione (A)	6.905.628	7.956.652
B) Costi della produzione			
BA0010	B.1) Acquisti di beni	430.274	425.527
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	418.645	401.964
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	99.348	95.034
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	99.190	95.000
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	158	54
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-	-
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	310.282	306.540
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	68.587	66.252
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-	308
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medici diagnostici in vitro (IVD)	241.695	240.000
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	864	276
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	151	74
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	19.629	23.563
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	3	-
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardatoia, di pulizia e di convivenza in genere	254	488
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	750	528
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	15.169	17.019
BA0360	B.1.B.5) Materiali per la manutenzione	2.040	3.277
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	1.013	3.251
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	802.253	861.416
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	52.406	53.056
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza NIMG	-	-
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-	-
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	-
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	9.716	-
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	9.716	-
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	-	-
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	-	-
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-	-
BA0630	B.2.A.4) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-	-
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-

CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-	-
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-	-
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-	-
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-	-
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci file F	-	-
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-	-
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-	-
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	30.119	28.500
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	30.119	28.500
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	-	-
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	12.571	18.056
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-	-
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	12.571	18.056
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	-
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c) ed ex Art. 57-58)	-	-
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze per attività di ricerca scientifica (ex art. 55 c.1 lett. c) ed ex Art. 57-58)	-	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-	-
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	-	-
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-	-
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-	-
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-	-
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	-	-
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Internate e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie	-	-
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e socio-san. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e socio-san. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Internate e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-san. da privato	-	-
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCIL 8 giugno 2000	-	-
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e socio-sanitarie da privato	-	-
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socio-san. da privato	-	-
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità al personale universitario - area sanitaria	-	-
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-	-
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-	-
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria	-	6.500
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	6.500
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-	-
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-	-
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-	-
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	749.848	808.360
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	741.441	800.311
BA1580	B.2.B.1.1) lavanderia	113.124	116.647
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	141.449	141.449
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	159.398	147.138
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	159.648	155.000

BIRCA POR DI COSENZA		(migliaia di euro)	
CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza infermieristica	-	-
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	51	98
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	18.710	18.660
BA1650	B.2.B.1.8) UtENZE telefoniche	11.015	14.500
BA1660	B.2.B.1.9) UtENZE elettricità	64.947	65.000
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	15.299	16.169
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	77.668	75.119
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	5.679	5.679
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	72.289	69.440
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	10.931	51.131
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	-
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	10.931	51.131
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	8.107	7.849
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	8.107	7.849
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-	-
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	8.107	7.849
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro internale - area non sanitaria	-	-
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-	-
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	300	300
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	300	300
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	160.830	170.281
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	35.057	25.655
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	44.998	40.227
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	55.306	80.000
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	-
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	60	-
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	24.399	24.399
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	75.717	80.306
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-	-
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	75.717	80.306
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	57.523	52.955
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	18.194	27.351
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA2080	Totale Costo del personale	5.232.669	5.040.662
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	4.578.890	4.378.866
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	2.295.730	2.072.137
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	2.209.561	1.985.968
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	2.209.561	1.985.968
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	-	-
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	86.169	86.169
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	86.169	86.169
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-	-
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	2.233.160	2.306.729
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	2.173.800	2.195.250
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	59.361	111.479
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	-	-
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-	-
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	-
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	433.078	401.503
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-	-
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	-
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	433.078	401.503
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	433.078	401.503
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-	-
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	270.701	260.293
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	77.197	77.197
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-	-
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	77.197	77.197
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	193.503	183.096
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	193.503	183.096
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-	-

CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	803.571	800.263
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	49.507	49.855
BA2520	B.9.B) Perdita su crediti	-	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	753.664	750.408
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	60	-
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	753.604	750.408
BA2560	Totale Ammortamenti	228.573	226.299
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	3.471	3.471
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-	222.828
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	81.218	81.859
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	81.218	81.859
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	143.866	140.989
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	-	-
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-36.533	-
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-35.429	-
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	1.104	-
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	60.425	26.464
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	-	-
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-	-
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premi di operosità (SUMAI)	-	-
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quote F.S. vincolate	-	-
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	60.425	26.464
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-	-
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratti.: dimigenza medica	24.198	24.198
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratti.: dimigenza non medica	1.664	1.664
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratti.: comparto	33.961	-
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	604	604
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	7.752.781	7.631.218
C)	Proventi e oneri finanziari	-	-
CA0010	C.1) Interessi attivi	-	-
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-	-
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	-	-
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-	-
CA0150	C.4) Altri oneri	194	106
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	194	106
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-	-
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-194	-106
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-
DA0020	D.2) Svalutazioni	-	-
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-
E)	Proventi e oneri straordinari	-	-
EA0010	E.1) Proventi straordinari	-	-
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	-	-
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	-
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-	-
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v.Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v.terzi	-	-
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v.terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v.terzi relative al personale	-	-
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v.terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v.terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v.terzi relative all'acquisto prestazioni sanitarie da operatori scordati	-	-
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v.terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v.terzi	-	-
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	-	-
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v.Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v.terzi	-	-
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v.terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v.terzi relative al personale	-	-
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v.terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v.terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-

(migliaia di euro)

BIRCA POR DI COSENZA		BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018
CODICE	VOCE MODELLO CE		
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insusistenze attive viterzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insusistenze attive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insusistenze attive viterzi	-	-
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-
EA0260	E.2) Oneri straordinari	4.798	19.000
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	4.798	19.000
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	4.798	19.000
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.798	4.000
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.798	4.000
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive viterzi	-	15.000
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive viterzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive viterzi relative al personale	-	15.000
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive viterzi relative al personale - urgenza medica	-	-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive viterzi relative al personale - urgenza non medica	-	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive viterzi relative al personale - comparto	-	15.000
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive viterzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive viterzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive viterzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive viterzi	-	-
EA0460	E.2.B.4) Insusistenze passive	-	-
EA0470	E.2.B.4.1) Insusistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EA0480	E.2.B.4.2) Insusistenze passive viterzi	-	-
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insusistenze passive viterzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insusistenze passive viterzi relative al personale	-	-
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insusistenze passive viterzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insusistenze passive viterzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insusistenze passive viterzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insusistenze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insusistenze passive viterzi	-	-
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	4.798	-19.000
KA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	-857.145	306.328
	Imposte e tasse	-	-
VA0010	Y.1) IRAP	320.087	306.328
VA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	318.533	304.348
VA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	575	575
VA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	978	1.405
VA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-
VA0060	Y.2) IRES	-	-
VA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-	-
VA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-
VA0090	Y.3) Accantonamento a f.do imposta (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-
Y19999	Totale imposte e tasse	320.087	306.328
Z19999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-1.177.232	-

Il ribaltamento quota parte dell'area di supporto scientifica e amministrativa al Presidio di Cosenza è interamente inserito nel conto economico "oneri diversi di gestione" del sezionale di riferimento.

DIRCA AREA DI SUPPORTO SCIENTIFICA E AMMINISTRATIVA

COOICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018
	A) Valore della produzione		
AA0610	A.1) Contributi in c/esercizio	4.097.873	4.171.572
AA0070	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-	-
AA0070	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale industria	-	-
AA0090	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	295.531	368.968
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LE5	-	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LE5	-	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	1.050	64.607
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	1.050	-
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	64.607
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	294.481	304.361
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	294.481	304.361
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	3.802.342	3.802.604
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.395.922	1.395.922
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	2.406.420	1.338.087
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	1.068.595
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-	-
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.908.089	1.470.006
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	1.908.089	1.470.000
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-	66
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	22	62.988
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	-	-
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	-	-
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	-	-
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	-	-
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contr. assistenziale	-	-
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-	-
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	-	-
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	-	-
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	-	-
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	-	-
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contr. assistenziale Extraregione	-	-
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	-	-
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-	-
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenze tariffe TUC	-	-
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-
AA0580	A.4.A.3.12.4) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-
AA0590	A.4.A.3.12.8) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-
AA0610	A.4.A.3.13) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati e residenti extraregione, in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	22	62.988
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	-	-
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	-	-
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (av. art. 55 c.1 lett. c) d) ed av. art. 57-58)	-	-
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (av. art. 55 c.1 lett. c) d) ed av. art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	143.646	128.803
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	18.946	-
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	110.000
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	110.000
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	71.345	-
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	69.792	-
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.552	-
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	-	-
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-	-

TIRCA AREA DI SUPPORTO SCIENTIFICA E AMMINISTRATIVA		BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018
COOEE	VOCE MODELLO CE		
A40860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-
A40870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	-	-
A40880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	53.356	18.803
A40890	A.5.E.1) Rimborsi da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-
A40900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-
A40910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-
A40920	A.5.E.1.3) Utensere Pay-back	-	-
A40930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	53.356	18.803
A40940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-	-
A40950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	-	-
A40960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	-	-
A40970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-
A40980	A.7) Quota contributi c/ capitale imputata all'esercizio	438.267	353.192
A40990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	-	-
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	331.972	103.646
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	163	-
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	156.989	161.789
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	50.143	53.690
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	-	33.867
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	137.452	135.019
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-	-
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	127.571	129.000
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	9.881	6.019
A19999	Totale valore della produzione (A)	6.726.349	6.321.640
	B) Costi della produzione	-	-
BA0010	B.1) Acquisti di beni	199.348	185.020
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	164.561	155.693
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	598	1.065
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	482	699
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	110	366
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-	-
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	111.784	99.628
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	13.461	21.029
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-	-
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	98.323	78.599
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	-	-
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-	-
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	52.178	55.000
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	34.787	29.327
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-	-
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-	390
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	5.266	4.457
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	22.902	18.216
BA0360	B.1.B.5) Materiali per la manutenzione	327	164
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	6.292	6.080
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	2.995.924	2.914.563
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	1.695.928	1.416.824
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-	-
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-	-
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicolo, medici 118, ecc)	-	-
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	-
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	11.639	31.037
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblica (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblica (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblica (Extraregione)	-	-
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SURAI	-	-
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	11.639	31.037
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	11.639	31.037
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblica (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblica (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblica (Extraregione) non soggetti in compensazione	-	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-	-
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-	-

BIRCA AREA DI SUPPORTO SCIENTIFICA E AMMINISTRATIVA

CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Estraregione)	-	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-	-
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Estraregione)	-	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-	-
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Estraregione)	-	-
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-	-
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Estraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Estraregione) - non soggette a compensazione	-	-
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-	-
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci file F	-	-
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Estraregione)	-	-
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-	-
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Estraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Estraregione)	-	-
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-	-
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Estraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	-	-
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Estraregione)	-	-
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	-	-
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Estraregione) non soggette a compensazione	-	-
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	-	-
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	40.993	45.000
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-	-
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	40.993	45.000
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	-
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 35 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	-	-
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-	-
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	32.530	20.030
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	32.530	-
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-	-
BA1310	B.2.A.14.3) Contributo a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-	-
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	-	20.030
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Internie e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.603.505	1.317.138
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	642.051	650.630
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Internie e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosan. da privato	641.454	667.138
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCIL 8 giugno 2000	-	-
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosan. da privato	478.055	504.539
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	162.599	162.599
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-	-
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-	-
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Estraregione)	-	-
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	7.262	1.619
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	1.691	1.691
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Estraregione)	-	-
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	5.571	1.719
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-	-

DIRCA AREA DI SUPPORTO SCIENTIFICA E AMMINISTRATIVA

CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	1.299.996	1.497.739
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	835.531	1.180.051
BA1590	B.2.B.1.1) Lavanderie	-	-
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizie	186.459	185.635
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	52.976	48.906
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	82.418	82.281
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-	-
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	4.027	5.102
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	75.122	40.000
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	82.798	85.376
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	133.931	132.500
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	13.729	25.026
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	134.566	131.246
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-	-
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	134.566	131.246
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	69.478	439.979
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0	15.000
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	69.478	424.979
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	455.029	311.197
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	13.837	-
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	388.957	302.914
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	12.592	11.722
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	376.365	291.192
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-	-
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	52.236	8.283
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	52.236	8.283
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	9.436	6.491
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblica	-	-
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	9.436	6.491
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	417.540	452.298
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	92.600	81.006
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	69.378	85.000
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	103.494	119.000
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	-
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	618	657
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	151.450	166.635
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	41.590	75.553
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-	1.572
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	41.590	73.981
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	3.379	3.379
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	38.251	70.642
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA2080	Totale Costo del personale	6.309.834	6.416.887
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	2.090.646	2.041.646
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	1.761.069	1.715.366
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	426.426	426.426
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	426.426	426.426
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	0	-
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.334.643	1.288.940
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.334.643	1.288.940
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0	-
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	329.577	326.294
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	329.577	326.294
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	-	-
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	296.447	296.447
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	296.447	296.447
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	296.447	296.447
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	-
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	1.286.358	1.270.756
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	776.144	733.241
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	776.144	730.441
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	2.800
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	510.214	537.515
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	510.214	537.515
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	0	-
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	2.636.384	2.808.024
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	592.616	528.414

BIRCA AREA DI SUPPORTO SCIENTIFICA E AMMINISTRATIVA

CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	581.145	528.410
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	11.472	-
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	2.043.768	2.279.614
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2.032.499	2.207.067
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	11.270	72.547
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	2.708.950	2.198.213
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	154.725	163.020
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	2.554.225	2.033.193
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	1.106.699	1.025.665
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.447.527	1.007.528
BA2560	Totale Ammortamenti	499.540	477.497
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	138.744	132.540
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	360.796	344.957
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	170.151	170.119
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	170.151	170.119
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	240.645	224.838
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	-	-
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-	-
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-	-
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-	-
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	3.577.019	2.794.970
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	1.835.397	608.033
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	970.000	-
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	615.537	-
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	249.860	608.033
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-	-
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.499.958	1.499.958
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quote F.S. vincolati	-	-
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	1.499.958	1.499.958
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	241.664	186.979
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-	-
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG, PLS, MCA	-	-
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratti: dirigenza medica	5.980	19.075
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratti: dirigenza non medica	32.889	104.916
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratti: comparto	31.623	-
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	171.172	62.988
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	16.749.746	15.015.001
C) Proventi e oneri finanziari			
CA0010	C.1) Interessi attivi	2	-
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	2	-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-	-
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	3.041	-
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	3.041	-
CA0150	C.4) Altri oneri	4.797	4.800
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	4.797	4.800
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-	-
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-7.836	-4.800
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-
DA0020	D.2) Svalutazioni	-	-
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-
E) Proventi e oneri straordinari			
EA0010	E.1) Proventi straordinari	718.470	395.756
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	718.470	395.756
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	240	8.797
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	64.641	27.986
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Asende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	64.641	27.986
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	4.985	-
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-	-
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medico di base	-	-
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prezzi sanitarie da operatori accreditati	-	-

INRCA AREA DI SUPPORTO SCIENTIFICA E AMMINISTRATIVA			
CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	13.897	27.986
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	45.759	-
EA0150	E.1.B.3) Inesistenza attive	653.589	359.003
EA0160	E.1.B.3.1) Inesistenza attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EA0170	E.1.B.3.2) Inesistenza attive v/terzi	653.589	359.003
EA0180	E.1.B.3.2.A) Inesistenza attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EA0190	E.1.B.3.2.B) Inesistenza attive v/terzi relative al personale	50.491	352.310
EA0200	E.1.B.3.2.C) Inesistenza attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0210	E.1.B.3.2.D) Inesistenza attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0220	E.1.B.3.2.E) Inesistenza attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0230	E.1.B.3.2.F) Inesistenza attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	19.513	-
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre inesistenze attive v/terzi	583.585	6.693
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-
EA0260	E.2) Oneri straordinari	131.974	133.353
EA0270	E.2.A) Inesistenza	-	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	131.974	133.353
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	30.226	133.353
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10.608	-
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	10.608	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	19.620	133.353
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	1.770	12.347
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-	-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	1.770	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-	12.347
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	8.269	120.525
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	9.581	481
EA0460	E.2.B.4) Inesistenza passive	101.748	-
EA0470	E.2.B.4.1) Inesistenza passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EA0480	E.2.B.4.2) Inesistenza passive v/terzi	101.748	-
EA0490	E.2.B.4.2.A) Inesistenza passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EA0500	E.2.B.4.2.B) Inesistenza passive v/terzi relative al personale	-	-
EA0510	E.2.B.4.2.C) Inesistenza passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0520	E.2.B.4.2.D) Inesistenza passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0530	E.2.B.4.2.E) Inesistenza passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0540	E.2.B.4.2.F) Inesistenza passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre inesistenze passive v/terzi	101.748	-
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	588.496	262.403
XAD000	Risultato prima delle imposte (A - B + J - C + J - D + J - E)	9.444.737	8.435.758
	Imposte e tasse	-	-
YA0010	Y.1) IRAP	525.202	533.195
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	401.390	414.958
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	120.347	114.412
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	3.465	3.825
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-
YAD060	Y.2) IRES	63.477	63.480
YAD070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	63.477	63.480
YAD080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-
YAD090	Y.3) Accantonamento a fido imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-
YZ9999	Totale imposte e tasse	588.679	596.675
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-10.033.416	-9.032.433

L'area di supporto scientifica e amministrativa rappresentata in questo conto economico è ribaltata quota parte ai diversi sezionali di riferimento nell'ambito del conto economico "oneri diversi di gestione".

ALLEGATO E – Piano degli Investimenti



PIANO DEGLI INVESTIMENTI AI SENSI DELL'Art. 25, comma 3, D.Lgs. 118/2011

1.5 PREMESSA

Come già indicato in precedenza il comma 3 del citato art. 25 del D.Lgs.118/2011 prevede che il Bilancio Preventivo economico sia corredato, tra le altre cose, da un piano degli investimenti definente gli investimenti da effettuare nel triennio e le relative modalità di finanziamento. A tal fine si fa presente inoltre che con determina n. 73/DGEN del 29/03/2018 è stato adottato lo Schema del programma triennale 2018-2020 e l'elenco annuale dei lavori 2018 e che lo stesso è stato aggiornato con la determina n. 442/ DGEN del 28/12/2018 "AGGIORNAMENTO DELLA DETERMINA N. 73/DGEN DEL 29/03/2018 RECANTE L'ADOZIONE DELLA PROGRAMMAZIONE TRIENNALE 2018-2020 ED ELENCO ANNUALE 2018 DEI LAVORI DELL'U.O.C. ATTIVITA' TECNICHE/NUOVE OPERE/PATRIMONIO" tenuto conto che l'art. 21, c. 1, del D. Lgs 50/2016 precisa "...1. Le amministrazioni aggiudicatrici adottano il programma biennale degli acquisti di beni e servizi e il programma triennale dei lavori pubblici, nonché i relativi aggiornamenti annuali. I programmi sono approvati nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio". Mentre l'art. 21 comma 3 del D.lgs. 50/16 precisa "Il programma triennale dei lavori pubblici e i relativi aggiornamenti annuali contengono i lavori il cui valore stimato sia pari o superiore a 100.000 euro e indicano, previa attribuzione del codice unico di progetto di cui all'articolo 11, della legge 16 gennaio 2003, n. 3, i lavori da avviare nella prima annualità, per i quali deve essere riportata l'indicazione dei mezzi finanziari stanziati sullo stato di previsione o sul proprio bilancio, ovvero disponibili in base a contributi o risorse dello Stato, delle regioni a statuto ordinario o di altri enti pubblici"

Relativamente a quanto sopra di seguito si darà rappresentazione del piano triennale dei lavori come aggiornato con opportuna Determina (n. 442DGEN /2018) e successivamente degli investimenti eseguiti nel corso del 2018 compresi gli acquisti di attrezzature, sw, ecc.

1.6 Investimenti 2018 – 2020 come da Piano dei Lavori

Gli investimenti oggetto del piano triennale dei lavori riguardano tutti i presidi dell'Istituto nonché la dimensione dell'attività di ricerca e fanno riferimento ai lavori che hanno il proprio avvio nel corso del 2018. Inoltre fanno riferimento ai lavori di grossa entità. In questa logica si osservano che sono previsti nel triennio molti lavori per le diverse strutture aziendali e che è previsto nel prossimo biennio il rifacimento della RSR di Appignano. Con riferimento alle sedi non marchigiane si osservano i consistenti interventi previsti ai Presidi di Cosenza e ancor di più di Casatenovo. Di fatto nel 2018 gli interventi di grossa entità si riconducono esclusivamente ai lavori per il miglioramento sismico del C9 e agli interventi di ampliamento del pronto soccorso di Osimo.

SCHEDA 1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021
I.N.R.C.A. – Istituto Nazionale di Riposo e Cura per Anziani

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI (dicembre 2018)

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			Importo totale
	Disponibilità Finanziaria Primo anno (2018)	Disponibilità Finanziaria Secondo anno (2019)	Disponibilità Finanziaria Terzo anno (2020)	
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	78.971,16	4.656.196,89	4.394.576,06	9.129.744,11
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191 D.Lgs. n. 50/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti di bilancio	181.004,30	449.268,99	314.028,50	944.301,79
Altro (1)	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	259.975,46	5.105.465,88	4.708.604,56	10.074.045,90

Impegno (in Euro)
0,00

Accantonamento di cui all'art. 12, comma 1 del DPR 207/2010 riferito al primo anno

Il responsabile del programma

Ing. Giovanni Madeo

SCHEDA 2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018/2020

I.N.R.C.A. – Istituto Nazionale di Riposo e Cura per Anziani

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA (dicembre 2018)

N. Prog. Amm. (1)	Cod. Int. Amm. (2)	Codice ISTAT (3)		Codice MJTS (3)	Tipologia (4)	Categorie (5)	Descrizione dell'intervento	Priorità (6)	Stima dei costi del programma (1)				Cessione di capitale privato	
		Reg.	Prov. Com.						Primo anno (2018)	Secondo anno (2019)	Terzo anno (2020)	Importo complessivo	S/N (6)	Importo (7)
1	1	011	043	000	01	A05-30	POR IIRCA - RSA APPIGHANO di via IV Novembre, Appignano (MC): realizzazione di un nuovo edificio per RSAIR (Residenza Sanitaria Medicalizzata Riabilitativa) e pensionato. Finanziamento di € 7.026.942,04, di cui € 3.596.996,67 pari al 51% ex art. 20 L. 67/88 (di cui D.M. 11/07/2003 per € 2.126.909,99, nota Ministero della Salute del 12/10/2012 - rimodulazione D.M. 16/05/2006 per € 1.046.066,66, decreto dirigenziale Ministero della Salute del 09/06/2016 per € 424.000,00), di cui € 189.315,61 quota finanziamento IIRCA pari al 5% ex art. 20 L. 67/88 (di cui rispettivamente € 111.942,63, € 55.067,19, € 22.315,79), di cui € 3.000.000,00 finanziamento Regione Marche DGRU n. 1635 del 27/12/2016, ed € 240.629,76 a carico IIRCA	1	0,00	3.786.312,28	3.240.629,76	7.026.942,04	N	0,00
2	2	011	042	002	07	A05-30	POR ANCONIA - ADEGUAMENTO ANTINCENDIO - Finanziamento di € 354.360,00, di cui € 336.642,00 pari al 95% a carico dello Stato ex art. 20 L. 67/88 (Decreto dirigenziale Ministero della Salute del 06/01/2013 e successivo nulla osta dirigenziale Ministero della Salute per rimodulazione prot. n. 0017235-R-07/06/2016) ed € 17.718,00 quota finanziamento IIRCA pari al 5% ex art. 20 L. 67/88	1	0,00	300.000,00	54.360,00	354.360,00	N	0,00
3	3	011	042	002	01	A05-30	POR ANCONIA - REALIZZAZIONE EDIFICIO "VILLA PERSICETTI" - Finanziamento di € 280.056,66, di cui € 266.056,73 pari al 95% a carico dello Stato ex art. 20 L. 67/88 ed € 14.000,93 quota finanziamento IIRCA pari al 5% ex art. 20 L. 67/88	1	0,00	0,00	280.056,66	280.056,66	N	0,00
4	4	011	042	002	01	A05-30	TRASFERIMENTO POLO SCIENTIFICO TECNOLOGICO DA VIA BIRARELLI DI ANCONIA AL POR ANCONIA - Finanziamento di € 670.398,24, di cui € 638.878,33 pari al 95% a carico dello Stato ex art. 20 L. 67/88 (nota Ministero della Salute del 29/10/2013 - rimodulazione D.M. 16/05/2006) ed € 33.519,91 quota finanziamento IIRCA pari al 5% ex art. 20 L. 67/88	1	0,00	0,00	670.398,24	670.398,24	N	0,00
5	5	018	078	045	07	A05-30	POR COSENZA - MISURE URGENTI DI ADEGUAMENTO SICUREZZA - Finanziamento di € 526.315,79, di cui € 500,00 pari al 95% a carico dello Stato ex art. 20 L. 67/88 ed € 26.315,79 quota finanziamento IIRCA pari al 5% ex art. 20 L. 67/88	1	0,00	263.871,90	263.871,90	526.315,80	N	0,00
6	6	003	097	016	07	A05-30	POR CASATELNOVO - INTERVENTI PER ADEGUAMENTO LEGATO AL CPI - Finanziamento di € 300.000,00, di cui € 285.000,00 pari al 95% a carico dello Stato ex art. 20 L. 67/88 (nota Ministero della Salute del 12/10/2012 - rimodulazione D.M. 16/05/2006) ed € 15.000,00 quota finanziamento IIRCA pari al 5% ex art. 20 L. 67/88	1	0,00	220.000,00	80.000,00	300.000,00	N	0,00
7	7	003	097	016	07	A05-30	POR CASATELNOVO - INTERVENTI URGENTI LEGATI AL CPI ADEGUAMENTO IMPIANTI DI RISALITA - Finanziamento di € 320.000,00, di cui € 304.000,00 pari al 95% a carico dello Stato ex art. 20 L. 67/88 (nota Ministero della Salute del 12/10/2012 - rimodulazione D.M. 16/05/2006) ed € 16.000,00 quota finanziamento IIRCA pari al 5% ex art. 20 L. 67/88	1	0,00	200.000,00	120.000,00	320.000,00	N	0,00
8	8	011	042	002	07	A05-30	POR ANCONIA - LAVORI DI MIGLIORAMENTO SISMICO DEL CORPO C9 - Finanziamento di € 354.750,00, 100% a carico regione Marche (Decreto del Dirigente del Servizio Infrastruttura, trasporti ed energia della Regione Marche n. 31/ITE del 29/09/2015); finanziamento residuo	1	78.971,16	0,00	0,00	78.971,16	N	0,00

N. Prog. (1)	Cod. int. Annum. (2)	Codice ISTAT (3)		Codice MJTS (3)	Tipologia (4)	Categoria (5)	Descrizione dell'intervento	Priorità (6)	Stima dei costi del programma (1)			Cessione immobili		Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov. Com.						Primo anno (2018)	Secondo anno (2019)	Terzo anno (2020)	Importo complessivo	S/N (6)	Importo	Tipologia (7)
9	9	011	103	006	01	A05-30	POR FERMO - REALIZZAZIONE DI MONTALETTIGIE che funzioni sia da impianto di riserva che avviamento - Finanziamento di € 250.000,00, di cui € 237.500,00 a carico dello Stato pari al 95% ex art. 20 L.67/88 (D.M. 16/05/2006, intervento rmodulato con nota Ministero della Salute del 12/10/2012) ed € 12.500,00 quota finanziamento Irca pari al 5% ex art. 20 L.67/88; finanziamento residuo	1	0,00	67.000,00	0,00	67.000,00	N	0,00	-
10	10	011	103	006	07	A05-30	POR FERMO - SOSTITUZIONE DEL GRUPPO ELETTROGENO con impianto che garantisce la fornitura di maggiore potenza elettrica - SPOSTAMENTO INGRESSO LOCALE CABINATA ELETTRICA - Residui del finanziamento originario di € 110.000,00, di cui € 104.500,00 a carico dello Stato pari al 95% ex art. 20 L.67/88 (D.M. 16/05/2006, intervento rmodulato con nota Ministero della Salute del 12/10/2012) ed € 5.500,00 quota finanziamento Irca pari al 5% ex art. 20 L.67/88; finanziamento residuo	1	0,00	75.000,00	0,00	75.000,00	N	0,00	-
11	11	011	042	004	04	A05-30	OSPEDALE DI OSIMO - INTERVENTO DI AMPLIAMENTO DEL PRONTO SOCCORSO E RIMODULAZIONE DEGLI SPAZI ATTIGUI (1° stralcio funzionale - completamento della terza corsia di chirurgia) - subentro ad ASUR AV2 a seguito dell'incorporazione del ramo di azienda dell'ospedale di Osimo - Costo dello stralcio pari ad € 375.000,00, somma autorizzata con Det. IRCA 90/DGGEN del 02/04/2018, finanziata ex DGRM 1617 del 28/12/2017 e DGRM 364 del 28/03/2018	1	181.004,30	193.395,70	0,00	375.000,00	N	0,00	-
									259.975,45	5.195.455,88	4.768.504,55	10.074.945,30			

Il responsabile del programma
Ing. Giovanni Madec

1.7 Investimenti effettivi 2018

Di seguito si da rappresentazione degli investimenti effettuati e/o da completare nel corso del 2018, suddivisi nella loro rappresentazione per Presidio di riferimento (Presidi Marche comprensivi dell'Area di supporto scientifica e amministrativa, Por di Cosenza e Por di Casatenovo) e per il fatto che siano stati finanziati attraverso i fondi correnti (seppur autorizzati dal livello regionale) o, viceversa, se ci siano stati appositi finanziamenti per essi.

Da questo punto di vista si evidenzia che per i Presidi marchigiani tali investimenti sono stati finanziati con i residui non spesi del finanziamento concesso con la DGR 820/2017, con i finanziamenti individuati in sede di bilancio consuntivo 2017 ai sensi della DGR 638/2018, con i finanziamenti specifici ex DGR 1250/2017 e per un ulteriore specifico investimento con fondi derivanti dall'ex. art. 20.

La dinamica effettiva degli investimenti 2018 evidenzia situazioni particolari.

I Presidi marchigiani che si sono caratterizzati per un buon livello di investimento (pari a quasi 3 milioni di €) che per 1,3 milione di € finanziato specificatamente (ex art. 20, finanziamento specifici miglioramento sisma e DGRM 1250/2017) mentre la restante parte è stata finanziata con fondi indistinti in conto/capitale messi a disposizione dalla regione Marche in diversi momenti dell'anno (residui 2017 più finanziamenti resi disponibili con la chiusura del bilancio 2017 ad aprile 2018). Nello specifico tra gli acquisti di grande dimensione e grosso impatto tecnologico si evidenziano la sala angiografica, la riabilitazione virtuale a Fermo e il completamento del percorso diagnostico dell'HIFU attraverso la tecnologia Koelis, mentre gli altri acquisti si caratterizzano per essere più "diffusi" e dunque articolati in più acquisti di non elevato importo. Per quanto riguarda gli investimenti immobiliari si è trattata nella gran parte dei casi di manutenzione straordinaria salvo la conclusione del rifacimento dei reparti di Clinica di Medicina Interna e di Degenza Post Acuzie e i lavori sostenuti per il completamento delle iniziative già iniziate dall'Asur e relative al pronto soccorso di Osimo. Da notare, infine il completamento del cospicuo investimento, finanziato ex art 20, effettuato per l'acquisizione in ambiti informatici per sostenere il percorso di informatizzazione dell'area sanitaria che ha visto il suo avvio nel corso del 2017.

Per gli altri presidi la dinamica è invece leggermente differente. Per il presidio di Cosenza siamo in presenza di interventi estremamente contenuti miranti al mantenimento e alla sicurezza della struttura in considerazione dell'attesa conclusione della trattativa per un rilancio della struttura. Per il presidio di Casatenovo dopo la conclusione nel 2017 del grosso investimento strutturale per l'efficientamento energetico si è proceduto alle acquisizioni di minima necessarie al mantenimento in efficienza della struttura. Si segnala infine che tali acquisizioni sono coperti dalle riserve derivanti da una importante donazione ricevuta da una paziente negli anni precedenti.

INVESTIMENTI DELL'ANNO 2018 PER FONTE DI FINANZIAMENTO Presidi Marche, Polo Scientifico, Amministrazione

Conto di riferimento investimento	Contributi in c/capitale finalizzati	Contributi in c/capitale indistinti	Altri contributi in c/capitale	Contributi per rimborso mutui	Finanziamenti per investimenti da rifilico - da regione per quota c/esercizio - altri contributi	Finanziamenti per investimenti da rifilico - da regione per quota c/esercizio - altri contributi	Riserva donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	Altre riserve	Riserve da plusvalenze e da reinvestire	Contributi da reinvestire	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	Altro (Indicare)	Totale	Note
Investimenti Immobiliari	78.971	351.366											430.337	
Impianti e Macchinari														
Attrezzature Sanitarie	1.233.493	1.600.476											2.833.971	
Immobilitazioni Immateriali		181.355											181.355	
Mobili e Arredi		78.392											78.392	
Automezzi e Ambulante														
Altri Beni		40.391											40.391	
TOTALE	1.312.466	1.672.480											2.984.946	

INVESTIMENTI IMMOBILIARI

Descrizione intervento	Destinazione		Importo Preventivo anno N+1	Importo Previsto anno N+2	Conto di riferimento investimento	Descrizione copertura finanziaria	Fonte di finanziamento	Note
	Dispendio/Territorio	U.O. di destinazione						
LAVORI REPARO LUMINOSITA'			47.500,37			Finanziamento Regione Marche DGR 638/2018		
SERVIZIO INGEGNERIA PER SPOGLIATOI FOR ANCONA			3.416,00			Finanziamento Regione Marche DGR 638/2018		
SERVIZIO INGEGNERIA PER SPOGLIATOI FOR ANCONA			622,30			Finanziamento Regione Marche DGR 638/2018		
LAVORI SPOGLIATOI FOR ANCONA			44.387,24			Finanziamento Regione Marche DGR 638/2018		
FOR ANCONA - LAVORI STRADA UNITI			7.648,75			Finanziamento Regione Marche DGR 638/2018		
FOR ANCONA - GERIATRIA ED ALTRI REPARTI - SOSTITUZIONE INFESTI			43.191,69			Finanziamento Regione Marche DGR 638/2018		
ADDEGUAMENTO SISMICO CORPO C3			78.971,15			Finanziamento Regione Marche Decreto 31/176 del 05/09/2018		
SPESE VARIE PER COLFILIAMENTO SISTEMAZIONE MURO VILLA GUSCO			18.744,04			Finanziamento Regione Marche DGR 638/2018		
ADEGUAMENTO IMPIANTI ELETTRICI FCN A E DATI LABORATORIO ANALISI FOR FERINO			5.648,60			Finanziamento Regione Marche DGR 638/2018		
LAVORI E PROCESSI CHIMICI FCN OSIND			181.004,50			Finanziamento Regione Marche DGR 638/2018		
TOTALE			€ 430.837,35					

ATTREZZATURE SANITARIE (inclusa la manutenzione straordinaria)

Decisione Investimento	Materie dell'investimento Servizi / Forniture etc./ Innovazione/Inquinanti o standard di legge	Destinazione		Importo Previsto anno 2018	Importo Previsto anno N + 1	Importo Previsto anno N + 2	Costo di riferimento Investimento	Fonte di finanziamento		Note
		Obiettivo / territorio	U.O. di destinazione					Decisione copertura finanziaria	Costo Patrimoniale Netto per valorizzazione	
Acquisto Svedese 8				€ 2.643,92				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di 10 lavastoviglie				€ 17.842,00				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di 10 lavastoviglie				€ 171.458,00				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di 10 lavastoviglie				€ 2.217,00				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di 10 lavastoviglie				€ 2.413,00				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di 10 lavastoviglie				€ 16.075,00				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di 10 lavastoviglie				€ 3.116,00				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di 10 lavastoviglie				€ 73.262,00				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di 10 lavastoviglie				€ 2.019,00				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di 10 lavastoviglie				€ 16.470,00				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di 10 lavastoviglie				€ 2.207,10				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di 10 lavastoviglie				€ 2.684,00				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di 10 lavastoviglie				€ 9.814,00				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di 10 lavastoviglie				€ 93.725,00				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di 10 lavastoviglie				€ 47.056,63				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di 10 lavastoviglie				€ 870.114,97				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di 10 lavastoviglie				€ 43.200,00				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di 10 lavastoviglie				€ 13.000,00				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di 10 lavastoviglie				€ 14.645,00				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di 10 lavastoviglie				€ 35.000,00				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di 10 lavastoviglie				€ 25.000,00				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di 10 lavastoviglie				€ 15.000,00				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di 10 lavastoviglie				€ 2.000,00				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di 10 lavastoviglie				€ 72.230,00				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di 10 lavastoviglie				€ 232.300,00				Decisione copertura finanziaria		
TOTALE				€ 2.253.872,63						

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Decisione Investimento	Materie dell'investimento Servizi / Forniture etc./ Innovazione/Inquinanti o standard di legge	Destinazione		Importo Previsto anno 2018	Importo Previsto anno N + 1	Importo Previsto anno N + 2	Costo di riferimento Investimento	Fonte di finanziamento		Note
		Obiettivo / territorio	U.O. di destinazione					Decisione copertura finanziaria	Costo Patrimoniale Netto per valorizzazione	
Acquisto di software				€ 5.155,00				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di software				€ 6.441,60				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di software				€ 8.000,00				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di software				€ 12.200,00				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di software				€ 5.497,00				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di software				€ 23.000,00				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di software				€ 34.035,00				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di software				€ 36.600,00				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di software				€ 29.000,00				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di software				€ 5.000,00				Decisione copertura finanziaria		
Acquisto di software				€ 24.400,00				Decisione copertura finanziaria		
TOTALE				€ 181.354,60						

MOBILI E ARREDI

Descrizione investimento	Motivi dell'investimento o		Destinazione		Importo Preventivo anno 2018	Importo Preventivo anno N + 1	Importo Preventivo anno N + 2	Conto di riferimento investimento	Fonte di finanziamento		NOTE
	Sostituzione / Nuovo acquisto	Opere/territorio	U.O. di destinazione	U.O. di destinazione					Descrizione copertura finanziaria	Conto Patrimonio Netto per sterilizzazione	
base lavoro					€ 193,98				Finanziamento Regione Marche DGR 438/2018		
canali					€ 7.283,43				Finanziamento Regione Marche DGR 438/2018		
confezionamento					€ 3.260,74				Finanziamento Regione Marche DGR 438/2018		
potenza elettrica					€ 4.253,00				Finanziamento Regione Marche DGR 438/2018		
potenza					€ 1.198,60				Finanziamento Regione Marche DGR 438/2018		
omologazione impianto					€ 12.000,00				Finanziamento Regione Marche DGR 438/2018		
Acquisto e installazione					€ 15.000,00				Finanziamento Regione Marche DGR 438/2018		
Acquisto e installazione					€ 35.000,00				Finanziamento Regione Marche DGR 438/2018		
TOTALE					€ 76.391,72						

ALTRI BENI

Descrizione investimento	Motivi dell'investimento o		Destinazione		Importo Preventivo anno 2018	Importo Preventivo anno N + 1	Importo Preventivo anno N + 2	Conto di riferimento investimento	Fonte di finanziamento		NOTE
	Sostituzione / Nuovo acquisto	Opere/territorio	U.O. di destinazione	U.O. di destinazione					Descrizione copertura finanziaria	Conto Patrimonio Netto per sterilizzazione	
coperte ortol.					€ 915,00				Finanziamento Regione Marche DGR 438/2018		
macchine integrate CAD					€ 144,20				Finanziamento Regione Marche DGR 438/2018		
macchine fotografiche					€ 1.954,40				Finanziamento Regione Marche DGR 438/2018		
soffitti wendling					€ 1.345,84				Finanziamento Regione Marche DGR 438/2018		
FACS Cirina					€ 35.112,00				Finanziamento Regione Marche DGR 438/2018		
Sistema informatico assicurativo					€ 186.000,00				Finanziamento ex art. 20		
TOTALE					€ 228.391,20						

INVESTIMENTI DELL'ANNO 2018 PER FONTE DI FINANZIAMENTO Presidio Casalenovo

Conto di riferimento investimento	Contributi in c/capitale finalizzati	Contributi in c/capitale (indistinti)	Altri contributi in c/capitale	Contributi per rimborso mutui	Finanziamenti per investimenti da rettificare - da Regione per quota P.S. regionale	Finanziamenti da rettificare contributi in c/esercizio - altri contributi	Finanziamenti donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	Altre riserve	Riserve da plusvalenze e da reinvestire	Contributi da reinvestire	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	Altro (indicare)	Totale	Note
Investimenti Immobiliari														
Impianti e Macchinari							25.697						25.697	
Attrezzature sanitarie							32.633						32.633	
Immobilitazioni Immateriali														
Mobili e Arredi							1.718						1.718	
Automezzi e Ambulante														
Altri Beni							3.135						3.135	
TOTALE							66.383						66.383	

IMPIANTI E MACCHINARI

Descrizione investimento	Destinazione		Importo Preventivo anno 2018	Importo Preventivo anno N+1	Importo Preventivo anno N+2	Conto di riferimento investimento	Fonte di finanziamento	Conto Partenza Misto per contabilizzazione	Note
	Opedele, territorio	U.O. di destinazione							
INSTALLAZIONE CUCINE/CIAMIENTI			11.153,75				Fondi derivanti da donazione anni precedenti		
SISTEMA ILLUMINAZIONE			1.115,25				Fondi derivanti da donazione anni precedenti		
SISTEMA VIDEOSORVEGLIANZA			3.522,25				Fondi derivanti da donazione anni precedenti		
TOTALE			15.791,25						

ATTREZZATURE SANITARIE (inclusa la manutenzione straordinaria)

Descrizione investimento	Materiale dell'investimento	Destinazione	Importo Preventivo anno 2018	Importo Preventivo anno N+1	Importo Preventivo anno N+2	Conto di riferimento investimento	Fonte di finanziamento	Conto Partenza Misto per contabilizzazione	Note
ATTREZZATURE SANITARIE	Strumenti / Farmacologia; innovazione trasparenza a procedura di legge	U.O. di destinazione	€ 324,24				Fondi derivanti da donazione anni precedenti		
ATTREZZATURE SANITARIE			€ 19.537,40				Fondi derivanti da donazione anni precedenti		
ATTREZZATURE SANITARIE			€ 2.122,50				Fondi derivanti da donazione anni precedenti		
ATTREZZATURE SANITARIE			€ 13.554,50				Fondi derivanti da donazione anni precedenti		
ATTREZZATURE SANITARIE			€ 217,28				Fondi derivanti da donazione anni precedenti		
TOTALE			€ 18.655,92						

MOBILI E ARREDI

Descrizione investimento	Motivi dell'investimento o Sostituzione / Nuovo acquisto	Destinazione		Importo Preventivo anno 2018	Importo Preventivo anno N + 1	Importo Preventivo anno N + 2	Conto di riferimento investimento	Fonte di finanziamento		NOTE
		Ospedale/Territorio	U.O. di destinazione					Descrizione copertura finanziaria	Conto Patrimonio Netto per sterilizzazione	
ARMADIO MEDICO				€ 547,78				Fondi derivanti da donazioni anni precedenti		
MOBILIARIE				€ 1.169,98				Fondi derivanti da donazioni anni precedenti		
TOTALE				€ 1.717,76						

ALTRI BENI

Descrizione investimento	Motivi dell'investimento / Sostituzione / Nuovo acquisto	Destinazione		Importo Preventivo anno 2018	Importo Preventivo anno N + 1	Importo Preventivo anno N + 2	Conto di riferimento investimento	Fonte di finanziamento		NOTE
		Ospedale/Territorio	U.O. di destinazione					Descrizione copertura finanziaria	Conto Patrimonio Netto per sterilizzazione	
FEUCR. FEED				€ 3.135,40				Fondi derivanti da donazione anni precedenti		
TOTALE				€ 3.135,40						

INVESTIMENTI DELL'ANNO 2018 PER FONTE DI FINANZIAMENTO Presidio Cosenza

Conto di riferimento investimento	Contributi in c/capitale finalizzati	Contributi in c/capitale indistinti	Altri contributi in c/capitale	Contributi per rimborso mutui	finanziamenti per investimenti da rettificare - contributi in c/capitale - da Regione per quota f.3. regionale	Finanziamenti per investimenti da rettificare da contributi in c/capitale - altri contributi	Riserva donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	Altre riserve	Riserve da plusvalenz e da reinvestire	Contributi da reinvestire	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	Altro (indicare)	Totale	Note
Investimenti Immobiliari					43.674								43.674	
Impianti e Macchinari														
Attrezzature sanitarie														
Immobilitazioni Immateriali														
Mobili e Arredi														
Automezzi e Ambulante														
Altri Beni					451								451	
TOTALE					44.127								44.127	

INVESTIMENTI IMMOBILIARI

Descrizione intervento	Destinazione		Importo Preventivo anno N + 1	Importo Preventivo anno N + 2	Conto di riferimento investimento	Descrizione copertura finanziaria	Conto Patrimonio Netto per valorizzazione	Note
	Ospedale/Territorio	U.O. di destinazione						
LAVORI FOGNARI			42.615,98					
LAVORI PER RINNOVO CF			993,66					
TOTALE			€ 43.609,64					

ALTRI BENI

Descrizione investimento	Modalità dell'investimento (Sostituzione / Nuovo acquisto)	Destinazione		Importo Preventivo anno N + 1	Importo Preventivo anno N + 2	Conto di riferimento investimento	Descrizione copertura finanziaria	Conto Patrimonio Netto per valorizzazione	NOTE
		Ospedale/Territorio	U.O. di destinazione						
DISPLAY TERAPIA INALE E LEVAZIONE PRESINCE				€ 451,40					
TOTALE				€ 451,40					

ALLEGATO F – Relazione del Direttore Generale



RELAZIONE REDATTA DAL DIRETTORE GENERALE DELL'ISTITUTO

1.1 Quadro di riferimento

Come già evidenziato in precedenza il D.Lgs. 118/2011 *"Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42"*, al Titolo II *"Principi contabili generali e applicati per il settore sanitario"* introduce importanti cambiamenti organizzativi per gli enti sanitari.

In particolare l'art. 25 prescrive la redazione del Bilancio Preventivo Economico Annuale per le Aziende U.L.SS., Ospedaliere e per gli I.R.C.C.S pubblici, da predisporre in coerenza con la programmazione sanitaria e con la programmazione economico-finanziaria della Regione. Tra le altre cose il comma 3 indica che il BPE vada corredato da una relazione redatta dal Direttore Generale *evidenziante i collegamenti con gli altri atti di programmazione aziendale e regionale.*

In questa logica assume rilievo la particolare caratteristica dell'Inrca, Istituto a carattere scientifico multi regionale. Infatti in un sistema sanitario sempre più regionalizzato la multi regionalità impone la necessità di confrontarsi e relazionarsi con le diverse regioni di riferimento, con le loro specificità e con i loro differenti approcci che si evidenziano chiaramente anche nella stessa impostazione del budget e quindi del bilancio preventivo economico.

In effetti lo sfasamento temporale con il quale viene realizzato questo bilancio preventivo economico 2018 è il frutto di una scelta ben precisa della Regione capofila dell'Inrca (la Regione Marche) diversa da quella adottata dalla Regione Lombardia il cui budget è stato chiuso già nel mese di febbraio (Determina n. 27/DGEN del 14/02/2018) e rivisto nel mese di ottobre a seguito del Decreto di Assestamento n. 14513 del 10/10/2018 e ancora differente da quella della Regione Calabria per la quale non ci sono state interlocuzioni definitive.

Oltre ad essere differenti le modalità operative imposte dalle Regioni di riferimento e dal Ministero della Ricerca per l'area scientifica ovviamente diverso è il grado di avanzamento e di maturità delle relazioni ed interlocuzioni istituzionali esistenti.

Il Bilancio Preventivo 2018 risente pienamente di quanto appena detto. Considerando la dinamica temporale della sua emanazione, nella sostanza esso tende a rappresentare la fotografia preconsuntiva di quanto accaduto nel 2018.

Questo preventivo va pertanto rapportato con il budget delle singole Regioni, anche se la dinamica è completamente diversa da Regione a Regione. Come ampiamente ripetuto in più sedi tale situazione è sostanzialmente il frutto di dinamiche regionali e ministeriali diversificate, stante il differente comportamento adottato dai vari interlocutori istituzionali.

La situazione nel dettaglio si può sintetizzare come segue:

- **Por Marche.** Innanzitutto la Regione Marche ha assegnato con Delibera di Giunta n. 1778 del 28 dicembre in maniera ufficiale il budget 2018. L'importo assegnato deriva da quanto concordato sulla base dell'andamento dei report trimestrali periodicamente inviati e da quanto assegnato per Osimo visto l'andamento dei costi che lo ha caratterizzato nel corso del 2018. In particolare la Regione Marche aveva assegnato un budget provvisorio 2018 con valori assoluti inferiori a quelli del 2017 poi integrato con una prima parziale assegnazione del Budget per Osimo. Sempre in sede di assegnazione del budget provvisorio 2018 la Regione Marche aveva definito, considerando i residui del 2017 potenzialmente considerabili anche nel 2018, una cifra indistinta per investimenti pari a 2,4 milioni di € ai quali aggiungere il finanziamento già assegnato in base alla DGR 1250/2017 e pari a quasi 3,9 milioni di € (2,05 milioni per Telemedicina per conto di Regione Marche, 1,2 milioni di € Gamma Camera per Medicina Nucleare, 265 mila € per riabilitazione virtuale Fermo, 281 mila € per aggiornamento ed estensione delle tecnologie del Presidio di Ancona, 90 mila € potenziamento percorso HIFU). Nello specifico nel corso del 2018 l'Istituto, oltre all'acquisizione della riabilitazione virtuale di Fermo, della Gamma Camera e dell'ecografo necessario al potenziamento del percorso HIFU, ha destinato la quota di investimenti indistinti all'acquisto di 69 sollevapazienti, dell'attrezzatura per sala cistoscopica, al completamento dei lavapadelle per tutti i presidi marchigiani, al completamento della realizzazione dei lavori per il rifacimento dei reparti dell'UO Clinica di medicina Interna e della Degenza Post Acuzie, al completamento dei lavori relativi alla c.d. terza corsia di Osimo oltre che all'acquisto di molteplici attrezzature di piccole entità necessarie al funzionamento complessivo dei presidi.
- Confrontando il Preconsuntivo con il bilancio d'esercizio 2017 è necessario innanzitutto considerare la disomogeneità del confronto visto che nel 2018 c'è anche il Presidio di Osimo. Al netto di Osimo emerge che i costi nel Presidio Marche vecchio perimetro sono in leggera diminuzione tra il 2018 e il 2017. In realtà va evidenziato che tale diminuzione è il frutto algebrico di variazioni di segno opposto di cui si parlerà successivamente nello specifico sezionale.
- Diverso è invece il discorso per il **Por di Casatenovo**. Il sostanziale equilibrio economico finanziario dovuto al giusto mix di efficienza e produttività raggiunto negli anni dalla struttura trova conferma con i dati previsionali 2018. Va specificato però che questi dati previsionali non sono quelli relativi al Budget a suo tempo sottoscritto ma a quelli coerenti con i valori complessivi aggiornati dalla Regione Lombardia con il c.d. Assestamento. In effetti il dato del Preconsuntivo 2018 tiene conto di valori complessivi coerenti con il decreto di Assestamento anche se nei singoli voci di bilancio si evidenziano differenze. La tabella di sintesi evidenzia invece la sostanziale stabilità dell'andamento del Presidio di Casatenovo con variazioni minimali nell'ambito dei costi particolarmente concentrate nei minori accantonamenti effettuati. Le variazioni nell'ambito dei ricavi derivano invece dalla previsione di una minore attività come effetto del nuovo contratto siglato con ATS Brianza in notevole diminuzione rispetto al 2017 (-280 mila €);
- **Per il Presidio di Cosenza** la Previsione 2018 prevede una situazione di pareggio perché si è previsto un ulteriore contributo da parte della Regione Calabria pari a 1.030.429,38 € sulla base del fatto che annualmente vengono ripianate le perdite d'esercizio. Tale ulteriore contributo viene integrato anche considerando il raggiungimento dell'accordo transattivo nel corso del 2018 e il costante ripiano delle perdite degli anni precedenti effettuato dalla Regione Calabria (l'ultimo, esercizio 2016, con il DCA 164/2018) pur considerando la dinamica temporale dell'adozione dell'atto. Tutti questi aspetti ribadiscono pertanto nei fatti il pieno inserimento del Presidio di Cosenza nell'ambito del SSR Calabrese. Da un punto di vista meramente gestionale si osserva comunque una leggera contrazione dei costi (costante in questi anni) che va vista come frutto delle attività propedeutiche del piano di sviluppo e razionalizzazione da realizzarsi



ai sensi dell'accordo transattivo fermo restando che per la sua realizzazione si rende necessario il pieno accordo regionale.

In definitiva, il bilancio di previsione Inrca 2018 è rappresentato in pareggio per quanto appena descritto, e cioè considerando, viste le dinamiche istituzionali, per il solo sezionale della Regione Calabria un ulteriore contributo pari a 1.030.429 €.

L'esercizio 2018 rappresenta per l'Istituto un anno estremamente significativo sia per i cambiamenti avvenuti che per quelli impostati per i successivi esercizi. È anche l'esercizio in cui da un punto di vista istituzionale:

- Si è proceduto all'incorporazione del Presidio di Osimo
- Si è raggiunto e sottoscritto l'accordo transattivo con la Regione Calabria e si sta lavorando al piano di rilancio della struttura di Cosenza;
- Si sono consolidati i rapporti con la Regione Lombardia tradottisi in un accordo di sistema tra Regione Marche e Regione Lombardia;
- Si sono insediati i nuovi membri del Consiglio di Indirizzo e Verifica il cui mandato è quinquennale.

In questa logica nell'esercizio 2018, l'Istituto ha da una parte consolidato la propria attività istituzionale, di assistenza e di ricerca, con i POR di Ancona, Fermo, Casatenovo e Cosenza a cui va aggiunta la RSR di Treia ma dall'altra ha incorporato il Presidio di Osimo e ha avviato le attività necessarie agli spostamenti logistici delle attività per acuti di Geriatria di Fermo presso l'Ospedale dell'Asur AV4 e di Pneumologia per Acuti di Casatenovo presso l'Ospedale di Merate.

In tutti questi ambiti in ogni caso l'impostazione data dalla Direzione è stata quella di rifunzionalizzare e riqualificare le sedi esistenti attraverso:

- Il consolidamento della mission aziendale;
- Il consolidamento del pieno inserimento dei presidi nei diversi percorsi regionali di riferimento.

La struttura dell'Istituto resta complessa anche in considerazione del consolidato processo di "regionalizzazione" del sistema sanitario.

Seguendo le due direttrici sopra indicate la Direzione ha operato nel corso del 2018 in tutte le iniziative e i percorsi che l'hanno vista impegnata. Su tutti sicuramente l'integrazione con Osimo in vista del nuovo Ospedale (ivi compreso il discorso con la Regione Marche relativo alla realizzazione della nuova struttura), che ha interessato l'intera attività sanitaria, gestionale e amministrativa in un faticoso e non completamente concluso percorso di "subentro". Accanto a questo molta rilevanza va poi data al raggiungimento dell'accordo transattivo con la Regione Calabria e al consolidamento della rapportualità con la Regione Lombardia sia per il Presidio di Casatenovo che per il Presidio di Merate all'interno del quale saranno spostate una parte delle attività nel corso del 2019. Sempre in queste dinamiche va poi ricordato il forte sviluppo nell'ambito dell'attività di ricerca avvenuto nel versante della domotica e dell'area socio economica rivolta all'anziano, come testimoniato dai molteplici progetti di ricerca scientifica finanziati in questa area nel corso del 2018. Peraltro, è stata anche rafforzata la dinamica che vede i diversi Presidi realizzare sistemi e misure di collegamento e sinergia con le altre strutture pubbliche di ricerca e di assistenza sanitaria, pubbliche e private, con le università, con gli istituti di riabilitazione presenti nel territorio e che fanno parte integrante del sistema-salute attuato all'interno dell'ambito regionale. Sul versante specifico della ricerca il 2018 l'istituto risulta impegnato, in continuità con gli anni precedenti, sullo sviluppo delle linee di ricerca approvate dal ministero e che rafforzano il ruolo di unico IRCSS nazionale a vocazione geriatrica e gerontologica.

1.2 Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi

Come già descritto in precedenza si rimanda alle descrizioni specifiche delle singole Regioni essendo l'Inrca inserita nelle diverse programmazioni regionali di riferimento. Si può anticipare che l'attività dell'Istituto tende a concentrarsi sull'area dell'assistenza ospedaliera anche se si sta aprendo / consolidando un nuovo fronte nell'ambito dell'assistenza territoriale, fermo restando la dimensione ricerca che pervade l'intera attività clinico – assistenziale.

Assistenza Ospedaliera

L'azienda opera mediante tutti presidi a gestione diretta per quanto concerne l'attività ospedaliera situati in diverse regioni italiane. In particolare nella Regione Marche si svolge attività ospedaliera presso i POR di Ancona, Osimo e Fermo, nella Regione Calabria presso il Por di Cosenza e nella Regione Lombardia presso il Por di Casatenovo.

Complessivamente l'attività è stata erogata sui seguenti posti letto calcolati mediamente considerando le diminuzioni per ferie estive e lavori di ristrutturazione che hanno interessato alcuni dei Presidi Inrca:

TOTALE INRCA				
	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Descrizione	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Budget
PLDO	332,08	356,68	356,61	409,74
PLDH	5,00	5,00	4,00	18,00
di cui POR Ancona				
PLDO	130,98	150,26	153,00	155,74
PLDH	5,00	5,00	4,00	10,00
di cui POR Osimo				
PLDO				48,00
PLDH				8,00
di cui POR Fermo				
PLDO	50,78	58,28	57,28	61,75
di cui POR Appignano / Treia				
PLDO	15,33	15,48	15,91	16,00
di cui Residenza Dorica				
PLDO	29,25	30,00	30,00	29,25
di cui POR Casatenovo				
PLDO	55,83	55,83	56,83	55,50
di cui POR Cosenza				
PLDO	49,92	46,83	43,58	43,50
PLDH				

La struttura erogativa dell'offerta garantita dall'Inrca i presidi funzionanti ha mantenuto sostanzialmente inalterata la propria attività anche in termini strutturali. Questa dinamica assume rilevanza in considerazione dei riordini dei posti letto che hanno caratterizzato le diverse regioni di riferimento e dei quali si parlerà negli specifici sezionali.

Assistenza Territoriale

Considerata la vocazione dell'istituto (attività rivolta all'anziano fragile) nel corso del 2018 si sono consolidate esperienze di attività di impronta tipicamente territoriale oltre all'attività

ambulatoriale erogata dai diversi presidi e che da sempre rappresenta quota parte dell'offerta assistenziale Inrca.

Nello specifico si fa riferimento alle seguenti strutture a gestione diretta di cui si parlerà più diffusamente nel capitolo riguardante la Regione Marche:

- Centro Diurno Alzheimer, che svolge la sua attività a favore dei pazienti della città di Ancona e che ha un'utenza media giornaliera intorno alle 12 unità. Peraltro va segnalato che è stato risolto il problema relativo alla DGR n. 1331/2014 avente come oggetto "accordo tariffe assistenza residenziale e semiresidenziale tra Regione Marche ed Enti Gestori – modifica della DGR 1011/2013" che ha reso obbligatoria l'imposizione di una compartecipazione alla spesa da parte degli utenti pari a 29 € al giorno a partire dal 01/01/2015. Precedentemente il servizio del Centro Diurno Alzheimer era invece gratuito per l'utenza. In effetti la Regione Marche, considerando la particolarità del modello Inrca, aveva sostanzialmente sospeso l'applicazione della DGR citata in attesa che il gruppo di lavoro regionale sulle Demenze concludesse i propri lavori e definisse il ruolo del Centro Diurno Alzheimer all'interno del panorama regionale. Tale interpretazione è stata superata in accordo con l'Asur che comunque è il soggetto giuridico titolare dell'attività, mentre in questo ambito l'Inrca rappresenta solamente il soggetto produttore della stessa;
- Residenza Dorica, che è una Rsa situata sempre nel territorio di Ancona e che si caratterizza per una gestione mista nel senso che l'offerta alberghiera e socio assistenziale è garantita dall'Istituto Santo Stefano, proprietario della struttura, mentre l'attività clinica e riabilitativa è erogata direttamente dall'Inrca. L'attività è comunque erogata dall'Inrca in una logica di continuità di cure con l'attività per acuti erogata presso l'Ospedale di Ancona. La dimensione evidenzia l'ormai stabilizzata attività a 30 letti con la sperimentazione sanitaria del c.d. modello delle cure intermedie;
- Presidio di Appignano, che si caratterizza per essere una struttura riabilitativa residenziale considerata dalla Regione Marche alla stregua di una struttura erogatrice attività residenziale per anziani. In realtà l'attività negli ultimi due anni è erogata nel presidio di Treia a causa della situazione strutturale che caratterizzava il Presidio di Appignano che ha portato alla sua demolizione. A tutt'oggi si è in attesa della ricostruzione, anche se sono state avviate le attività prodromiche alla stessa. Questo comporta che l'allocazione presso la RSR di Treia ridimensiona notevolmente l'attività originaria riducendo i posti letto al 40 % (da 40 a 16).

Ricerca (solo per gli IRCCS)

Prima di specificare gli ambiti di ricerca in cui si orienta l'IRCCS INRCA appare necessario premettere che nell'ambito dei diversi Presidi dell'Istituto l'attività di ricerca e l'attività clinico assistenziale sono tra di loro correlate fortemente e pertanto è sostanzialmente impraticabile percorrere l'ipotesi di suddividerle fra di loro. La logica traslazionale della ricerca attuata negli IRCCS, anche considerando gli ambiti di attività che caratterizzano i diversi Presidi, trova nei POR INRCA piena applicazione e attuazione. Accanto all'attività di ricerca svolta nei diversi Presidi dell'Istituto vi è poi l'attività di ricerca svolta dalle UUOO appartenenti al Polo Scientifico e Tecnologico, che svolgono sia attività di ricerca biomedica e socio-economica che attività di ricerca scientifica in collaborazione con le UUOO clinico assistenziali.

In questa logica quindi tutte le UUOO aziendali sono dedicate a svolgere, interamente o parzialmente, progetti di ricerca corrente e finalizzata

OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLE STRUTTURE E ALL'ORGANIZZAZIONE DELLA RICERCA

L'indirizzo strategico nell'ambito dell'area di riconoscimento geriatrico-gerontologica è stato impostato con l'obiettivo di organizzare la ricerca all'interno del disegno di riordino avviato per l'Istituto, volto ad assicurare una visione unitaria, ad avere obiettivi comuni ed a permettere un costante interscambio tra le diverse funzioni, facendo convergere la ricerca scientifica con l'attività assistenziale, le diverse discipline e le diverse funzioni, in un'ottica traslazionale – di implementazione dei risultati ottenuti dalla ricerca nella pratica clinica - ed orientandole verso il miglioramento dello stato di salute dell'anziano.

In Italia e nella maggior parte dei Paesi sviluppati, la durata media della vita all'inizio del Terzo Millennio ha raggiunto valori che fino ai primi anni del '900 erano inimmaginabili. Dati recenti evidenziano come gli ultrasettantacinquenni - in Italia - siano passati da 2,6 milioni nel 1981 a oltre 6,7 milioni nel 2016, con stime che parlano di 10,5 milioni di persone over 75 attese per il 2040.

Se l'aumento dell'aspettativa di vita ormai consente a molti soggetti di raggiungere l'età avanzata in discreto benessere e indipendenza, esso contemporaneamente sta determinando anche un importante aumento della prevalenza di multimorbilità, fragilità e disabilità, che pongono problematiche socio-assistenziali così complesse da rappresentare una sfida non solo in termini sanitari, ma anche per l'intero sistema sociale. Nel nostro paese, ad esempio, oggi vivono circa 23 milioni di persone affette da almeno una patologia cronica, di cui 12 milioni sono affette da almeno due condizioni simultaneamente. Il 50% dei soggetti con età superiore ai 65 anni presenta "multimorbilità", con conseguenti problemi di mobilità o difficoltà nello svolgimento delle attività della vita quotidiana in almeno il 40% dei casi; il 10% dei soggetti con età superiore ai 70 anni, inoltre, ha uno stato di salute instabile. Ci si riferisce a questi soggetti con il termine di soggetti "fragili" e la letteratura affronta sempre più di frequente il tema della fragilità, analizzandone i modelli interpretativi, gli strumenti di misura, il ruolo della Valutazione Multidimensionale Geriatrica (VMD), gli interventi individualizzati globali. L'incremento del fabbisogno assistenziale per le persone anziane necessita di una serie di iniziative capaci di migliorare l'attuale efficienza dei servizi, in modo da favorire un'ottimizzazione delle risorse.

L'aumento dell'aspettativa di vita ha consentito a una parte degli individui di raggiungere un'età avanzata in buone condizioni di salute. Si tratta del cosiddetto invecchiamento "attivo" (definizione dell'OMS per gli anziani che conservano una capacità funzionale per una vita autonoma e priva di disabilità), anche noto come invecchiamento "di successo". La ricerca scientifica rivolge oggi grande attenzione allo studio dei fattori determinanti l'invecchiamento attivo, in particolare ai fattori sociali che possono influenzare lo stato di salute, ai fattori economici, ambientali e individuali, e agli stili di vita.

Grazie ai progressi teorici e tecnologici degli ultimi anni, la ricerca scientifica ha compiuto importanti passi avanti nella comprensione dei meccanismi biologici alla base della longevità, della fragilità dell'anziano e dei determinanti genetici, bio-molecolari e ambientali delle maggiori patologie età-dipendenti. Permane un deficit informativo che stimola gli operatori ed i ricercatori a continuare nella strada della ricerca traslazionale per svelare i meccanismi sottostanti l'invecchiamento e per migliorare la gestione clinica delle principali malattie geriatriche, la qualità

Allegati alla Determina 443/DGEN del 28/12/2018 Pagina 103 di 145



della vita degli anziani e dei caregiver e l'efficienza dei servizi socio-sanitari anche attraverso l'introduzione di nuove tecnologie.

Un aspetto rilevante nell'analisi dell'ambiente e del contesto di riferimento, è rappresentato dallo sviluppo delle nuove tecnologie, non solo nell'ambito strettamente sanitario (dalle nuove tecnologie nella ricerca di base alla prevenzione, trattamento e management delle condizioni patologiche in setting diversi e collegati fra loro - telemedicina, teleconsulto, ecc), ma più in generale dedicate alle esigenze ed a facilitare la vita quotidiana degli anziani nelle diverse condizioni (dall'invecchiamento attivo alla condizione di non autosufficienza).

Garantire un'assistenza continua ed integrata (gestione del paziente ospedalizzato, transizione tra ospedale e territorio, assistenza nella comunità) è un'esigenza ormai imprescindibile e in alcuni Paesi riveste una caratteristica di vera e propria emergenza sanitaria e sociale. Non sempre, infatti, all'espandersi delle fasce di popolazione più anziane e fragili è corrisposto un pronto adeguamento della risposta assistenziale. Le risposte possono essere diverse, ma esiste senz'altro la necessità di studiare e sperimentare sempre più efficienti modelli organizzativi.

Il messaggio chiave che deriva dall'analisi riguarda quindi gli effetti e l'impatto di questi mutamenti demografici che richiedono un approccio multidisciplinare e multi competente in tutte le aree (la ricerca, l'assistenza, ma anche la gestione dell'invecchiamento attivo). Approccio che deve essere in grado di definire le relazioni tra gli aspetti biomedici, clinici ed epidemiologici, socioeconomici e tecnologici, culturali ed etici e di mettere a punto strategie coordinate e integrate di intervento, anche in uno scenario critico per la diminuzione delle risorse e degli investimenti disponibili.

In questo contesto, l'IRCCS INRCA si presenta come struttura unica nel suo genere, in quanto unico IRCCS con una mission di ricerca e assistenza specifica nel settore della geriatria e della gerontologia. Per quanto riguarda in particolare le attività' di ricerca scientifica viene di seguito descritta una overview globale dell'attività istituzionale svolta nel corso del 2018, illustrandone i risultati caratterizzanti e le progettualità più rilevanti.

Il programma di ricerca anche per il 2018 è stato focalizzato su quattro linee di ricerca, come riconosciute dal Ministero della Salute nell'ambito della programmazione triennale della Ricerca Corrente 2018-2020:

1. Meccanismi legati all'invecchiamento e approcci per favorire la vita in salute prevenendo e curando le malattie età-correlate;
2. Invecchiamento in salute;
3. Trattamento del paziente anziano;
4. Innovazione nell'organizzazione ed erogazione di servizi e prestazioni socio-sanitari.

Per quanto riguarda la produzione scientifica, nel corso del 2018 sono stati pubblicati 133 articoli su riviste indicizzate per un valore totale di Impact Factor Ministeriale pari a circa 465, con una percentuale pressoché inviata rispetto al 2017.

Molto importante anche nel corso dell'esercizio 2018 si conferma poi l'attività delle c.d. "ricerche finalizzate", cioè di quell'area della ricerca scientifica finanziata ad hoc con progetti specifici sia in ambito nazionale che in ambito europeo ed internazionale.

In particolare, oltre alla prosecuzione dei progetti attivati negli anni precedenti, anche nel corso del 2018 sono state finanziate diverse ricerche finalizzate, in particolare su fondi europei, su fondi erogati dal Ministero della Salute ed anche su finanziamenti privati. Tra i più rilevanti progetti aperti nel 2018 si evidenziano:

INNFAMIGLIA . Il valore del progetto InnFamiglia consiste nella standardizzazione di un intervento innovativo per il supporto alle persone anziane affette da demenza e ai caregivers familiari e formali che li assistono quotidianamente. Attraverso l'utilizzo di avanzate tecnologie e protocolli di ricerca e formazione innovativi, il consorzio si propone di sostenere le persone lungo tutto il decorso della malattia, sia in fase di disturbo soggettivo di memoria sia in fase severa, superando i vuoti dovuti alla frammentazione dei servizi esistenti. Il progetto InnFamiglia si propone di completare l'offerta dei servizi per le persone con demenza di Alzheimer e i loro caregivers, attraverso la valorizzazione delle competenze nel territorio e la progettazione di attività che coinvolgano la comunità

ENTWINE . L'obiettivo del progetto ENTWINE è di sostenere la disponibilità informale dei caregivers a fornire assistenza, migliorare la loro capacità di fornire assistenza e migliorare la qualità della vita adottando un approccio multidisciplinare e un approccio intersettoriale alla revisione, allo sviluppo e alla contestualizzazione dell'intervento, come previsto nella composizione dei pacchetti di lavoro (WPs). L'impostazione di ENTWINE riflette lo sviluppo dal basso verso l'alto di efficaci interventi psicosociali e basati sulla tecnologia per i caregivers, dalla rappresentazione della disponibilità a fornire assistenza attraverso culture e geografie, allo sviluppo e all'implementazione di soluzioni innovative.

IN-AGE: Il progetto di ricerca "Inclusive ageing in place (IN-AGE)" (<https://medium.com/in-age>) è finanziato da Fondazione CARIPLO (Bando 2017 "Ricerca Scientifica. Ricerca sociale sull'invecchiamento: persone, luoghi e relazioni"). Oltre l'INRCA, partecipano il Politecnico di Milano (capofila), l'Università Mediterranea degli Studi di Reggio Calabria, e l'AUSER. Lo studio parte dalla considerazione che l'invecchiamento della popolazione, e la presenza sempre maggiore di nuclei familiari composti da anziani soli o assistiti da una badante straniera, pongono problematiche quali solitudine e potenziale abbandono/trascuratezza degli anziani stessi. L'esame delle dinamiche dei processi d'invecchiamento, in contesti sia urbani che extraurbani, sembra fondamentale per analizzare le diverse opportunità/criticità che l'inserimento in un particolare spazio comporta, anche in tema di accesso a servizi di welfare, e supporti disponibili (servizi di prossimità, accompagnamento, sostegno a distanza per informal care). Il progetto ha quindi l'obiettivo di analizzare, attraverso un'indagine qualitativa in tre regioni italiane (Lombardia, Marche e Calabria), i modelli di ageing in place degli anziani fragili over 75 anni, in relazione ai contesti abitativi e alle relazioni sociali/amicali/familiari, al fine di individuare interventi utili per sostenerne la qualità della vita. Tutto ciò in un'ottica di prevenzione e gestione delle condizioni di limitazione dell'autonomia.

CRITERIA-SPECIFIC ANALYSIS OF THE ACTIVE AGEING INDEX RESULTS IN ITALY: è un progetto coordinato dall'INRCA e finanziato dalle Nazioni Unite, che prevede di studiare le tendenze in Italia a proposito di invecchiamento attivo, basandosi sull'utilizzo dell'Indice di Invecchiamento Attivo, utilizzato per analizzare gli sviluppi in tale ambito nel periodo tra il 2007 e il 2016. Lo studio include un'analisi dell'invecchiamento attivo basata su alcune caratteristiche della popolazione anziana quali ad esempio sesso, ripartizione geografica, titolo di studio, zona di residenza, etc. Un ulteriore obiettivo dello studio, è quello di fornire raccomandazioni politiche basate sui risultati dello studio, e mirate ad una promozione più efficace dell'invecchiamento attivo in Italia.

FALL IN AGE: Il progetto FallinAge finanziato nel programma Europeo Erasmus+ ha l'obiettivo di creare un percorso formativo sul tema delle prevenzione delle cadute rivolto ai medici di base o ad altri professionisti della sanità senza una specifica formazione su questo argomento. Il

focus sarà sugli aspetti biomeccanici del cammino con particolare attenzione all'utilizzo di nuove tecnologie.

Il percorso formativo verrà reso disponibile attraverso una piattaforma internet appositamente sviluppata in inglese e nelle lingue dei paesi partecipanti Italiano, Spagnolo, Portoghese ed Olandese. Partner del progetto oltre all'INRCA sono Universidade De Lisboa (Capofila), Instituto de Biomecanica De Valencia e EGPRN (European General Practice Research Network)

THE IMPACT OF AGEING ON WORK ABILITY, HEALTH AND SAFETY OF DAY AND SHIFT WORKERS: Lo scopo principale di questo progetto è studiare la relazione tra l'invecchiamento dell'attività professionale e le condizioni di salute dei lavoratori, tramite uno studio osservazionale.

In particolare, in un campione di circa 1100 lavoratori coinvolti in diversi campi professionali, si intende:

- 1) identificare indicatori biologici di declino clinico-funzionale e indicatori socio-economici sensibili, in varia misura, agli effetti dell'invecchiamento precoce, specie nei turnisti ;
- 2) analizzare la compatibilità tra domanda di lavoro e capacità funzionale della persona, in merito a cambiamenti e flessibilità del sistema produttivo e dell'orario di lavoro;
- 3) studiare l'influenza di fattori esterni al lavoro (es. lo stile di vita) sulla salute dei lavoratori;

I soggetti arruolati riceveranno questionari dell'indagine francese ESTEV (nella versione italiana), per valutare l'invecchiamento e il lavoro in relazione alla salute, la valutazione delle condizioni di lavoro, la percezione dello stress lavorativo, la percezione dello stato di salute (Nottingham Health Profile), assenteismo per malattia.

Infine, si conferma come l'attività di ricerca e la produzione scientifica istituzionale si estrinsecano anche in studi e sperimentazioni cliniche, sviluppati all'interno dell'Istituto o commissionati da sponsor esterni, condotti nelle diverse Sedi dopo aver ottenuto l'approvazione da parte dei Comitati di Bioetica di riferimento: per l'anno 2018 sono stati presentati ed approvati 12 studi e sperimentazioni cliniche.

1.3 La gestione economico-finanziaria dell'Istituto

Il bilancio di Previsione Economica 2018 che, in realtà considerando la data è un preconsuntivo anticipato, evidenzia un sostanziale mantenimento del quadro economico maturato negli anni precedenti. Tale aspetto è confermato anche dal confronto tra il BPE 2018 e il Bilancio 2017 di cui si parlerà nel paragrafo successivo.

Come ampiamente ripetuto in più sedi tale situazione è sostanzialmente il frutto di dinamiche regionali e ministeriali diversificate, stante il differente comportamento adottato dai vari interlocutori istituzionali.

Sintesi del Bilancio Preventivo economico 2018

Le risultanze aggregate del Bilancio Preventivo Economico 2018 sono le seguenti:

CONTO ECONOMICO

a) Valore della produzione	Euro	108.318.344	+
b) Costi della produzione	Euro	104.199.870	-
c) Proventi ed oneri finanziari	Euro	46.447	-

d) Rettifica di valore att. Finanz.	Euro	
e) Proventi ed oneri straordinari	Euro	128.265 +
 Irap e imposte	Euro	4.200.292 -
 PERDITA D'ESERCIZIO	Euro	----- =====

Il bilancio preventivo per l'esercizio 2018 dell'Istituto prevede il risultato in pareggio perché si è previsto un ulteriore contributo da parte della Regione Calabria pari a 1.030.429,38 € sulla base del fatto che annualmente vengono ripianate le perdite d'esercizio maturate. Si rimanda alla precedente nota illustrativa e ai successivi capitoli della presente relazione per l'identificazione dei criteri adottati per la chiusura.

Di seguito si dà una rappresentazione sintetica dei risultati netti di gestione dei vari Presidi comprensivi della ripartizione dei costi dell'area scientifica e amministrativa di supporto (tale ripartizione viene inserita nei sezionali regionali nell'ambito del conto economico "oneri diversi di gestione") e della loro attribuzione alle Regioni di riferimento. Da questo punto di vista si osserva come il Bilancio di Previsione Economica 2018 segua i medesimi criteri adottati già nel 2017 e negli anni precedenti e comunque conseguenti alla chiusura dei Presidi di Roma e Cagliari. Criteri peraltro coerenti con la determina n. 195/DGEN del 16/05/2013 avente come oggetto: "Determinazione provvisoria dei costi diretti ed indiretti derivanti dalle chiusure dei Presidi Ospedalieri Inrca di Roma e Cagliari imputabili ai presidi Inrca Marche biennio 2013/2014" realizzata con il sostanziale accordo della Regione Marche che infatti ha finanziato i costi 2018 comprensivi di queste maggiori quote.

Presidi	Risultato prima della distribuzione dell'Area Scientifica e Amministrativa di supporto	Attribuzione costi Area Scientifica e Amministrativa di supporto	Risultato Bilancio Preventivo
	2018		2018
AREA SCIENTIFICA E AMM.VA DI SUPPORTO	- 9.032.432		
- di cui sub Area Scientifica	- 1.390.513,42	1.390.513,42	
- di cui sub Area Amministrativa	- 7.641.918,35	7.641.918,35	
PRESIDI MARCHE	7.632.431,77	- 7.632.431,77	0,00
POR COSENZA	750.000,00	- 750.000,00	0,00
POR CASATENOVO	650.000,00	- 650.000,00	0,00
TOTALE INRCA	0,00	-	0,00

La tabella evidenzia in maniera inequivocabile come l'attribuzione della quota parte dei costi direzionali, scientifici e amministrativi di supporto sia influenzata dalle diverse dinamiche istituzionali già descritte in precedenza.

Nell'ambito dell'attività di supporto si osserva lo specifico della sub area di supporto scientifico. La tendenza consolidata di riduzione dei finanziamenti della ricerca corrente a favore di un sempre maggiore orientamento verso quelle finalizzate ha trovato nel 2018 un esercizio che conferma questa tendenza ampliando il deficit dell'area che va a gravare, in quanto materia concorrente, negli ambiti delle diverse regioni di riferimento, soprattutto nella quota ribaltata della Regione Marche. Resta in ogni caso assolutamente valida l'opzione di rafforzare le capacità scientifiche, nonché i network e le partnership che li vedono inseriti nei principali circuiti di ricerca, nazionali ed internazionali, al fine di ottenere finanziamenti esterni.

Infatti i fondi erogati dal Ministero per la ricerca corrente hanno registrato una costante contrazione difficilmente sostenibile nel medio lungo periodo per gli IRCSS, con il rischio di compromettere gli sviluppi scientifici in corso. Addirittura nel 2018 il workflow della ricerca ha evidenziato un finanziamento per l'area della ricerca corrente inferiore a 1,4 milioni di € (ai quali si sommano un finanziamento finalizzato pari a 186 mila per progetti congiunti internazionali). Si consideri che nel solo 2012 il finanziamento della ricerca corrente era stato addirittura di circa 2,2 milioni di €.

Come già descritto in precedenza l'attività di ricerca e l'attività assistenziale costituiscono nella loro inscindibile complementarietà l'attività istituzionale di qualsiasi IRCSS e tanto più del nostro Istituto che ha compiuto un percorso organizzativo coerente, attraverso l'istituzione dei Dipartimenti Strutturali Misti, "consacrando" la traslationalità della ricerca. In tale logica, il ruolo delle Regioni diventa fondamentale ed è impensabile che il finanziamento avvenga per la sola attività di assistenza semplicemente sulla base del volume delle prestazioni erogate, oltretutto applicando per esso le medesime tariffe previste per strutture sanitarie che non svolgono ricerca.

La complessità delle prestazioni rese all'utenza da un IRCSS e tanto più ad un'utenza anziana sono date, in parte, da prestazioni sanitarie su cui si dispiegano i risultati delle ricerche, delle sperimentazioni, degli studi e degli scambi di know how che avvengono all'interno del mondo scientifico e in parte dagli effetti che tali studi ed applicazioni hanno anche in altri settori della società. Inoltre si consideri poi che l'istituto, nella sua pianificazione strategica triennale, sta portando avanti studi e ricerche sull'innovazione tecnologica, anche attraverso l'uso della telemedicina e dell'informatica a vantaggio della popolazione anziana, con l'utilizzo di competenze multidisciplinari quali la bio-ingegneria, l'informatica, l'ergonomia, le competenze clinico-assistenziali, ecc. Operativamente, l'Inrca sta sviluppando diversi laboratori di attività scientifica e clinica: il Centro per i corretti stile di vita dell'anziano, il laboratorio per la Domotica, il Centro di Telemedicina, il Laboratorio per lo studio della Postura e della Mobilità, il Laboratorio di Neuropsicologia. Coerentemente con quanto detto e considerato nel caso specifico dell'Inrca, che nel corso del 2011 vi è stata la piena entrata a regime dei dipartimenti misti, si è posta la necessità di modificare il precedente sistema tecnico contabile. L'effettiva realizzazione della dipartimentalizzazione mista "confonde" in una logica assolutamente virtuosa le risorse produttive utilizzate rendendo praticamente inscindibile l'attività clinica con l'attività di ricerca. Proseguendo nell'esemplificazione i costi oggi rappresentati nell'area ricerca tenderanno a "confondersi" nei diversi presidi a seconda dell'attività svolta e quindi si è deciso di rappresentare l'area ricerca non più in maniera univoca ma all'interno dei diversi sezionali regionali.

1.4 Confronto CE Preventivo/Consuntivo anno precedente e Relazione sugli Scostamenti

Il confronto tra il CE preventivo 2018 e il Bilancio Consuntivo 2017 risente del cambiamento di perimetro istituzionale che ha caratterizzato l'Istituto con l'incorporazione del Presidio di Osimo. In questo senso appare più corretto fare un confronto omogeneo tra 2018 e 2017 solo depurando il 2018 dei costi diretti del Presidio di Osimo. Di seguito si dà appunto rappresentazione di tale situazione, suddividendo il 2018 come Inrca vecchio perimetro e Bpe 2018 Osimo.



AA0986	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	3.006.700	3.006.710	3.002.510	4.201
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio del finanziamenti per investimenti dallo Stato	1.117.700	1.117.710	1.117.700	101
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio del finanziamenti per investimenti da Regione	222.371	244.862	244.869	2.158
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio del finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio IRI devoluti ad investimenti	1.461.348	866.367	904.171	2.790
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio devoluti ad investimenti	84.871	101.578	101.578	-
AA1040	A.8) Incremento del patrimonio netto	170.513	212.207	212.207	-
AA1050	A.9) Altri ricavi e proventi	209.747	227.834	174.978	32.830
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-	-	-	-
AA1080	A.9.B) Ricavi da altri proventi da attività immobiliari	127.571	27.099	170.000	40.190
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	82.176	19.735	4.978	7.640
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	94.763.966	108.318.363	90.383.709	17.734.637
(B) Costi della produzione					
B0010	B.1) Acquisti di beni	6.843.819	11.531.067	6.843.018	2.630.049
B0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	6.076.439	11.169.649	6.032.269	2.327.909
B0020	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emulsionati	2.626.270	2.991.127	2.693.814	361.703
B0040	B.1.A.1.1) Macchinari con AIC, ad eccezione di veicoli ed emulsionati di produzione regionale	2.012.181	2.967.828	2.070.969	129.837
B0050	B.1.A.1.2) Macchinari senza AIC	24.062	23.299	23.343	2.098
B0060	B.1.A.1.3) Emulsionati di produzione regionale	-	-	-	-
B0070	B.1.A.2) Simposi ed emulsionati	6.154	2.173	2.173	-
B0090	B.1.A.2.1) da pubblica (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità ritrattabile	6.154	2.173	2.173	-
B0100	B.1.A.2.2) da pubblica (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extra-regionale	-	-	-	-
B0110	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-	-	-
B0120	B.1.A.3) Dispositivi medici	3.281.537	3.590.916	3.461.042	127.124
B0130	B.1.A.3.1) Dispositivi medici non impiantabili	2.628.070	2.774.683	2.723.861	41.811
B0140	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili in vitro (DVI)	653.467	816.233	697.181	30.000
B0150	B.1.A.4) Prodotti dietetici	1.782.648	1.818.456	1.818.456	52.357
B0160	B.1.A.5) Alimentari per la profilassi (vegetari)	377.874	406.879	400.114	667
B0170	B.1.A.6) Prodotti dietetici	79.263	69.302	69.302	-
B0180	B.1.A.7) Alimentari e prodotti per la nutrizione	1.338	1.315	1.315	-
B0190	B.1.A.8) Altri beni e prodotti non sanitari	52.744	54.009	55.049	-
B0200	B.1.A.9) Beni e servizi sanitari ad Azienda sanitaria pubblica della Regione	-	2.082.571	-	2.082.571
B0210	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	239.184	342.019	290.770	91.248
B0210	B.1.B.1) Prodotti alimentari	14.012	17.258	18.942	2.247
B0230	B.1.B.2) Materiali di pulizia, di pulizia e di consumo in genere	18.870	28.219	28.374	17.872
B0240	B.1.B.3) Carta igienica, carta da parati e calzature	18.568	23.541	18.270	2.273
B0250	B.1.B.4) Sostanze saponose e detersive	247.750	169.653	146.313	18.340
B0260	B.1.B.5) Materiali per la manutenzione	17.507	20.180	21.611	8.453
B0270	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	4.807	23.540	33.048	491
B0280	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari di Azienda sanitaria pubblica della Regione	-	41.749	-	41.749
B0290	B.2) Acquisti di servizi	15.999.828	19.343.043	16.963.453	3.377.990
B0300	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	6.240.486	7.302.230	6.281.682	1.070.349
B0310	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per modifica di bene	-	-	-	-
B0320	B.2.A.1.1) di costruzione	-	-	-	-
B0330	B.2.A.1.2) di cura per assistenza MMG	-	-	-	-
B0340	B.2.A.1.3) di cura per assistenza FLS	-	-	-	-
B0350	B.2.A.1.4) di cura per assistenza Centri di riabilitazione	-	-	-	-
B0360	B.2.A.1.5) di cura per assistenza SMI servizi (ambulatori, medici IIS, ecc)	-	-	-	-
B0370	B.2.A.1.6) di pubblica (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extra-regionale	-	-	-	-
B0380	B.2.A.1.7) di pubblica (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extra-regionale	-	-	-	-
B0390	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-	-	-
B0400	B.2.A.2.1) di costruzione	-	-	-	-
B0410	B.2.A.2.2) di pubblica (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extra-regionale	-	-	-	-
B0420	B.2.A.2.3) di pubblica (Extra-regionale)	-	-	-	-
B0430	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.776.953	1.838.109	1.838.109	-
B0440	B.2.A.3.1) di pubblica (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.784.642	1.410.347	1.401.347	-
B0450	B.2.A.3.2) di pubblica (altri soggetti privati della Regione)	-	-	-	-
B0460	B.2.A.3.3) di pubblica (Extra-regionale)	-	7.762	7.762	-
B0470	B.2.A.3.4) di privato (MMG)	-	-	-	-
B0480	B.2.A.3.5) di privato	182.061	749.879	129.079	-
B0490	B.2.A.3.6) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
B0500	B.2.A.3.7) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS Clinician center	-	-	-	-
B0510	B.2.A.3.8) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Casa di Cura private	-	-	-	-
B0520	B.2.A.3.9) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Casa di Cura private	182.061	749.879	129.079	-
B0530	B.2.A.4) di pubblica per cittadini non residenti - Extra-regionale (mobilità attiva in costruzione)	-	-	-	-
B0540	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica	-	-	-	-
B0550	B.2.A.5.1) di pubblica (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
B0560	B.2.A.5.2) di pubblica (altri soggetti privati della Regione)	-	-	-	-
B0570	B.2.A.5.3) di pubblica (Extra-regionale)	-	-	-	-
B0580	B.2.A.5.4) di privato (MMG)	-	-	-	-
B0590	B.2.A.5.5) di privato (Extra-regionale)	-	-	-	-
B0600	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
B0610	B.2.A.6.1) di pubblica (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
B0620	B.2.A.6.2) di pubblica (altri soggetti privati della Regione)	-	-	-	-
B0630	B.2.A.6.3) di pubblica (Extra-regionale)	-	-	-	-
B0640	B.2.A.6.4) di privato	-	-	-	-
B0650	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza infermieristica	-	-	-	-
B0660	B.2.A.7.1) di pubblica (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
B0670	B.2.A.7.2) di pubblica (altri soggetti privati della Regione)	-	-	-	-
B0680	B.2.A.7.3) di pubblica (Extra-regionale)	-	-	-	-
B0690	B.2.A.7.4) di privato	-	-	-	-
B0700	B.2.A.7.5) di privato per cittadini non residenti - Extra-regionale (mobilità attiva in costruzione)	-	-	-	-
B0710	B.2.A.8) Acquisti prestazioni di pubblica assistenza riabilitativa e ambulatoriale	-	-	-	-
B0720	B.2.A.8.1) di pubblica (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
B0730	B.2.A.8.2) di pubblica (altri soggetti privati della Regione)	-	-	-	-
B0740	B.2.A.8.3) di pubblica (Extra-regionale) - non assistita a compensazione	-	-	-	-
B0750	B.2.A.8.4) di privato (Extra-regionale)	-	-	-	-
B0760	B.2.A.8.5) di privato (Extra-regionale)	-	-	-	-
B0770	B.2.A.9) Acquisti prestazioni di distribuzione farmacia f	-	-	-	-
B0780	B.2.A.9.1) di pubblica (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extra-regionale	-	-	-	-
B0790	B.2.A.9.2) di pubblica (altri soggetti privati della Regione)	-	-	-	-
B0800	B.2.A.9.3) di pubblica (Extra-regionale)	-	-	-	-
B0810	B.2.A.9.4) di privato (Extra-regionale)	-	-	-	-
B0820	B.2.A.9.5) di privato (Extra-regionale)	-	-	-	-
B0830	B.2.A.10) Acquisti prestazioni farmacia in costruzione	-	-	-	-
B0840	B.2.A.10.1) di pubblica (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extra-regionale	-	-	-	-
B0850	B.2.A.10.2) di pubblica (altri soggetti privati della Regione)	-	-	-	-
B0860	B.2.A.10.3) di pubblica (Extra-regionale)	-	-	-	-
B0870	B.2.A.10.4) di privato	-	-	-	-
B0880	B.2.A.10.5) di privato per cittadini non residenti - Extra-regionale (mobilità attiva in costruzione)	-	-	-	-
B0890	B.2.A.11) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	-	-	-	-
B0900	B.2.A.11.1) di pubblica (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extra-regionale	372.584	385.369	385.369	-
B0910	B.2.A.11.2) di pubblica (altri soggetti privati della Regione)	-	-	-	-
B0920	B.2.A.11.3) di pubblica (Extra-regionale)	-	-	-	-
B0930	B.2.A.11.4) di privato	272.148	263.287	263.287	-

TOTALI INRCA		(in migliaia di euro)			
CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018	BPE 2018 INRCA VECCHIO PERIMETRO	BPE 2018 DESIATO
EA1100	§ 2.8.2.2) Scavi e lavori di terra	181.032	118.671	118.765	38
EA1140	§ 2.8.3.1A) Scavi e lavori di terra relativi alla mobilità e al trasporto	41	-	-	-
EA1170	§ 2.8.3.1B) Scavi e lavori di terra relativi al trasporto	170.162	148.279	148.191	38
EA1300	§ 2.8.3.2.1) Scavi, passivi e terzi relative al personale - categorie medico	127.412	18.183	2.183	-
EA1330	§ 2.8.3.2.2) Scavi, passivi e terzi relative al personale - categorie non medica	1.200	-	-	-
EA1400	§ 2.8.3.2.3) Scavi, passivi e terzi relative al personale - contratto	-	118.518	118.988	38
EA1410	§ 2.8.3.2.C) Scavi e lavori di terra relativi alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-
EA1420	§ 2.8.3.2.D) Scavi e lavori di terra relativi alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-
EA1430	§ 2.8.3.2.E) Scavi e lavori di terra relativi all'acquisto di prestazioni sanitarie da operatori privati	-	-	-	-
EA1440	§ 2.8.3.2.F) Scavi e lavori di terra relativi all'acquisto di beni e servizi	37.243	189.182	189.162	-
EA1450	§ 2.8.3.2.G) Altri scavi e lavori di terra	14.581	2.112	1.612	-
EA1460	§ 2.8.4) Indennità passive	1.128.243	-	-	-
EA1470	§ 2.8.4.1) Indennità passive - Albo dei medici e odontologi della Regione	-	-	-	-
EA1480	§ 2.8.4.2) Indennità passive - Terzi	1.128.243	-	-	-
EA1490	§ 2.8.4.2.A) Indennità passive - Terzi relative alla mobilità e al trasporto	-	-	-	-
EA1500	§ 2.8.4.2.B) Indennità passive - Terzi relative al personale	-	-	-	-
EA1510	§ 2.8.4.2.C) Indennità passive - Terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-
EA1520	§ 2.8.4.2.D) Indennità passive - Terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-
EA1530	§ 2.8.4.2.E) Indennità passive - Terzi relative all'acquisto di prestazioni sanitarie da operatori eccedenti	-	-	-	-
EA1540	§ 2.8.4.2.F) Indennità passive - Terzi relative all'acquisto di beni e servizi	3.282	-	-	-
EA1550	§ 2.8.4.2.G) Altre indennità passive - Terzi	1.124.961	-	-	-
EA1560	§ 2.8.5) Altri oneri previdenziali	307.878	178.265	128.301	-38
EA1599	Totale previsioni e oneri straordinari (E)	2.200.314	4.200.391	3.499.702	700.684
EA2000	Risultato prima delle imposte (A - B + E - C + F - D + J - I)	-	-	-	-
EA2000	Imposte e tasse	-	-	-	-
YA0010	V.1) IRAP	3.394.880	4.136.811	3.836.237	700.584
YA0020	V.1.A) IRAP relativa al personale dipendente	2.168.720	2.880.558	2.129.853	661.635
YA0030	V.1.B) IRAP relativa ai collaboratori e personale ausiliario a lavoro dipendente	124.657	178.848	115.818	-
YA0040	V.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	105.503	152.804	105.878	19.628
YA0050	V.1.D) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
YA0060	V.2) IRPEF	63.477	63.480	63.480	-
YA0070	V.2.A) IRPEF su attività istituzionale	63.477	63.480	63.480	-
YA0080	V.2.B) IRPEF su attività commerciali	-	-	-	-
YA0090	V.3) Accantonamento a fido imposte (Accrerenenti, condeci, ecc.)	-	-	-	-
Y19999	Totale imposte e tasse	3.457.948	4.200.391	3.499.702	700.684
Z19999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-1.177.232	0	0	0

A livello complessivo, considerando la colonna Inrca vecchio perimetro come confronto rispetto al Consuntivo 2017, si evidenziano diverse differenze. Analiticamente:

- Nell'ambito del *Valore della Produzione* si evidenzia un decremento nell'ambito della voce attiva relativa ai *Contributi da Regione per quota FS regionale*. In realtà tale voce ha carattere residuale per le regioni Marche e Calabria mentre fa riferimento ad uno specifico finanziamento per la Regione Lombardia.

Come detto tale voce ha carattere residuale e pertanto risente dei diversi andamenti (a compensazione) nelle altre voci di ricavo di produzione di cui si parlerà successivamente.

Nello specifico assume particolare rilevanza la variazione posta a rettifica dei *contributi in c/esercizio destinati ad investimenti - da Regione*. Questa posta nasce in applicazione del decreto legislativo 118/2011 e il suo enorme decremento deriva dal fatto che in sede di consuntivo 2017 la Regione Marche ha fatto costituire (ai sensi delle DGR 820/2017, 1250/2017 e 638/2018) delle riserve per investimenti da utilizzare nel 2018, ovviamente erogando un pari contributo. Nel 2018 non ha invece assegnato contributi per la stessa ragione.

Sempre all'interno del Valore della produzione si osserva il leggero incremento nell'ambito dei *Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie* che in realtà è derivante dalla somma algebrica di piccole, diverse variazioni in quanto sia nell'ambito dell'attività dei ricoveri e che nell'ambito dell'attività ambulatoriale.

- Nell'ambito dei *Costi di Produzione* il dato è in leggero decremento tra la Previsione 2018 e il Consuntivo 2017 (poco meno di 540 mila € circa su 87,7 milioni di €) ma in realtà tale dato è il frutto di molteplici variazioni che si sommano e si elidono algebricamente.

Innanzitutto si osserva un incremento nell'ambito degli *acquisti di beni* derivante dall'effetto congiunto di razionalizzazioni realizzate in ambito produttivo e distributivo e dall'altra dell'incremento derivante dall'effetto contabile, vantaggioso per il 2017, del calcolo delle scorte di reparto, precedentemente non effettuato.

Nell'ambito dell'acquisto di servizi si registra un sostanziale mantenimento che si manifesta sia nell'ambito dei servizi sanitari rispetto a quelli non sanitari in leggera diminuzione. Nell'ambito della voce dei servizi sanitari si evidenzia, al di là delle diverse riclassificazioni contabili, una totale continuità anche considerando l'ambito scientifico. Nell'ambito dei servizi non sanitari invece la sostanziale costanza dei costi deriva dal frutto algebrico di alcune variazioni di segno opposto. Nello specifico un leggero incremento si evidenzia nell'ambito dei servizi non appaltati e nello specifico nelle utenze e nelle manutenzioni a fronte del quale si osserva una diminuzione nell'ambito dell'utilizzo di collaborazione anche in ambito di ricerca

Particolare è poi la dinamica relativa al costo del *Personale*. L'incremento minimale (meno di 400 mila € su 49,3 milioni di € a parità di perimetro) è interamente dovuto al rinnovo contrattuale intervenuto per il comparto sanitario e pari a poco meno di 900 mila €. Al netto di questa variazione la dinamica complessiva del personale seppur in diminuzione complessiva vede situazioni diversificate. A fronte di una riduzione per razionalizzazione nell'ambito del presidio di Cosenza si evidenziano contenimenti nei costi del personale sia nell'ambito dei presidi marchigiani che in quello della regione Lombardia soprattutto per la difficoltà di reclutamento stante le diverse normative regionali nel frattempo intervenute, l'impossibilità di assumere a Tempo indeterminato in Regione Lombardia, e le naturali dinamiche di sfasamento temporale tra assunzioni e cessazioni.

Proseguendo si osserva il sostanziale mantenimento nell'ambito della voce del costo degli *ammortamenti*.

Osservando la dinamica degli accantonamenti si osserva una consistente diminuzione rispetto al 2017 sia per motivazioni inevitabili (rinnovi contrattuali del comparto) sia per minori esigenze dovute anche all'eccezionalità del dato 2017. Stessa dinamica si osserva la componente straordinaria in consistente diminuzione sia in ambito attivo che passivo.

1.5 Bilancio Preventivo Economico 2018 – 2019 – 2020.

Il Bilancio Preventivo Economico 2018 – 2019 – 2020, in considerazione del particolare assetto istituzionale dell'Istituto, rimane la sommatoria dei differenti sezionali regionali che a loro volta scaturiscono da ipotesi differenti per il biennio 2019 – 2020 stante quanto già detto per il 2020.

Così la parte relativa ai Presidi Marche vede il 2019 redatto partendo da quanto indicato con la DGR 1779/2018 che però rappresenta solamente un budget provvisorio proposto dalla Regione Marche in attesa della contrattazione definitiva dello stesso (budget provvisorio che definisce il budget 2019 a valori assoluti identici a quello del 2018 e che ovviamente non tiene conto di sviluppo, trascinamenti di attività e inflazionistici, ecc.). In questa cornice si è pertanto cercato di tenere conto dei costi di trascinamento derivanti dalle attività già avviate e dello sviluppo del piano assunzioni dell'Istituto approvato dalla Regione Marche. Rispetto a quanto sopra è stata poi aggiunta la stima relativa ai trascinamenti derivanti dal Presidio di Osimo

Per la parte relativa al Por di Cosenza il percorso 2019 e 2020 ripropone gradualmente l'applicazione del piano di razionalizzazione e sviluppo aziendale che prevedeva un consistente recupero dell'efficienza produttiva e un leggero contenimento dei costi. Il miglioramento del risultato economico triennale è interamente attribuibile a tale dinamica.

Infine per il Por di Casatenovo come già detto partendo dalla previsione 2018 si è incrementata la stessa, per il 2019 e per il 2020, dei costi del personale derivante dal necessario recupero dotazionale e dall'attuazione graduale dell'apertura del reparto di Pneumologia a Merate e dei 18 posti letti di c.d. letti tecnici.



2.1 Relazione Presidi Ospedalieri Regione Marche

L'Istituto eroga la propria attività attraverso:

il Presidio Ospedaliero di Ancona deputato all'assistenza geriatrica su scala regionale che a livello organizzativo è così strutturato:

TOTDIP_AN - TOTALE UU.OO. DIPARTIMENTALI AN

- D36101 - DIPARTIMENTO POST ACUZIE CONTINUITA' DELL'ASSISTENZA AN
 - R2410400 - SOC CENTRO ASPETTI PSICO SOCIALI DELL'INVECCHIAMENTO AN
 - R2410500 - SOC CENTRO RICERCA SOCIO-ECONOMICA E MODELLI ASSISTENZIALI P
 - R3610700 - SOC MEDICINA RIABILITATIVA AN
 - R3611000 - SOC GERIATRIA II AN
 - R3611300 - SOSD LUNGODEGENZA POST-ACUZIE AN
 - R3630500 - SOSD RESIDENZA SANITARIA RIABILITATIVA AP
- D36102 - DIPARTIMENTO GERIATRICO AD INDIRIZZO MEDICO AN
 - R2410200 - SOC CENTRO RICERCA TRASLAZIONALE NUTRIZIONE E INVECCHIAMENTO
 - R2410300 - SOC CENTRO NEUROLOGIA DELL'INVECCHIAMENTO AN
 - R3610100 - SOC CARDIOLOGIA/UTIC/TELECARDIOLOGIA AN
 - R3610600 - SOC NEUROLOGIA/CENTRO ALZHEIMER / STROKE UNIT AN
 - R3610900 - SOC MALATTIE METABOLICHE E DIABETOLOGIA AN
 - R3611100 - SOC NEFROLOGIA E DIALISI AN
 - R3611800 - SOC GERIATRIA I E ACCETTAZIONE GERIATRICA D'URGENZA AN
 - R3612900 - SOSD PNEUMOLOGIA AN
 - R3613100 - SOSD TERAPIA NUTRIZIONALE AN
 - R3613400 - SOSD LABORATORIO CORRETTI STILI DI VITA NELL'ANZIANO
- D36103 - DIPARTIMENTO GERIATRICO AD INDIRIZZO CHIRURGICO AN
 - C3612800 - AREA INDISTINTA DI DEGENZA DIP.TO CHIR.CO AN
 - R2410100 - SOC CENTRO TECNOLOGIE AVANZATE DELL'INVECCHIAMENTO AN
 - R3610300 - SOC UROLOGIA AN
 - R3610800 - SOC DERMATOLOGIA / CENTRO DI RICERCA DERMATOLOGICA GERIATRICA
 - R3611400 - SOC ANESTESIA RIANIMAZIONE E TERAPIA ANTALGICA AN
 - R3612000 - SOC CHIRURGIA GENERALE E PATOLOGIA CHIRURGICA AN
 - R3612600 - SOSD OFTALMOLOGIA GERIATRICA AN
 - R3613000 - SOC ODONTOSTOMATOLOGIA AN
 - R3613200 - SOC CENTRO DEL PIEDE DIABETICO AN
- D36104 - DIPARTIMENTO DEI SERVIZI, LABORATORI CLINICI E DI RICERCA AN
 - R2410600 - SOC CENTRO PATOLOGIA CLINICA E TERAPIA INNOVATIVA AN
 - R3611200 - SOC FARMACIA AN
 - R3611900 - SOC LABORATORIO ANALISI CHIMICO-CLINICHE E MOLECOLARI AN
 - R3612100 - SOC DIAGNOSTICA PER IMMAGINI AN

Il Presidio Ospedaliero di Fermo di dimensioni medio-piccole rivolto principalmente alla cura ed alla ricerca epidemiologica delle cardiovasculopatie e delle demenze (Alzheimer in particolare), nonché alla riabilitazione. La dimensione organizzativa del Presidio è la seguente:

TOTDIP_FM - TOTALE UU.OO. DIPARTIMENTALI FM

- D36201 - DIPARTIMENTO GERIATRICO RIABILITATIVO AD INDIRIZZO CARDIO-CE
 - R3620100 - SOSD CARDIOLOGIA RIABILITATIVA FM
 - R3620500 - SOC GERIATRIA FM
 - R3620700 - SOC RECUPERO E RIABILITAZIONE FUNZIONALE FM
 - R3621900 - SOC SERVIZIO DI LABORATORIO ANALISI FM

Dal 2018 l'attività viene erogata anche presso il Presidio di Osimo che in base alle vigenti normative è stato acquisito attraverso un processo di fusione per incorporazione. Le attività che caratterizzano il presidio di Osimo sono costituite in termini di degenza dalla:

- Chirurgia generale all'interno della quale operano diverse specialità come ortopedia, oculistica, otorino
- Urologia
- Pneumologia
- Medicina Interna

Vi è poi un'attività di Pronto Soccorso e la presenza dei servizi di Diagnostica per Immagini, Laboratorio analisi e Gastroenterologia.



La Residenza Sanitaria Riabilitativa Medicalizzata che storicamente era presente ad Appignano con annessa una Casa di Riposo di 15 posti letto gestita dall'INRCA per conto della Fondazione Falconi. Tuttavia la struttura è stata demolita nel corso del 2010 per i noti problemi strutturali che l'hanno caratterizzata. Nel corso del 2017 è proseguita l'attività presso il presidio di Treia per complessivi 16 posti letto.

La Residenza Sanitaria Assistita Residenza Dorica in cui l'istituto, in partnership con l'Istituto Santo Stefano, sperimenta un nuovo modello gestionale di RSA in linea anche con le indicazioni dell'Agenas e rappresenta un punto di riferimento fondamentale per garantire la continuità delle cure con il Por di Ancona.

Il Centro Diurno Alzheimer che rappresenta anch'esso un punto di riferimento per l'attività territoriale all'interno dell'area anconetana.

2.2 Assistenza Ospedaliera Presidi Marchigiani

Come già detto nell'ambito della Regione Marche l'Istituto dispone delle seguenti strutture clinico-assistenziali all'interno delle quali eroga attività di assistenza ospedaliera: Por di Ancona, Por di Osimo e Por di Fermo.

Va considerato che nell'ambito della Regione Marche già dal 2013 si è avviato un importante percorso di riordino della rete dell'offerta ospedaliera che è stato oggetto di due fondamentali DGRM, la 735/2013 e la 1345/2013.

All'interno di questo percorso di riordino è pienamente inserita l'attività dei presidi marchigiani dell'Inrca. Significativo è il dato dei posti letto previsti negli atti regionali e che ipotizzano 179 posti letto per il Por di Ancona, 84 a Osimo e 56 posti letto per il Por di Fermo. Tale dotazione non muta praticamente affatto la dotazione di posti letto attualmente accreditati e come si è visto nelle tabelle del precedente paragrafo 1.2 già oggi l'attività si realizza in un numero inferiore di posti letto per il Presidio di Ancona stante le carenze di dotazioni organiche a loro volta dipendenti dal finanziamento regionale concesso e dagli obiettivi sui costi del personale dipendente sempre stringenti. Diversa è la situazione di Fermo dove l'incremento dei posti letto è dovuto all'accordo con l'AV 4 di utilizzo di 15 posti letto di degenza Post acuzie nel piano assegnati all'AV ma mai attivati.

Il Presidio Ospedaliero di Ricerca di Ancona si caratterizza per un'offerta polispecialistica. Il Por è situato in zona centrale della città e si caratterizza per l'orientamento geriatrico e in questa logica svolge la propria attività in collaborazione con le altre strutture sanitarie anconetane. Testimonia questo aspetto il ruolo fondamentale del Punto di primo Intervento all'interno del quale vengono ricoverati dal 118 tutti i pazienti ultra settantacinquenni dell'area anconetana.

Tale struttura fornisce prestazioni di ricovero in regime ordinario ed in regime di degenza breve (day hospital e day surgery) oltre che prestazioni ambulatoriali e anche i percorsi attuati di day surgery e di day hospital si caratterizzano per un'impostazione geriatrica degli stessi.

Nell'ospedale di Ancona, negli ultimi anni, si è favorito un processo di cambiamento caratterizzato da una forte spinta verso un preciso indirizzo: quello della disabilità geriatrica qualificando l'ospedale geriatrico come centro di alta specializzazione in termini di modelli organizzativi per le disabilità-comorbidità e polipatologie dell'anziano.

Di seguito si rappresenta l'attività ipotizzata a budget nel 2018 con le diverse UU.OO. del presidio. Dalla tabella è possibile osservare come il valore della produzione tenda ad incrementarsi nell'ambito dei ricoveri e anche nell'ambito ambulatoriale. Nello specifico dei ricoveri tale incremento è realizzato in presenza di un recupero dei posti letto in ambito del dipartimento Post Acuzie a seguito della conclusione dei lavori in ambito della Degenza Post

Acuzie e della Clinica di Medicina interna e del recupero di attività in ambito chirurgico (urologia e chirurgia) a seguito dell'incremento di personale medico rispetto al 2017. Tutte queste dinamiche fanno ipotizzare un incremento nei dati di attività quantitativi (numero ricoveri, giornate di degenza e drg medio mentre l'allungamento della degenza media è frutto della maggiore attività post acuta (riabilitazione e DPA). Per quanto concerne l'attività ambulatoriale invece l'incremento è il frutto di dinamiche differenti che vedono da una parte la diminuzione per l'attività per esterni del laboratorio di analisi e della nutrizione clinica in seguito a miglioramenti nei percorsi di appropriatezza solo in parte compensati dall'incremento di attività negli altri settori, anche sulla scorta del piano di riduzione delle liste di attesa promosso dalla Regione Marche.



POR di Ancona

Indicatori di produttività - Attività di ricovero ed Ambulatoriale	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Descrizione	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Budget
PLDO	130,98	135,26	153,00	167,40
NUMDO	4.466	4.603	4.760	4.843
GGDO	49.699	50.478	51.259	53.641
VALOREDO	19.748.078	20.117.675	20.180.864	21.523.122
DRG MEDIO	4.422	4.371	4.240	4.444
DEGENZA MEDIA IN DO	11,41	11,24	10,77	11,08
PLDH	5,00	5,00	4,00	9,00
NUMDH	1.083	940	857	766
GGDH	1.843	1.598	1.892	1.421
DEGENZA MEDIA IN DH	1,70	1,70	2,21	1,86
VALOREDH	1.165.988	948.245	718.483	866.307
VALORE MEDIO AD ACCESSO	632,66	593,39	379,75	609,65
DRG MEDIO DH	1.077	1.009	838	1.131
NUMDS	125	82	89	0
VALOREDS	221.103	146.507	174.761	0
DRG MEDIO DS	1.769	1.787	1.964	0
TOPL DO	1,542	0,920	0,918	0,878
TOPL DH	0,74	0,64	0,95	0,63
N. TOTALE RICOVERI	5.674	5.625	5.706	5.609
VALORE TOTALE RICOVERI	21.135.169	21.212.427	21.074.108	22.389.429
N. PRESTAZIONI AMBULATORIALI ESTERNE	665.483	647.764	610.425	591.130
VALORE PRESTAZIONI AMBULATORIALI	10.711.180	11.436.139	11.585.299	11.302.286

Il Presidio Ospedaliero di Osimo è di dimensione medio piccole e si caratterizza per un'offerta con la presenza di un Pronto Soccorso generalista diverso dal Punto di Primo Intervento solo Geriatrico dell'Ospedale della Montagnola, con una Chirurgia Generale dove insistono diverse specialità anche attraverso l'utilizzo di professionalità non dipendenti quali Urologia,

Ortopedia, oculistica e Otorinolaringoiatria e con un'offerta in ambito medico che si caratterizza attraverso una UO di Medicina Interna e una UO Pneumologia dotata di posti letto specifici.

L'attività ipotizzata nel 2018 è legata alle dinamiche susseguenti alla fusione per incorporazione che ha visto un non completo passaggio all'Inrca del personale precedentemente operante presso il Presidio di Osimo con conseguente periodo di transizione e di necessità di recuperi dotazionali non ancora del tutto completati anche per difficoltà di reclutamento delle risorse, specialmente in alcune aree particolarmente critiche come quella del Pronto Soccorso. Anche l'apertura dei posti letto effettivi inferiore a quelli accreditati è legata a questa dinamica.

Po di Osimo	
Indicatori di produttività - Attività di ricovero ed Ambulatoriale	Anno 2018
Descrizione	Budget
PLDO	48,00
NUMDO	1.939
GGDO	15.104
VALOREDO	5.983.995
DRG MEDIO	3.086
DEGENZA MEDIA IN DO	7,79
PLDH	8
NUMDH	766
GGDH	932
DEGENZA MEDIA IN DH	1,22
VALOREDH	1.069.926
DRG MEDIO DH	1.397
NUMDS	
VALOREDS	
DRG MEDIO DS	
TOPL DH	0,47
TOPL DO	0,86
N. TOTALE RICOVERI	2.705
VALORE TOTALE RICOVERI	7.053.921
N. PRESTAZIONI AMBULATORIALI ESTERNE	50.340
VALORE PRESTAZIONI AMBULATORIALI	1.331.054

Il Presidio Ospedaliero di Fermo di dimensioni medio-piccole, con un numero di posti letto oggi autorizzati di 56 è rivolta principalmente alla cura ed alla ricerca epidemiologica delle cardiovasculopatie e delle demenze (Alzheimer in particolare), nonché alla riabilitazione, con due unità operative uniche a livello territoriale di cui una a specifica vocazione cardiologica.

Tra le attività di rilievo della sede, va ricordato il centro di riferimento regionale per la distribuzione dei farmaci biologici per la terapia della patologie reumatiche. Quanto alle diagnostiche va ricordata la diagnostica per immagini che oltre all'apparecchiatura per la radiologia tradizionale garantisce anche prestazioni di ecografia e di risonanza magnetica articolare.

Di particolare rilievo per il Por di Fermo è l'apertura avvenuta alla fine dell'esercizio 2015 di 20 posti letto di Degenza post acuzie. Tale attività è estremamente positiva per molteplici motivi. Innanzitutto rafforza la sinergia del Por Inrca con l'Asur AV4 in quanto dei 20 letti avviati 15 di essi sono in dotazione negli atti programmatori all'Asur AV4. Inoltre completa il percorso terapeutico all'interno del presidio garantendo una maggiore continuità della cura per i pazienti

che passano dalla fase acuta (geriatria) alla fase non acuta non riabilitativa. Sempre in questa logica rappresenta per il territorio fermano un importante sollievo in ambito post acuzie considerando la storica cronicità di posti letto in tale ambito che caratterizza il territorio fermano. E in effetti la conclusione di accordi con l'Asur AV4 relativamente all'inserimento dei pazienti in questo reparto rappresenta un ulteriore testimonianza della positività dell'accordo anche in una logica di favorire il radicamento territoriale del Presidio. In tale percorso logico si inserisce il progetto per il 2019 del trasferimento del reparto di Geriatria all'interno dell'Ospedale Murri dell'AV4 e dell'apertura, in sua sostituzione, di ulteriori posti letto residenziali

Di seguito si rappresenta la tabella delle attività ipotizzate per il 2018. La tabella evidenzia l'ipotesi di recupero produttivo in ambito dei ricoveri collegato all'ampliamento di posti letto a sua volta legati ai problemi di reclutamento del personale soprattutto in ambito socio assistenziale che hanno trovato soluzione nell'ultima parte dell'anno. La contrazione in ambito ambulatoriale deriva da una riduzione in ambito radiologico.

POR di Fermo				
Indicatori di produttività - Attività di ricovero ed Ambulatoriale	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Descrizione	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Budget
PLDO	50,78	58,28	57,28	61,75
NUMDO	978	1.031	923	978
GGDO	16.907	19.575	19.295	20.638
VALOREDO	4.506.347	4.631.810	4.270.035	4.518.945
DRG MEDIO	4.608	4.493	4.626	4.621
DEGENZA MEDIA IN DO	17,29	19,31	21,35	21,11
TOPL DO	0,9123	0,9200	0,9227	0,9157
N. TOTALE RICOVERI	978	1.031	923	978
VALORE TOTALE RICOVERI	4.506.347	4.631.810	4.270.035	4.518.945
N. PRESTAZIONI AMBULATORIALI ESTERNE	32.066	30.199	31.019	21.500
VALORE PRESTAZIONI AMBULATORIALI	852.682	835.667	830.186	781.936

2.3 Assistenza Territoriale Presidi Marchigiani

L'attività di assistenza territoriale erogata dall'Inrea si caratterizza oltre all'offerta ambulatoriale all'interno dei Presidi ospedalieri di cui sopra anche per le attività extra ospedaliere rivolte all'anziano erogate nelle strutture di cui si parlerà specificatamente di seguito.

Si fa riferimento in particolare alle seguenti strutture:

- La Residenza Sanitaria Riabilitativa Medicalizzata storicamente presente ad Appignano era dotata di 35 posti letto nella quale si sperimentavano un particolare modello di assistenza per l'anziano disabile a maggior valenza riabilitativa, con annessa una Casa di Riposo di 15 posti letto gestita dall'INRCA per conto della Fondazione Falconi. La struttura è stata demolita nel corso del 2010 per i noti problemi strutturali che l'hanno caratterizzata. Nel corso del 2018 è proseguita l'attività presso il presidio di Treia per complessivi 16 posti letto. L'attività complessiva prevista a budget 2018 è rappresentata nella tabella seguente ed evidenzia un miglioramento quantitativo di quanto erogato nel 2017 per un miglior utilizzo dei posti letto anche grazie alla stabilizzazione nel 2018 in termini di dotazione del personale dipendente.

RSR - TREIA				
Indicatori di produttività - Attività di ricovero ed Ambulatoriale	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Descrizione	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Budget
PLDO	15,33	15,48	15,91	16,00
NUMDO	132	134	147	154
GGDO	4.802	4.989	5.098	5.402
VALOREDO	717.948	861.401	880.221	932.709
DRG MEDIO	5.439	6.428	5.988	6.043
DEGENZA MEDIA IN DO	36,38	38,06	34,68	35,00
TOPL DO	0,86	0,88	0,88	0,93
N. TOTALE RICOVERI	132	134	147	154
VALORE TOTALE RICOVERI	717.948	861.401	880.221	932.709
N. PRESTAZIONI AMBULATORIALI ESTERNE	2.652	2.803	3.484	5.500
VALORE PRESTAZIONI AMBULATORIALI	17.359	17.163	25.596	33.677

- La RSA Residenza Dorica attualmente a regime con 30 posti letto gestita da un punto di vista clinico dall'Inrca con il supporto assistenziale e alberghiero dell'Istituto Santo Stefano, proprietario della struttura. Particolarmente rilevante in questa struttura è sia la sperimentazione di modelli gestionali innovativi in materia seguendo le indicazioni dell'Agenas sia la possibilità di realizzare con essa un coerente percorso di continuità di cura con la struttura ospedaliera anconetana, di cui rappresenta una sorta di "appendice" residenziale. L'attività complessiva prevista a budget 2018 è rappresentata nella tabella seguente.

RSR - RESIDENZA DORICA

Indicatori di produttività - Attività di ricovero ed Ambulatoriale	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Descrizione	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	budget
PLDO	29,25	29,25	29,25	29,25
NUMDO	82	123	145	150
GGDO	9.763	8.120	9.586	9.600
VALOREDO	1.347.294	1.177.400	1.552.805	1.555.073
DEGENZA MEDIA IN DO	119,06	67,64	66,11	64,00
TOPL DO	0,91	0,76	0,90	0,90
N. TOTALE RICOVERI	82	123	145	140
VALORE TOTALE RICOVERI	1.347.294	1.177.400	1.552.805	1.555.073

- Il Centro Diurno Alzheimer, situato nella stessa struttura in cui ha sede la Direzione Generale, che svolge ormai da diversi anni attività diurna rivolta a pazienti dell'ex Zona Territoriale 7, ora Asur Area Vasta 4, anche in questo caso in forte interrelazione con l'attività svolta nell'ambito del Por di Ancona, specificatamente nell'ambito dell'UO di Neurologia. Nel corso del 2017 sono state erogate 2.619 giornate per un valore poco inferiore ai 200 mila € e nel 2018 la previsione è quella di un'attività non molto differente.

2.4 La gestione economico-finanziaria dei Presidi Marchigiani

La previsione 2018 relativa ai Presidi Marchigiani rispetta i valori di cui alla DGR n. 1778/2018 che ha fissato gli obiettivi complessivi di budget dei costi gestionali. Gli obiettivi di budget sono rappresentati nelle tabelle allegate a tale DGR e rappresentano i vincoli da non superare al fine di raggiungere l'obiettivo economico richiesto dalla Regione Marche. Pertanto il livello dei contributi considerati, al di là del valore della produzione erogata, sono posti ad un livello che consente il pareggio di bilancio. Si segnala da questo punto di vista che i valori complessivi di cui alla previsione 2018 evidenziano un maggior livello di costi gestionali rispetto al valore indicato in sede di DGR n. 1778/2018 compensati da un maggior livello di entrate proprie rispetto al tetto assegnato con la citata DGR.

Di seguito si dà una rappresentazione analitica di confronto tra i dati del bilancio consuntivo 2017 e i dati del bilancio preventivo 2018 utilizzando il modello CE allegato alla Nota Illustrativa. Come già visto in precedenza in ambito complessivo Inrca e ancor di più in ambito marchigiano appare indispensabile che il confronto sia fatto in maniera omogenea e pertanto di seguito si proporrà la rappresentazione del BPE 2018 Conto Economico Inrca Presidi Marche al netto dei costi diretti del Presidio di Osimo ed è su questa che si realizzerà l'analisi con il consuntivo 2017.



BIRCA POR MARCHE		(migliaia di euro)			
CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018	BPE 2018 BIRCA VECCHIO PERIMETRO	BPE 2018 OSIMO
	A) Valore della produzione				
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	27.030.922	29.530.719	21.649.254	7.881.463
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	27.578.799	29.527.081	21.643.616	7.881.463
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	27.114.022	29.094.942	21.212.477	7.881.463
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	463.652	432.139	432.139	-
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	3.638	3.638	3.638	-
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	-
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolato	-	-	-	-
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura quota LEA	-	-	-	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-	-	-
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	3.638	3.638	3.638	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolato	3.638	3.638	3.638	-
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-	-	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	-	-	-	-
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolato	-	-	-	-
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-	-	-
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-	-	-
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	54.490	-	-	-
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finanziata	-	-	-	-
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed a tri soggetti pubblici per ricerca	29.900	-	-	-
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	24.590	-	-	-
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-	-	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	5.630.446	-	-	-
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	5.630.446	-	-	-
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-	-	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	-	-	-
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-	-	-
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-	-
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-	-	-	-
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-	-	-	-
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	42.127.818	52.158.504	42.911.154	9.247.350
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	40.476.697	49.794.045	40.911.510	8.872.515
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prest. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	39.185.474	48.308.378	39.658.379	8.650.090
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	24.334.103	31.702.030	25.000.000	6.700.030
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di curaistica ambulatoriale	11.692.398	13.604.325	11.654.303	1.950.020
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di Fie F	593.972	560.000	560.000	-
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contn. assistenziale	-	-	-	-
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-	-	-
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-	-	-	-
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	-	-
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	2.565.401	2.443.383	2.443.383	-
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prest. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	23	672	672	-
AA0450	A.4.A.2.1) Ricavi per prest. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Estraregione	1.291.200	1.474.995	1.252.462	222.813
AA0460	A.4.A.3) Prestazioni di ricovero	1.071.253	1.252.542	1.022.542	152.000
AA0470	A.4.A.3.1) Prestazioni ambulatoriali	131.173	232.453	149.638	72.515
AA0480	A.4.A.3.2) Prestazioni di psichiatria non soggette a compensazione (read. e semiresid.)	-	-	-	-
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di Fie F	88.234	-	-	-
AA0500	A.4.A.3.8) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contn. assistenziale Estraregione	-	-	-	-
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Estraregione	-	-	-	-
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Estraregione	-	-	-	-
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Estraregione	-	-	-	-
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria Estraregione	-	-	-	-
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emacomponenti e cellule staminali Estraregione	-	-	-	-
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-	-	-
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Estraregione	41	-	-	-
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza infermieristica non soggette a compensazione Estraregione	-	-	-	-
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Estraregione	41	-	-	-
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva internazionale	-	-	-	-

AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie e rilevanza sanitaria erogate da privati e residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)				
AA0610	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)				
AA0611	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)				
AA0612	A.4.B.3) Prestazioni di Rie F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)				
AA0613	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati e residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)				
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	163.006	394.439	339.829	4.833
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.483.313	2.010.000	1.640.000	370.000
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospediera				
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.483.313	2.010.000	1.640.000	370.000
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ASL pubblica				
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 53 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58)				
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 53 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro				
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	337.142	460.303	456.990	3.313
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	1.239	1.239	-	1.239
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	-	-	-
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri sostenuti dal personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione				
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione				
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	50.356	57.601	57.601	-
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri sostenuti dal personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	49.994	49.994	49.994	
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	362	7.607	7.607	
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	30.310	-	107	107
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri sostenuti dal personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici				
AA0860	A.5.D.2) Rimborso per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici				
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	30.310		107	107
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	446.276	401.621	398.496	2.107
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay Back	123.591	123.591	123.591	
AA0900	A.5.E.1.1) Pay back per il superamento del tetto delle spese farmaceutiche territoriali				
AA0910	A.5.E.1.2) Pay back per il superamento del tetto delle spese farmaceutiche ospedaliere		123.591	123.591	
AA0920	A.5.E.1.3) Utenore Pay-back	123.591			
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	320.685	278.030	274.905	2.107
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.062.194	1.399.960	1.054.710	545.250
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.091.090	1.507.343	1.053.543	540.000
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	1.129	9.617	1.167	5.250
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-	-	-
AA0980	A.7) Quota imputata all'esercizio del finanziamento per investimenti dallo Stato	1.888.793	1.898.837	1.894.436	4.201
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio del finanziamento per investimenti dallo Stato	639.110		305	399
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio del finanziamento per investimenti da Regione	153.938	912.341	911.325	1.016
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio del finanziamento per beni di prima dotazione				
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio ISR destinati ad investimenti	989.976	770.565	767.775	2.790
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	43.222	43.778	40.775	
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	65.849	174.978	174.978	
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	61.568	84.333	31.683	52.858
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie				
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari		44.000		44.000
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	61.568	40.333	31.683	8.858
AA1999	Totale valore della produzione (A)	67.673.930	83.733.896	67.998.259	17.734.637
B) Costi della produzione					
B.010	B.1) Acquisti di beni	7.335.197	10.162.466	7.534.817	2.618.649
B.010	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	7.166.217	9.896.642	7.359.242	2.537.400
B.0110	B.1.A.1) Prodotto farmaceutico ed emoderivati	2.339.647	2.400.404	2.361.421	332.793
B.0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	2.828.937	2.869.358	2.341.721	322.837
B.0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	13.710	22.046	19.859	2.956
B.0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale				
B.0070	B.1.A.1.4) Siringhe ed emoderivatori				
B.0080	B.1.A.1.5) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale				
B.0090	B.1.A.1.6) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale				
B.0100	B.1.A.1.7) da altri soggetti				
B.0210	B.1.A.2) Dispositivi medici	4.451.470	4.722.830	4.589.704	123.224
B.0220	B.1.A.2.1) Dispositivi medici	2.436.574	2.591.951	2.551.120	40.831
B.0230	B.1.A.2.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	890.779	920.859	890.859	20.000
B.0240	B.1.A.2.3) Dispositivi medici diagnostici in vitro (IVD)	1.124.117	1.210.121	1.147.725	62.393
B.0250	B.1.A.2.4) Prodotti dentari	373.322	330.479	366.516	662
B.0260	B.1.A.3) Materiali per la profilassi (vaccini)				
B.0270	B.1.A.4) Prodotti chimici	1.212	1.309	1.309	
B.0280	B.1.A.5) Materiali e prodotti per uso veterinario	356			
B.0290	B.1.A.6) Altri beni e prodotti sanitari				
B.0300	B.1.A.7) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		2.082.521		2.082.521
B.0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	166.980	266.024	175.575	91.249
B.0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	12.100	11.822	9.535	2.567
B.0330	B.1.B.2) Materiali di guarigione, di pulizia e di convalescenza in genere	13.947	34.300	16.708	17.572
B.0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	12.367	14.249	12.470	2.777
B.0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	100.729	119.270	99.830	18.949
B.0360	B.1.B.5) Materiali per la manutenzione	12.294	23.395	14.827	8.568
B.0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	15.414	22.473	21.879	494
B.0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		41.245		41.245
B.0390	B.2) Acquisti di servizi	10.508.090	14.152.747	10.673.757	3.277.990
B.0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	3.975.267	5.291.683	4.771.125	1.070.548
B.0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-	-	-
B.0420	B.2.A.1.1) - da convenzione				
B.0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MIG				
B.0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS				
B.0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Contratti assicurativi				
B.0460	B.2.A.1.1.D) Altri (medicina dei servizi, psicologia, medicina 118, ecc)				
B.0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale				
B.0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale				
B.0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-	-	-
B.0500	B.2.A.2.1) - da convenzione				
B.0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale				
B.0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)				
B.0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.570.770	1.827.072	1.827.072	-
B.0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.200.347	1.450.347	1.450.347	
B.0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)				
B.0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)		376.725		376.725
B.0570	B.2.A.3.4) - da privato - Mezzi SANIAT				
B.0580	B.2.A.3.5) - da privato	370.423	376.725	376.725	

(milioni di euro)

BIRCA POR MARCHE		BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018	BPE 2018 BIRCA VECCHIO PERIMETRO	BPE 2018 OSIRIO
CODICE	VOCE MODELLO CE				
BA0593	B.2.A.3.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
BA0594	B.2.A.3.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
BA0612	B.2.A.3.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	-	-
BA0623	B.2.A.3.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri servizi	370.422	369.848	368.828	-
BA0630	B.2.A.4) - da privato per cittadini non residenti - Estraneazione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
BA0640	B.2.A.4) Acquisiti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Estraneazione) non soggetti a compensazione	-	-	-	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (Estraneazione)	-	-	-	-
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (Estraneazione)	-	-	-	-
BA0700	B.2.A.5) Acquisiti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Estraneazione)	-	-	-	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-	-	-	-
BA0750	B.2.A.6) Acquisiti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	-
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Estraneazione)	-	-	-	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-	-	-	-
BA0800	B.2.A.7) Acquisiti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Estraneazione)	-	-	-	-
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-	-	-	-
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	-	-
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-	-
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Estraneazione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
BA0900	B.2.A.8) Acquisiti prestazioni di psicologia residenziale e somato-psichiatrica	-	-	-	-
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	-
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Estraneazione) non soggetti a compensazione	-	-	-	-
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (Estraneazione)	-	-	-	-
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (Estraneazione)	-	-	-	-
BA0960	B.2.A.9) Acquisiti prestazioni di distribuzione farmaci file F	-	-	-	-
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Estraneazione)	-	-	-	-
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (Estraneazione)	-	-	-	-
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (Estraneazione)	-	-	-	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Estraneazione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
BA1030	B.2.A.10) Acquisiti prestazioni farmacia in convenzione	-	-	-	-
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Estraneazione)	-	-	-	-
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-	-	-	-
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Estraneazione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
BA1090	B.2.A.11) Acquisiti prestazioni di trasporto sanitario	323.448	328.007	328.007	-
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Estraneazione)	-	-	-	-
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	323.448	328.007	328.007	-
BA1140	B.2.A.12) Acquisiti prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	17.071	-	-	-
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	-
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Estraneazione) non soggetti a compensazione	17.071	-	-	-
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (Estraneazione)	-	-	-	-
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (Estraneazione)	-	-	-	-
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (Estraneazione)	1.076.778	1.414.183	1.168.737	245.456
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero-professionista in etnoarea - Area specialistica	-	-	-	-
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero-professionista in etnoarea - Area specialistica	1.036.778	1.414.183	1.168.737	245.456
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero-professionista in etnoarea - Area servizi pubblici	-	-	-	-
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero-professionista in etnoarea - Complementi (ex art. 55 c.1 lett. c) di ad ex art. 57-59)	-	-	-	-
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero-professionista in etnoarea - Complementi (ex art. 55 c.1 lett. c) di ad ex art. 57-59)	-	-	-	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero-professionista in etnoarea - Altro	-	-	-	-
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero-professionista in etnoarea - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	600	600	600	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi assunti e contributi sanitari	600	600	600	-
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	600	600	600	-
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-	-	-	-
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate o ad enti dipendenti della Regione	-	-	-	-
BA1320	B.2.A.14.4) Contributi Legge 210/72	-	-	-	-
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, arretrati e contributi	-	-	-	-
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assenti e contributi all'Azienda sanitaria pubblica della Regione	-	-	-	-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitario e socio-sanitario	981.431	1.082.758	537.846	323.092
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitario e socio-sanitario - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	12.872	32.329	167.335	185.000
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitario e socio-sanitario - da pubblico (altri soggetti pubblici)	-	-	-	-
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitario e socio-sanitario - da privato	862.859	310.423	370.321	143.092
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze familiari da privato - articolo 15, comma 1, CCNL 8 giugno 2000	862.859	310.423	370.321	143.092
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze familiari da privato	-	-	-	-
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socio-sanitarie da privato	25.827	10.622	12.823	-
BA1420	B.2.A.15.3.D) Studenti e personale universitario - aree sanitarie	198.971	198.971	198.971	-
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - aree sanitarie	-	-	-	-
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - aree sanitarie	530.366	-	-	-
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-	-	-
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsi oneri stipendiali persone e personale in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsi oneri stipendiali persone e personale in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	-
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsi oneri stipendiali persone e personale in comando da Aziende di altre Regioni (Estraneazione)	-	-	-	-
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria	13.188	838.053	608.053	250.000
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	500	-	-250.000	250.000
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	254	312	312	-
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Estraneazione)	-	-	-	-
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da privato	12.434	525.741	608.053	-
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-	-
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-	-	-	-
BA1560	B.2.B) Acquisiti di servizi non sanitari	6.532.803	6.860.063	6.602.622	2.257.447
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	6.487.934	6.801.500	6.536.058	2.243.448
BA1580	B.2.B.1.1) Lincerie	728.340	676.622	528.314	107.979
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizie	289.959	279.779	287.343	187.821

BIRCA PER MARCHE

(in migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018	BPE 2018 BIRCA VECCHIO PERIMETRO	BPE 2018 OSDAO
B41600	B.2.B.1.3) Mensa	1.212.326	1.243.000	1.242.000	-
B41610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	659.328	1.103.000	845.000	260.000
B41620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-	-	-	-
B41630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	238.148	343.000	253.000	90.000
B41640	B.2.B.1.7) Smettimento rifiuti	240.329	362.000	270.148	92.254
B41650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	77.808	142.200	82.200	65.000
B41660	B.2.B.1.9) Utenze elettriche	634.380	656.200	642.215	215.633
B41670	B.2.B.1.10) Altre utenze	185.071	232.100	204.625	27.271
B41680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	520.451	797.300	536.843	260.227
B41690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	13.000	13.000	13.000	-
B41700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - A di premi assicurativi	507.451	784.300	523.773	247.227
B41710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	1.032.752	1.984.400	945.205	1.039.211
B41720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari (da pubblico) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	21.935	446.818	21.935	446.711
B41730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	-	-	-
B41740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	1.010.816	1.537.582	923.270	160.000
B41750	B.2.B.2) Consulenza, Collaborazioni, Interventi e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	7.881	7.188	7.188	-
B41760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
B41770	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-
B41780	B.2.B.2.1) Consulenze, Collaborazioni, Interventi e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	7.881	7.188	7.188	-
B41790	B.2.B.2.1.A) Consulenze non sanitarie da privato	-	-	-	-
B41800	B.2.B.2.1.B) Collaborazioni coordinate e costruttive non sanitarie da privato	7.881	7.188	7.188	-
B41810	B.2.B.2.1.C) Interventi e personale universitario - area non sanitaria	-	-	-	-
B41820	B.2.B.2.1.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-	-	-
B41830	B.2.B.2.1.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-	-	-	-
B41840	B.2.B.2.1.F) Rimborsi oneri straordinari del personale non sanitario in comando	-	-	-	-
B41850	B.2.B.2.1.G) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
B41860	B.2.B.2.1.H) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	-
B41870	B.2.B.2.1.I) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Estrazione)	-	-	-	-
B41880	B.2.B.3) Formazione (specializzata e non)	26.988	31.375	30.375	12.000
B41890	B.2.B.3.1) Formazione (specializzata e non) da pubblica	-	-	-	-
B41900	B.2.B.3.1) Formazione (specializzata e non) da privato	26.988	31.375	30.375	12.000
B41910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria e straordinaria)	1.845.930	2.429.247	1.848.833	638.614
B41920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	418.325	529.000	417.237	112.370
B41930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	401.263	492.000	402.879	62.200
B41940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	625.614	1.059.200	610.027	179.224
B41950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	4.971	1.440	1.940	-
B41960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	374	1.520	1.523	-
B41970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	189.722	282.200	188.728	73.029
B41980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	211.394	-	211.394
B41990	B.3.H) Godimento di beni di terzi	538.980	823.920	536.720	287.100
B42000	B.4.A) FIDI passivi	-	-	-	-
B42010	B.4.B) Canoni di noleggio	538.980	587.245	536.720	51.025
B42020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - aree sanitarie	455.620	491.641	444.641	15.000
B42030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - aree non sanitarie	83.360	170.164	92.079	36.025
B42040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-	-	-
B42050	B.4.C.1) Canoni di leasing - aree sanitarie	-	-	-	-
B42060	B.4.C.2) Canoni di leasing - aree non sanitarie	-	-	-	-
B42070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	226.075	-	226.075
B42080	Totale Costo del personale	33.644.850	44.828.097	33.997.246	10.631.251
B42090	B.5) Personale del ruolo sanitario	29.082.401	38.188.213	29.577.774	8.618.938
B42100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	13.836.057	17.895.479	13.872.036	3.922.438
B42110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	12.577.451	16.212.200	12.664.704	3.548.428
B42120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	12.093.873	15.405.121	12.124.804	3.220.313
B42130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	473.578	807.079	479.578	328.115
B42140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-	-
B42150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.261.407	1.683.279	1.207.232	379.009
B42160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.252.407	1.682.250	1.207.230	375.000
B42170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-	-	-	-
B42180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-	-
B42190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	15.246.544	20.292.738	15.485.210	4.687.500
B42200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	14.758.212	19.401.473	15.120.223	3.281.250
B42210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	477.431	1.891.265	485.015	1.406.250
B42220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-	-
B42230	B.5) Personale del ruolo professionale	-	-	-	-
B42240	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-	-	-	-
B42250	B.5.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	-	-
B42260	B.5.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-	-
B42270	B.5.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	-	-
B42280	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-	-	-
B42290	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	-	-
B42300	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-	-
B42310	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	-	-
B42320	B.7) Personale del ruolo tecnico	3.354.828	4.839.879	3.384.334	1.265.625
B42330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	26.492	26.492	26.492	-
B42340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	26.492	26.492	26.492	-
B42350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	-	-
B42360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-	-
B42370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	3.478.134	4.773.487	3.317.802	1.285.625
B42380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	3.287.415	4.168.648	3.214.890	847.750
B42390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	190.699	614.839	102.694	421.875
B42400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	-	-
B42410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	817.723	980.806	826.218	154.688
B42420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	107.267	107.267	107.267	-
B42430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	107.267	107.267	107.267	-
B42440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-	-	-	-
B42450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-	-
B42460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	710.456	873.539	718.951	154.688
B42470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	702.479	857.579	710.951	154.688
B42480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-	-	-	-
B42490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	-	-
B42500	B.9) Oneri diversi di gestione	-	-	-	-
B42510	B.9.A) Imposte e tasse (incluso IRAP e IRIS)	9.355.972	7.938.470	7.921.833	16.624
B42520	B.9.B) Perdite sui crediti	297.318	213.982	287.358	10.624
B42530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	9.042.664	7.724.487	7.724.487	-
B42540	B.9.C.1) Indennità ritorsive scorte e oneri ricorsi per gli Organi Direttivi e Capo Sanitario	-	-	-	-
B42550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	9.042.664	7.724.487	7.724.487	-
B42560	Totale Ammortamenti	2.157.803	2.152.940	2.148.407	4.533
B42570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	38.098	37.364	37.469	265
B42580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-	2.115.046	2.114.908	4.138
B42590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	505.093	508.469	505.734	2.713

IRCA PER MARCHE		(in migliaia di euro)			
CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018	BPE 2018 IRCA VECCHIO PERIMETRO	BPE 2018 OSBAO
BA2000	A.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-	-
BA2010	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	525.093	508.469	505.794	2.219
BA2020	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.614.612	2.610.577	1.669.154	1.423
BA2030	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	41.793	-	-	-
BA2040	B.24.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	-	-
BA2050	B.14.B) Svalutazione dei crediti	41.793	-	-	-
BA2060	B.15) Variazione delle rimanenze	-528.780	-	-	-
BA2070	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-365.264	-	-	-
BA2080	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-163.516	-	-	-
BA2090	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	420.573	905.782	763.623	142.147
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	-	-	-	-
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-	-	-
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-	-
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privati	-	-	-	-
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autosoluzione)	-	-	-	-
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-	-	-	-
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SDRAI)	-	-	-	-
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-	-
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quote F.S. vincolate	-	-	-	-
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-	-
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	-
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	420.573	905.782	763.623	142.147
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-	-	-	-
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni HMO/PLC/MCA	-	-	-	-
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sinde	-	-	-	-
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratti: urgenze mediche	135.877	350.819	431.418	118.489
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratti: urgenze non mediche	17.451	68.598	55.512	11.085
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratti: comparto	207.078	-	-	-
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	60.170	296.285	276.712	18.573
B29999	Totale costi della produzione (B)	63.020.521	61.644.477	65.817.769	17.026.708
C) Proventi e oneri finanziari	-	-	-	-	-
CA0010	C.1) Interessi attivi	-	-	-	-
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su C/teorico unico	-	-	-	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su C/c postali e bancari	-	-	-	-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-	-	-	-
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	-	-
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-	-	-
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-	-
CA0100	C.2.E) Utile su cambi	-	-	-	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	13.493	-	7.307	7.307
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	12.354	-	-	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	1.139	-	7.307	7.307
CA0150	C.4) Altri oneri	43.747	24.683	24.691	-
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	43.747	24.691	24.691	-
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-	-	-	-
C29999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-57.240	-24.691	-17.384	-7.307
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-	-	-
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-	-	-
DA0020	D.2) Svalutazioni	-	-	-	-
D29999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-	-	-
E) Proventi e oneri straordinari	-	-	-	-	-
EA0010	E.1) Proventi straordinari	833.016	84.786	84.786	-
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-	-	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	833.016	84.786	84.786	-
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	2.344	257	257	-
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	829.951	16.943	16.943	-
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive in Azienda sanitaria pubblica della Regione	242.352	751	751	-
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v.terzi	485.699	16.194	16.194	-
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v.terzi relative a re mobilità extra regionale	-	-	-	-
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v.terzi relative al personale	-	-	-	-
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v.terzi relative a le convenzioni con medici di base	-	-	-	-
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v.terzi relative a le convenzioni per la specialistica	-	-	-	-
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v.terzi relative all'accordo prestaz. sanitarie da operatori ecceduto	-	-	-	-
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v.terzi relative all'accordo di beni e servizi	232.248	16.194	16.194	-
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v.terzi	253.347	-	-	-
EA0150	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v.terzi	1.111	67.591	67.591	-
EA0160	E.1.B.2.3.1) Sopravvenienze attive v.terzi in Azienda sanitaria pubblica della Regione	-	-	-	-
EA0170	E.1.B.2.3.2) Sopravvenienze attive v.terzi	1.111	67.591	67.591	-
EA0180	E.1.B.2.3.2.A) Insussistenza attive v.terzi relative alla mobilità e drang onale	-	-	-	-
EA0190	E.1.B.2.3.2.B) Insussistenza attive v.terzi relative al personale	-	67.591	67.591	-
EA0200	E.1.B.2.3.2.C) Insussistenza attive v.terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-
EA0210	E.1.B.2.3.2.D) Insussistenza attive v.terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-
EA0220	E.1.B.2.3.2.E) Insussistenza attive v.terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori ecceduto	-	-	-	-
EA0230	E.1.B.2.3.2.F) Insussistenza attive v.terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-	-
EA0240	E.1.B.2.3.2.G) Altre insussistenze attive v.terzi	1.111	-	-	-
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-	-	-
EA0260	E.2) Oneri straordinari	1.173.423	136.291	136.253	38
EA0270	E.2.A) Ammortamenti	-	-	-	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	1.173.423	136.291	136.253	38
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-	-	-
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-	-	-
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	135.227	136.291	136.253	38
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v.terzi in Azienda sanitaria pubblica della Regione	52	-	-	-
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v.terzi relative alla mobilità extra regionale	-	-	-	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v.terzi in Azienda sanitaria pubblica della Regione	52	-	-	-
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v.terzi	135.275	136.291	136.253	38
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v.terzi relative alla mobilità extra regionale	41	-	-	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v.terzi relative al personale	107.412	82.960	82.822	38
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v.terzi relative al personale - urgenze mediche	107.412	-	-	-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v.terzi relative al personale - urgenze non mediche	-	-	-	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v.terzi relative al personale - comparto	-	82.860	82.822	38
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v.terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v.terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v.terzi relative all'accordo prestaz. sanitarie da operatori ecceduto	-	-	-	-
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v.terzi relative all'acquisto di beni e servizi	28.222	82.500	82.500	-
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v.terzi	149	371	371	-

BIRCA PER MARCHE		(migliaia di euro)			
CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO 2017	BPE 2018	BPE 2018 BIRCA VECCHIO PERIMETRO	BPE 2018 OSIMO
E40460	E.2.B.4) <i>Imprestanze passive</i>	1.027.493	-	-	-
E40470	E.2.B.4.1) <i>Imprestanze passive w-Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-	-	-
E40480	E.2.B.4.2) <i>Imprestanze passive v/terzi</i>	1.027.493	-	-	-
E40490	E.2.B.4.2.A) <i>Imprestanze passive v/terzi relative alla mob.-da extra-regionale</i>	-	-	-	-
E40500	E.2.B.4.2.B) <i>Imprestanze passive v/terzi relative al personale</i>	-	-	-	-
E40510	E.2.B.4.2.C) <i>Imprestanze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	-	-	-	-
E40520	E.2.B.4.2.D) <i>Imprestanze passive v/terzi relative alle convenzioni per le esecuzioni</i>	-	-	-	-
E40530	E.2.B.4.2.E) <i>Imprestanze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	-	-	-	-
E40540	E.2.B.4.2.F) <i>Imprestanze passive v/terzi relative all'acquisto di ben. e servizi</i>	84	-	-	-
E40550	E.2.B.4.2.G) <i>Altre imprestanze passive v/terzi</i>	1.027.411	-	-	-
E40560	E.2.B.3) <i>Altri oneri straordinari</i>	-	-	-	-
E29999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-340.407	-51.505	-51.467	-38
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	2.257.762	3.012.223	2.311.639	700.584
	Imposte e tasse	-	-	-	-
YA0010	V.1) IRAP	-	-	-	-
YA0070	V.1.A) <i>IRAP relativa a personale dipendente</i>	2.257.762	3.012.223	2.311.639	700.584
YA0030	V.1.B) <i>IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	2.172.235	2.638.757	2.218.134	666.658
YA0040	V.1.C) <i>IRAP relativa ad attività di libera professione (intra-regionale)</i>	2.609	1.325	1.325	-
YA0050	V.1.D) <i>IRAP relativa ad attività commerciale</i>	52.918	112.096	92.170	19.929
YA0060	V.2) IRES	-	-	-	-
YA0070	V.2.A) <i>IRES su attività istituzionale</i>	-	-	-	-
YA0080	V.2.B) <i>IRES su attività commerciale</i>	-	-	-	-
YA0090	V.3) <i>Accantonamento a f.do imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</i>	-	-	-	-
Y19999	Totale imposte e tasse	-	-	-	-
Z19999	RISULTATO DI ESERCIZIO	2.257.762	3.012.223	2.311.639	700.584
		-	0	0	-

Confronto CE Preventivo 2018 / Consuntivo 2017 e Relazione sulle variazioni

Dal confronto tra il CE preventivo 2018 (al netto dei costi diretti di Osimo) e il Bilancio Consuntivo 2017 si evidenziano diverse differenze. Analiticamente:

- Nell'ambito del *Valore della Produzione* si evidenzia una variazione fortemente diminutiva nella voce attiva relativa ai *Contributi da Regione per quota FS regionale*. In realtà tale voce ha carattere residuale nel senso che come appena detto il budget della Regione Marche è basato su un obiettivo di costi e inoltre tiene anche conto di quanto avviene nella voce *contributi in c/esercizio destinati ad investimenti - da Regione*. Si ricorda infatti che quest'ultima posta nasce in applicazione del decreto legislativo n. 118/2011 e il suo decremento evidenzia la riduzione del finanziamento della Regione Marche nell'ambito degli investimenti utilizzando fondi correnti. Come si evidenzia dalla tabella di confronto la Regione Marche ha erogato in sede di consuntivo 2017 un cospicuo finanziamento per investimento facendo così costituire alle aziende del Servizio Sanitario regionale riserve per investimenti da utilizzare nel corso del 2018 (DGR n. 638/2018). E infatti nel 2018 non è stato assegnato nessun finanziamento. Pertanto questa voce che si prevede nel 2018 in decremento rispetto al consuntivo 2017 è residuale dopo che è stata valorizzata l'attività erogata, sempre tenendo conto del livello massimo di costi da considerare, e dopo che si è considerata l'assenza di rettifica per contributi in conto corrente destinati ad investimenti e dopo che sono state considerate le partite straordinarie.

Sempre all'interno del Valore della produzione si osserva poi l'incremento nell'ambito dei *Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie* concentrata nell'attività di ricovero (seppur ad un valore che tiene conto di eventuali abbattimenti a fine anno tipicamente applicati dalla Regione Marche). Di particolare rilievo è poi l'incremento dei ricavi erogate a favore di privati derivanti dall'occasionalità di ricavi per sperimentazioni che trovano comunque contropartita nei costi in maggiori accantonamenti.

- Nell'ambito dei *Costi di Produzione* sono molteplici le variazioni previste tra il BPE 2018 e il Bilancio Consuntivo 2017 seppur il saldo complessivo è molto limitato (poco più di 200 mila € in più rispetto al 2017, +0,47%).

Innanzitutto si osserva una cospicua variazione in incremento nell'ambito degli *acquisti di beni* considerando questa voce congiuntamente alla voce delle variazioni delle rimanenze. Tali



maggiori costi derivano sia dall'incremento dell'attività erogata, che soprattutto degli effetti derivanti dal vantaggio contabile realizzato nel 2017 con il calcolo delle scorte di reparto precedentemente mai calcolate.

Secondariamente si osserva poi un leggero incremento nell'ambito degli *acquisti di servizi*, interamente dovuta agli acquisti di prestazioni sanitarie verso altre aziende del SSR ipotizzati in incremento per la realizzazione di nuove convenzioni mentre gli acquisti di *servizi non sanitari* sono sostanzialmente stabili seppur con variazioni all'interno delle singole partite.

Particolare è poi la dinamica relativa al costo del *Personale*. Si evidenzia un incremento che è la somma algebrica di variazioni differenti tra loro. Nello specifico si osserva un maggior costo nell'ambito della dirigenza del ruolo sanitario (specialmente medica) dovuto al recupero di dotazione che comporterà ulteriori trascinamenti nel 2019 stante la dinamica temporale dei movimenti di assunzione e cessazione. L'incremento di costo nell'ambito del comparto sanitario e tecnico e il mantenimento nel comparto amministrativo sono invece derivanti esclusivamente dall'applicazione del nuovo contratto siglato nel mese di maggio del 2018. In effetti la somma delle variazioni appena descritte è inferiore all'impatto del rinnovo contrattuale pari a circa 500 mila € a testimonianza di una leggera contrazione di tale personale che solo alla fine dell'esercizio 2018 è stato ripristinato ai livelli precedenti.

Va poi osservato il forte decremento nella voce degli *altri oneri di gestione*. Come già detto in precedenza quanto già realizzato nel 2013 (e cioè imputare ai Presidi della Regione Marche i maggiori costi diretti ed indiretti dell'area di supporto scientifico ed amministrativo precedentemente attribuiti ai Presidi di Roma e Cagliari e individuare delle quote fisse per i Presidi di Casatenovo e Cosenza) implica che l'andamento dei costi dell'area direzionale scientifica e amministrativa di supporto si riflettono su questa voce del sezionale marchigiano. In questo senso la cospicua diminuzione nel 2018 rispetto al 2017 deriva essenzialmente dal fatto che in sede di consuntivo 2017 sono state rilevate nell'ambito dei costi generali una serie di poste straordinarie negative per definizione non ripetibili nel 2018.

Infine sempre nell'ambito dei costi di produzione si osserva una sostanziale mantenimento del costo degli *ammortamenti* (con un pari andamento nell'ambito dei ricavi per Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio) e un incremento nell'ambito degli accantonamenti come effetto congiunto dei maggiori accantonamenti per rinnovi contrattuali della dirigenza e del mancato accantonamento per il comparto che è stato oggetto di rinnovo contrattuale come visto sopra.

- Infine si osserva un miglioramento nel saldo comunque negativo dei *proventi e oneri straordinari* dovuto al mancato verificarsi nel 2018 di tutte le situazioni straordinarie che hanno caratterizzato il 2017.

3.1 Relazione sulla gestione Presidio Inrca di Casatenovo, Regione Lombardia

In premessa va descritta la particolare situazione giuridico istituzionale dell'Inrca all'interno della quale si colloca il Presidio Ospedaliero di Ricerca di Casatenovo. L'Inrca è un'azienda unica ma con sedi in differenti regione italiane e quindi con carattere multi regionale. Questa peculiare caratteristica rende l'Istituto unico nel panorama nazionale e assume una rilevanza tutta propria in un sistema sanitario come quello italiano sostanzialmente regionalizzato. Come già visto tale peculiarità ha poi un effetto particolare anche sulle dinamiche e sui percorsi di budget e delle rendicontazioni trimestrali. In questo senso si precisa e ribadisce che la Previsione annua del BPE 2018 fa pieno e completo riferimento alla normativa e alle assegnazioni regionali di cui alla DGR del 20 dicembre 2017 - n. X/7600 "Determinazioni in ordine alla gestione del servizio socio sanitario regionale per l'esercizio 2018" e Decreto n. 1378 del 05/02/2018 "Assegnazione a favore delle Ats, Asst, Fondazioni Ircss, Inrca di Casatenovo, Areu e Agenzia dei controlli delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2018" ma anche di quanto definito nel recente Decreto n. 14513 del 10/10/2018 avente come titolo "Modifica e/o Integrazione dell'assegnazione, a favore delle ATS, ASST, Fondazioni IRCCS, Inrca di Casatenovo, AREU e Agenzia dei controlli delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2018 a seguito procedure di assestamento"

Fatta la premessa iniziale per ricordare la particolare situazione dell'Inrca si evidenzia di seguito l'assetto organizzativo che caratterizza nello specifico il Presidio Ospedaliero di Ricerca di Casatenovo:

TOTDIP_CT - TOTALE UU.OO DIPARTIMENTALI CT
D29001 - DIPARTIMENTO GERIATRICO RIABILITATIVO AD INDIRIZZO PNEUMOLOG
C2901200 - AREA INDISTINTA DIP.TO CT
R2900100 - SOSD CARDIOLOGIA RIABILITATIVA CT
R2901000 - SOC PNEUMOLOGIA CT
R2901100 - SOC PNEUMOLOGIA RIABILITATIVA/CENTRO DI RICERCA PATOLOGIE TO
R2901900 - SOSD LABORATORIO ANALISI CT
R2902100 - SOC RADIOLOGIA CT
TOTEXTRADIP_CT - TOTALE UU.OO NON DIPARTIMENTALI CT
D29002 - EXTRA DIPARTIMENTO CT
R2901500 - SOC DIREZIONE MEDICA PRESIDIO CT
R2902200 - SOC DIREZIONE AMMINISTRATIVA PRESIDIO CT
R2903300 - COSTI COMUNI POR CT

3.2 Assistenza ospedaliera Presidio di Casatenovo

L'attività sanitaria del presidio è attualmente organizzata in un Dipartimento Geriatrico Riabilitativo ad indirizzo Pneumologico e si articola da anni in due UO di degenza, una Pneumologia per acuti (codice 68) ed una Pneumologia riabilitativa (codice 56 – riabilitazione specialistica pneumologia) con la loro attività ambulatoriale. Il Presidio di Casatenovo eroga inoltre prestazioni di cardiologia ambulatoriale, laboratorio analisi e diagnostica per immagini. L'accreditamento prevede 48 posti-letto di Pneumologica acuta e 32 posti-letto di Pneumologia riabilitativa di cui 5 di Unità semi intensiva respiratoria (UTIIR) come riconosciuto da apposito atto deliberativo della Regione Lombardia del 2005.

Attualmente i letti ufficialmente attivi sono 62 (come derivato dai modelli HSP 22 bis) 32 afferenti alla Pneumologia Riabilitativa e 30 per la Pneumologia per acuti.

L'attività assistenziale di degenza si attesta intorno ai 1750 ricoveri dei quali quasi 850 effettuati dalla Pneumologia per acuti e i restanti dalla Pneumologia riabilitativa (circa 6% di questi in UTIIR). L'andamento del 2018 conferma tali previsioni che sono standardizzate considerando la struttura ad assetto costante.

Le patologie prevalenti afferenti al dipartimento sono rappresentate dall'Insufficienza respiratoria e dalla broncopneumopatia cronica ostruttiva riacutizzata. Fra le altre patologie si devono annoverare le broncopolmoniti, i disturbi respiratori del sonno, i tumori polmonari, le interstiziopatie polmonari.

In particolare nell'ambito delle attività del Presidio spiccano alcune peculiarità tipiche dell'attività pneumologica come la ventilazione meccanica invasiva e non invasiva dedicata a pazienti affetti da pneumopatie croniche, ma anche a pazienti affetti da patologia neuromuscolare (distrofie muscolari) e neurodegenerativa (Sclerosi laterale amiotrofica: SLA) in stato di grave insufficienza respiratoria cronica. Nell'unità semiintensiva (UTIIR) afferiscono essenzialmente pazienti provenienti dalle Unità intensive del territorio lombardo al fine di essere sottoposti a protocolli di svezzamento dalla ventilazione meccanica invasiva per via tracheostomica. Sempre in aumento l'impegno diagnostico e terapeutico per la patologia respiratoria del sonno

Ambulatorialmente le attività pneumologiche vanno dal Laboratorio di Fisiopatologia Respiratoria con misurazioni della funzionalità respiratoria, gli scambi gassosi, gli sforzi cardio-respiratori, la diffusione dei gas, alla quotidiana disponibilità di più ambulatori clinici per l'effettuazione di screening, trattamento e follow-up di patologia respiratoria acuta e cronica riacutizzata. Rimane attivo il Servizio di Allergologia respiratoria dedicato alla identificazione e al trattamento di pazienti affetti da allergie potenzialmente rilevanti per lo sviluppo di asma bronchiale. Annualmente gli ambulatori a indirizzo respiratorio effettuano 25 mila prestazioni. Le prestazioni ambulatoriali riabilitative fisioterapiche, rappresentano una percentuale minima essendo le attività dei terapisti della riabilitazione dedicate ai pazienti degenti.

L'andamento del 2018 confermano pienamente tali previsioni

L'UOSD di Cardiologia effettua interventi diagnostici non invasivi sia nel campo delle cardiopatie ischemiche che nel campo dell'ipertensione arteriosa nell'ordine di circa 6.500 prestazioni annue oltre a garantire piena consulenza alle attività dei Reparti per un totale di prestazioni di circa 4.200.

Il Laboratorio analisi prevedibilmente effettuerà nel 2018 circa 155 mila esami per pazienti ambulatoriali esterni e la diagnostica per immagine circa 8.500; entrambe partecipano inoltre alle attività diagnostiche delle due UU.OO. Pneumologiche effettuando prevedibilmente il laboratorio circa 55.000 prestazioni e la Radiologia circa 3.000 prestazioni.

Il BPE 2018 mantiene l'attività clinica erogata nel 2017 sia a livello degenziale che ambulatoriale. A livello degenziale la domanda risulta ancora superiore alla possibilità di offerta da parte del presidio quindi ancora maggiormente la selezione dei pazienti verterà sui loro livelli di

compromissione al fine di mantenere il peso medio dell'attività dei reparti > 1. Sono stati mantenuti e intensificati i rapporti con i Pronto Soccorso del territorio e, soprattutto, con le Unità Operative internistiche e le Rianimazioni, che già attualmente chiedono il trasferimento presso il nostro Presidio di pazienti affetti da patologia broncopolmonare sia in fase acuta che per finalità riabilitative o per svezzamento da ventilazione invasiva h24. L'UO di Pneumologia riabilitativa ha mantenuto attivo il canale collaborativo con le UO di Chirurgia toracica per la preparazione all'intervento e per il trattamento post-chirurgico, dei pazienti con trapianto polmonare.

L'UTIIR ha proseguito le attività di svezzamento (weaning) dalla ventilazione invasiva oltre a fungere da sede di identificazione, arruolamento e istruzione tecnica dei care-givers, indispensabili alla gestione domiciliare dei pazienti ventilodipendenti in particolare di quelli affetti da SLA.

È proseguita la collaborazione esistente con l'Università degli Studi di Milano e l'IEO in qualità di sede di tirocinio pratico per assistenti familiari destinati ai pazienti SLA ventilodipendenti.

È stato dato seguito al servizio attivato di case-management dedicato a pazienti affetti da insufficienza respiratoria cronica o da scompenso cardiaco cronico sottoposti a monitoraggio telematico continuo (h 24). Il Presidio ha aderito infatti ai Progetti regionali Nuove Reti Sanitarie e Scompenso cardiaco cronico (2010).

Tanto la Diagnostica per immagini quanto il Laboratorio Analisi hanno continuato a fornire prestazioni utili al territorio della Provincia lecchese e di quella monzese. Dal novembre 2010 è stato attivato un servizio TAO in stretta collaborazione con il committente regionale di riferimento per garantire ai pazienti un'attività adeguata limitando i disagi logistici e ovviamente anche per il 2018 è prevedibile il mantenimento / sviluppo di tale attività.

L'organizzazione così descritta subirà un netto cambiamento organizzativo nel corso del 2019 con il trasferimento del reparto per acuti presso il Presidio di Merate e l'apertura dei 18 posti letto di post acuzie presso il Presidio di Casatenovo. In questa logica si modificherà la tipologia dell'attività considerando che i ricoveri per acuti presso il Presidio di Merate dovranno tenere conto del Pronto Soccorso lì operante e delle nuove esigenze clinico assistenziali che potranno emergere da questa integrazione.

In definitiva i dati di attività sono rappresentati nella tabella seguente:



Por di Casatenovo				
Indicatori di produttività - Attività di ricovero ed Ambulatoriale	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Descrizione	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Budget
PLDO	55,83	55,83	56,83	55,50
NUMDO	1.845	1.730	1.685	1.604
GGDO	17.658	16.941	17.537	18.284
VALOREDO	5.390.806	5.159.637	5.165.332	5.179.613
DRG MEDIO	2.922	2.982	3.065	3.229
DEGENZA MEDIA IN DO	10,58	10,58	11,05	11,40
TOPL DO	0,86	0,83	0,84	0,90
N. TOTALE RICOVERI	1.845	1.730	1.685	1.604
VALORE TOTALE RICOVERI	5.390.806	5.159.637	5.165.332	5.179.613
N. PRESTAZIONI AMBULATORIALI ESTERNE	213.239	200.046	211.420	206.700
VALORE PRESTAZIONI AMBULATORIALI	1.660.397	1.659.935	1.747.355	1.681.830

3.3 Attività di Ricerca Presidio di Casatenovo

Prima di specificare gli ambiti di ricerca in cui si orienta il Por Inrca di Casatenovo appare necessario premettere che nell'ambito del quadro economico è stato compilato esclusivamente il foglio di lavoro Ni-san mentre non è stato compilato il foglio di lavoro Ni-ric. Questo perché l'attività di ricerca e l'attività clinico assistenziale sono tra di loro correlate fortemente e pertanto è difficilmente realizzabile un percorso che consenta di suddividerle fra di loro. La logica della ricerca applicata, anche considerando l'ambito di attività del Presidio, trova nel Por Inrca piena applicazione e attuazione.

Nell'ambito della mission dell'Istituto che come è noto è l'unico IRCCS italiano deputato alla ricerca in ambito geriatrico-gerontologico, anche il Presidio di Casatenovo, per quanto attiene la sua specificità pneumologica, partecipa all'attività di ricerca corrente e a progetto.

In particolare il POR di Casatenovo mantiene anche per il 2018 il ruolo di coordinamento per una delle quattro linee di ricerca ufficiali dell'Istituto (Linea 4: Valutazione multidimensionale, continuità assistenziale, Health Technology Assessment e Ambient Assisted Living).

Nel corso del 2018 stanno proseguendo diversi progetti di ricerca:

- Progetto Active Ageing @ Home, avviato 2015, con l'obiettivo di migliorare i servizi per persone anziane tramite l'impiego di soluzioni ICT fisse e mobili - indossabili e non - per accrescere il senso di sicurezza e il comfort percepito da soggetti anziani nell'ambiente domestico. Il progetto è finanziato dal Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca, all'interno del programma di sviluppo e potenziamento di cluster tecnologici nazionali e coinvolge diverse aziende private. A queste si affiancano il CNR - Consiglio Nazionale delle Ricerche, l'INRCA - Istituto Nazionale Riposo e Cura Anziani, l'Università degli Studi di Trento e la Fondazione Politecnico di Milano.
- Studio MISTRAL - Studio osservazionale italiano, multicentrico, prospettico, di coorte,

della durata di 3 anni, per la valutazione della gestione farmacologica dei pazienti con BPCO". Il Presidio avvia la partecipazione al progetto finanziato nel 2014 da Novartis Pharma.

- Progetto THINK&GO - Transfer Health INnovation through Knowledge & Generate Organised technological approaches in rehabilitation. Il POR INRCA di Casatenovo è partner del progetto, finanziato nel corso del 2014 da Fondazione Cariplo e Regione Lombardia, con l'obiettivo di sviluppare e potenziare servizi e prodotti avanzati per soggetti affetti da patologie neuromotorie, mettendo in rete centri e laboratori di ricerca ed organizzando attività formative;
- Progetto POOL sull'inappropriatezza nell'utilizzo di farmaci nei pazienti anziani, finanziato da Regione-Lombardia e AIFA. Il Presidio ha svolto il ruolo di coordinamento del progetto che ha coinvolto numerose UO pneumologiche della Regione Lombardia. Sono stati arruolati 801 pazienti con follow up concluso nel 2014. Nel corso del 2016 e nel proseguimento del progetto sono previste attività di analisi e reportistica e l'avvio del programma di formazione a distanza - FAD - sul corretto uso dei farmaci nell'anziano.
- Attività progettuali svolte nell'ambito del programma di Ricerca Corrente 2013-2015 riguardanti BPCO e nutrizione, BPCO e osteoporosi, valutazione di nuovi indici di compromissione della meccanica respiratoria nel paziente affetto da SLA, identificazione di indici di normalità della meccanica respiratoria relativi all'anziano sano. Per quanto riguarda gli aspetti nutrizionali i dati della ricerca sono stati oggetto di pubblicazione su rivista internazionale.

Nel 2018 stanno proseguendo anche le attività di partecipazione ai bandi di ricerca a progetto e la stesura di pubblicazioni su riviste con Impact Factor e continueranno le partecipazioni e l'inclusione del POR INRCA di Casatenovo:

- nel sistema QuESTIO (Quality Evaluation in Science and Technology for Innovation Opportunity) della Regione Lombardia per la promozione dell'insieme di soggetti diversi attivi nel campo della ricerca e innovazione;
- nel Distretto provinciale per la Neuroriabilitazione, distretto con il quale partecipa a Bandi di Ricerca Nazionale;
- nel Cluster Lombardo "Tecnologie per gli Ambienti di Vita" (TAV).

3.4 La gestione economico-finanziaria del Presidio di Casatenovo

Il BPE 2018 tiene conto di quanto indicato in sede di bilancio preventivo (vedi DGR del 20 dicembre 2017 - n. X/7600 "Determinazioni in ordine alla gestione del servizio socio sanitario regionale per l'esercizio 2018" e Decreto n. 1378 del 05/02/2018 "Assegnazione a favore delle Ats, Asst, Fondazioni Irccs, Inrca di Casatenovo, Areu e Agenzia dei controlli delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2018"), di quanto concordato per il 2018 con l'ATS della Brianza che riduce quanto provvisoriamente assegnato che era invece in linea con quanto definito nel 2017 ma anche di quanto definito nel recente Decreto n. 14513 del 10/10/2018 avente come titolo "Modifica e/o Integrazione dell'assegnazione, a favore delle ATS, ASST, Fondazioni IRCCS, Inrca di Casatenovo, AREU e Agenzia dei controlli delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2018 a seguito procedure di assestamento". In questa logica con il tetto assegnato all'Istituto sia in termini di ricoveri (in cospicua riduzione) che di attività ambulatoriali (leggermente incrementato) si evidenzia il raggiungimento di una situazione di equilibrio economico, anche tenendo conto del finanziamento di cui alla legge 7, solo attraverso il contributo specifico di Regione Lombardia a copertura dei



rinnovi contrattuali del comparto e l'utilizzo, residuale, di contributi assegnati nell'esercizio precedente e opportunamente accantonati.

Sin da ora si specifica che il dato in previsione annua nel 2018 è in sostanziale continuità con quello degli anni precedenti mentre nel futuro dovrà tenere conto del trasferimento del reparto di Pneumologia per acuti a Merate e della contemporanea apertura dei 18 posti letto di post acuzie, fermo restando l'incertezza temporale relativa alla loro realizzazione, seppur prossima.

Tutto questo in un contesto in cui la dimensione ridotta del presidio fa sì che singole variazioni seppur di dimensioni assoluta minima, soprattutto in relazione alle dimensioni del Sistema Sanitario regionale, hanno comunque un'incidenza molto rilevante nell'ambito del presidio di Casatenovo.

Si ricorda che nell'ambito del finanziamento assegnato vi è il riconoscimento dell'attività scientifica (vedi legge 7) indicato ai valori riconosciuti nel Decreto di Assestamento mentre sembra non esserci quello relativo all'alta specializzazione in ambito riabilitativo. Si segnala infine che il ricavo per File F non è indicato ai valori effettivi ma a quelli di decreto decisamente più ridotti rispetto all'effettiva erogazione.

Ad ogni buon conto i dati di Bilancio Preventivo 2018 sono rappresentati secondo lo schematismo seguente proprio della Regione Lombardia.

		BPE 2018	Bilancio consuntivo 2017	Variazione	Decreto di Assestamento
		A	B	(B-A)	
	RICAVI				
AOIR01	DRG	5 550	5 864	- 314	5 542
AOIR02	Funzioni non tariffate	-	-	-	-
AOIR03	Ambulatoriale	1 074	1 058	16	1 074
AOIR04	Neuropsichiatra	-	-	-	-
AOIR05	Screening	-	-	-	-
AOIR06	Entrate proprie	628	631	- 3	637
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	202	210	- 8	205
AOIR08	Psichiatra	-	-	-	-
AOIR09	File F	108	120	- 12	108
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	61	-	61	82
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	124	-	124	124
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	-	-	-	-
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	-	81	- 81	-
AOIR15	Frestazioni sanitarie	30	37	- 7	36
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	7.777	8.001	- 224	7.808
	COSTI				
AOIC01	Personele	4 219	4 295	- 76	4 316
AOIC02	IRAP personale dipendente	272	278	- 6	276
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	162	165	- 3	162
AOIC04	Beni e Servizi (neto)	2 922	2 747	175	2 926
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	40	43	- 3	39
AOIC06	Altri costi	15	19	- 4	14
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	69	423	- 354	36
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	78	31	47	39
AOIC17	Integrativa e protesica	-	-	-	-
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	7.777	8.001	- 224	7.808

Innanzitutto per quanto riguarda i DRG si osserva che il valore indicato corrisponde a quello del decreto di assestamento in considerazione del presumibile superamento del tetto lì considerato. Per quanto riguarda il fuori regione i valori considerati non sono molto diversi da quanto indicato

nel decreto di assestamento. Il forte decremento rispetto bilancio consuntivo 2017 deriva dal fatto che lo stesso teneva conto di un diverso livello di finanziamento per la Legge 7 e l'alta specializzazione riabilitativa e in considerazione della diversa previsione relativa alla mobilità attiva extra regionale. Come già detto da un punto di vista quantitativo infatti l'attività è sostanzialmente in linea con quanto accaduto negli anni precedenti. Le differenze sono dunque riconducibili esclusivamente ad una diversa valorizzazione derivanti da scelte della Regione Lombardia. Per quanto riguarda l'**ambulatoriale** si osserva un leggero incremento perché il Decreto di Assestamento ha ipotizzato un incremento nel tetto di produzione che in realtà si traduce in un maggior riconoscimento di un'attività aggiuntiva che in questi anni è sempre stata erogata.

L'andamento delle **Entrate proprie** è invece assolutamente in linea con la sostanziale conferma dei valori 2017. La **Libera professione** evidenzia un leggero decremento tenendo conto dell'andamento reale di tale attività nel corso del 2018. Rispetto al bilancio 2017 è invece in decremento l'attività del **File F**. Tuttavia in realtà l'attività effettiva di distribuzione diretta è invece in incremento rispetto al 2017. Ad oggi la previsione annua dei farmaci F rendicontati è appena inferiore ai 150 mila € ma la valorizzazione indicata è stata obbligata dalla Regione Lombardia per rispettare i valori del decreto di assestamento. L'incremento effettivo di attività rappresenta un ulteriore testimonianza del riconoscimento del Presidio come soggetto individuato dalla Regione Lombardia come centro prescrittore di medicinali particolari (exbriet e xolair) per pazienti cronici in cura per fibrosi e patologie connesse all'asma.

La voce utilizzi contributi esercizi precedenti rappresenta appunto l'utilizzo residuale di contributi assegnati nell'esercizio precedente, opportunamente accantonati e necessari per il raggiungimento dell'equilibrio economico aziendale. La voce altri contributi da Regione fa invece riferimento all'assegnazione della Regione Lombardia indicata nel decreto di assestamento citato.

Dal lato dei costi si evidenziano variazioni rispetto al Consuntivo 2017 in diversi aggregati. Nello specifico nell'ambito del **personale** si osserva un decremento che è ancora maggiore a valore assoluto se si considera che nel costo del 2018 incide l'impatto del rinnovo contrattuale del comparto per oltre 70 mila €. L'impossibilità di procedere ad assunzioni a tempo indeterminato per la mancata approvazione dei piani assunzione rende estremamente difficoltoso il reperimento delle risorse umane e impedisce di fatto di colmare deficit di organico più volte dichiarati e arrivati a livelli difficilmente sostenibili nel medio lungo periodo.

Con riferimento all'aggregato **beni e servizi** si osservano diverse variazioni singolarmente comunque minime considerando l'entità dell'aggregato, di segno diverso a seconda delle diverse voci. Nello specifico va segnalato il maggior costo dei beni sanitari sia per la maggiore distribuzione diretta non riconosciuta come indicato sopra ma anche come effetto contabile delle scorte di reparto contabilizzate per la prima volta nel bilancio consuntivo 2017

Per quanto riguarda gli **accantonamenti** si segnala che la variazione in forte riduzione rispetto al Bilancio 2017 dipende dal fatto, al di là dei diversi accantonamenti per rinnovi contrattuali (posti all'3,48% rispetto al costo 2015 e quindi ad un valore superiore agli accantonamenti 2017, pari all'1,09% del costo 2015, ma al netto di quelli per il rinnovo avvenuto), che in sede di chiusura del consuntivo 2017 la Regione Lombardia ha imposto la realizzazione di un accantonamento generico (da utilizzare nei successivi anni come appunto fatto nella voce dei ricavi) al fine di non avere un bilancio economico in attivo, stante la valorizzazione dei ricavi decisa nello scorso esercizio.

Infine per quanto riguarda gli **oneri finanziari e straordinari** si osserva maggiori componenti straordinarie accadute nel 2018 rispetto a quanto verificatesi nel 2017.



4.1 Relazione sulla Gestione Presidio Ospedaliero di Ricerca Inrca di Cosenza, Regione Calabria

Il Presidio di Cosenza si pone nel quadro assistenziale dell'area cosentina come polo di riferimento per l'assistenza geriatrica nel campo delle cerebrovasculopatie nell'ambito di un modello di intervento multidisciplinare sull'anziano che offre risposte sia di ricovero per acuti (con un area di degenza di tipo semi-intensiva), che di post-acuzie riabilitativa e della terapia del dolore su un territorio dove esiste una scarsa offerta e qualificazione dei servizi geriatrici e, in particolare si registrano gravi carenze nell'area della riabilitazione e della lungodegenza. Tali servizi trovano peraltro una specificità erogativa che caratterizza tutti i presidi Inrca data dall'utilizzo della telematica e dell'informatica (telemedicina).

Con il DPGR n. 24/2012 i posti letto del Por di Cosenza sono stati ridisegnati in un'ottica di orientamento del presidio verso l'area geriatrico-riabilitativa in linea con quanto proposto dalla Direzione dell'Istituto per la riqualificazione del Presidio.

In particolare la DPGR 24/2012 citata ha ridisegnato l'offerta assistenziale del Por di Cosenza prevedendo la seguente struttura produttiva:

Geriatrics	27 p.l.
Terapia intensiva cardiocerebrovascolare	8 p.l.
Terapia del dolore	4 p.l.

oltre ai 20 p.l. di riabilitazione già a suo tempo assegnati.

A livello di assetto organizzativo di seguito si dà la rappresentazione della struttura organizzativa del presidio.

```
TOTEXTRADIP_CS TOTALE UU.OO NON DIPARTIMENTALI CS
  D26002 EXTRA DIPARTIMENTO CS
    R2601500 SOC DIREZIONE MEDICA PRESIDIO CS
    R2602200 SOC DIREZIONE AMMINISTRATIVA PRESIDIO CS
    R2603300 COSTI COMUNI POR COSENZA
TOTDIP_CS TOTALE UU.OO DIPARTIMENTALI CS
  D26001 DIPARTIMENTO GERIATRICO RIABILITATIVO AD INDIRIZZO CARDIOVAS
    R2602500 SOSD LABORATORIO FARMACOEPIDEMIOLOGIA GERIATRICA CS
    R2602100 SOC RADIOLOGIA CS
    R2601900 SOC LABORATORIO ANALISI CS
    R2601800 SOC ANESTESIA E TERAPIA DEL DOLORE / CENTRO RICERCA GESTIONE
    R2600700 SOSD RIABILITAZIONE INTENSIVA CS
    R2600500 SOC GERIATRIA CS
```

Appare dunque evidente che in termini di offerta sanitaria il Presidio di Cosenza sembra oramai sempre più indirizzato nell'ottica di una integrazione con le altre strutture pubbliche del territorio e quindi con la rete dell'offerta sanitaria della Regione Calabria. Per cui appare sempre più completa l'integrazione e la completa definizione della struttura nell'ambito dell'offerta sanitaria calabrese.

Peraltro nel 2018 è stato finalmente siglato e liquidato l'accordo transattivo relativo al ripiano delle perdite pregresse al 2012, anche in considerazione della costante copertura del ripiano perdite dal 2012 in avanti. Nell'ambito dell'accordo transattivo è stato sancito che il Presidio di Cosenza sarebbe stato oggetto di un piano di sviluppo e razionalizzazione che è ancora in fase di realizzazione.

Tuttavia come si potrà vedere nel paragrafo successivo le attività propedeutiche di questo piano si sono avviate (come si evince dalla riduzione dei costi) fermo restando la necessità per la sua piena realizzazione dell'accordo regionale.

4.2 Assistenza Ospedaliera Presidio di Cosenza

Come già detto in precedenza il Presidio di Cosenza si pone nel quadro assistenziale dell'area cosentina come polo di riferimento per l'assistenza geriatrica e riabilitativa attraverso un modello di intervento multidisciplinare sull'anziano che offre risposte sia di ricovero per acuti (con un area di degenza di tipo semi-intensiva), che di post-acuzie riabilitativa su un territorio dove esiste una scarsa offerta e qualificazione dei servizi geriatrici e, in particolare si registrano gravi carenze nell'area della riabilitazione e della lungodegenza.

L'avvio del nuovo assetto organizzativo non ha ancora pienamente consentito gli auspici recuperi di produttività indispensabili per ridurre il disequilibrio economico finanziario che da sempre caratterizza il Por di Cosenza anche se il budget 2018 vede una previsione di incremento di attività.

In questa logica la riconversione del Presidio Inrca nel versante geriatrico-riabilitativo oltre a rafforzare la mission aziendale e a rendere sempre più integrata la struttura nell'ambito del sistema sanitario regionale potrà produrre benefici effetti anche da un punto di vista economico quando l'attività potrà entrare a pieno regime e quando potranno essere colte tutte le opportunità di efficientamento che da essa possono derivare.

Per quanto riguarda l'attività di ricovero si evidenzia nella tabella seguente quanto previsto a budget con le UU.OO.

Por di Cosenza				
Indicatori di produttività - Attività di ricovero ed Ambulatoriale	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Descrizione	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Budget
PLDO	49,92	46,83	43,58	43,50
NUMDO	1.112	1.076	992	1.132
GGDO	14.345	14.714	13.336	14.691
VALOREDO	4.182.436	3.938.501	3.778.125	3.786.102
DRG MEDIO	3.761	3.660	3.809	3.344
DEGENZA MEDIA IN DO	13,11	13,94	13,63	12,97
TOPL DO	0,79	0,86	0,84	0,93
N. TOTALE RICOVERI	1.112	1.076	992	1.132
VALORE TOTALE RICOVERI	4.182.436	3.938.501	3.778.125	3.786.102
N. PRESTAZIONI AMBULATORIALI ESTERNE	92.009	72.699	62.987	76.300
VALORE PRESTAZIONI AMBULATORIALI	745.634	646.731	531.068	573.778

4.3 La gestione economico-finanziaria del Presidio di Cosenza

Di seguito si rappresentano sinteticamente le risultanze del bilancio preventivo economico 2018 del Presidio Inrca di Cosenza, messo a confronto con il Bilancio Consuntivo 2017. Come già ampiamente detto in precedenza il sezionale di Cosenza fa riferimento, in mancanza di un decreto specifico, a quanto assegnato provvisoriamente dalla Regione Calabria nel bilancio 2017 (DCA 74/2017) e, considerando il raggiungimento dell'accordo transattivo nel corso del 2018 e il costante ripiano delle perdite degli anni precedenti effettuato dalla Regione Calabria (l'ultimo, esercizio 2016, con il DCA 164/2018), ad un ulteriore livello di contributi pari a 1.030.429,38 € al fine di avere il sezionale in equilibrio. Tale ulteriore livello di contributi viene proposto tenendo conto delle dinamiche istituzionali 2018 sopra descritte pur in presenza della particolare dimensione temporale con cui viene emanato il presente atto palesemente incoerente.

Confronto CE Preventivo/Consuntivo e Relazione sugli Scostamenti

Osservando analiticamente le variazioni secondo i prospetti del Ce preventivo 2018 e consuntivo 2017 si osservano i seguenti scostamenti dal lato del *valore della produzione*:

- a) la variazione in incremento nell'ambito dei *contributi da regione* per quanto indicato in precedenza in aggiunta al fatto che ha carattere residuale in quanto siamo in presenza di una posta che deriva dalla differenza tra l'assegnazione e i ricavi per produzione erogata (che peraltro nel bilancio 2017 sono stati posti ad un valore indicato dalla Regione Calabria e diverso, maggiore, dal valore di produzione a tariffa).;
- b) l'entità ridotta della voce *rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti* derivante dai ridotti investimenti fatti nel corso del 2018 come già avvenuto nel 2017;
- c) il leggero decremento dei ricavi per prestazioni erogate nell'ambito dei *ricavi per prestazioni sanitarie*.

Osservando i costi della produzione si rileva, tra le altre:

- d) il leggero incremento nell'ambito dei *beni sanitari*, tenuto conto delle variazioni delle rimanenze, per il fatto che il 2017 ha "goduto" degli effetti contabili derivanti dalla rilevazione, in precedenza mai effettuata, delle scorte di reparto;
- e) il leggero incremento nell'ambito della voce *acquisto di servizi*, come effetto congiunto di più variazioni di segno opposto fra loro. Peraltro le variazioni citate non sono mai consistenti né a livello assoluto né a livello percentuale rispetto ai costi sostenuti precedentemente;
- f) la diminuzione nell'ambito del costo del *personale* dipendente con forti diminuzioni in ambito dirigenziale e tenendo conto che nell'ambito delle variazioni nell'area del comparto sanitario, in quello tecnico e in quello amministrativo va considerato l'impatto del rinnovo contrattuale pari a oltre 70 mila €;

Al di là dei valori assoluti che non possono mai essere troppo elevati anche in considerazione della limitata dimensione della struttura resta comunque significativa la situazione per la quale a fronte di una maggiore produzione erogata si riscontra una complessiva diminuzione nell'ambito dei costi di produzione a testimonianza dello sforzo avviato teso alla ricerca di percorsi di razionalizzazione produttiva ed efficientamento della stessa.

5.1 Relazione sulla gestione area scientifica e amministrativa di supporto

L'area scientifica e amministrativa di supporto viene evidenziata in maniera separata semplicemente per la particolare struttura dell'azienda Inrca con particolare riferimento alla sua multiregionalità da una parte e alla sua unicità aziendale dall'altra. In questo contesto, considerato che la regionalizzazione della sanità è un dato di fatto, la struttura scientifica e amministrativa di supporto, seppur qui evidenziata separatamente, è poi attribuita quota parte ai singoli sezionali regionali, come descritto in precedenza. Pertanto il saldo negativo tra costi e ricavi che la caratterizza (inevitabile visto che le aree di supporto non hanno solitamente ricavi salvo situazioni marginali e/o straordinarie) e che sarà evidenziato nei prospetti successivi non rappresenta una perdita ulteriore poiché lo stesso è già stato attribuito / distribuito quota parte nella voce altri oneri di gestione dei sezionali precedentemente analizzati.

Da un punto di vista operativo l'area scientifica e amministrativa di supporto svolge attività di supporto strumentale all'attività assistenziale e scientifica di cui beneficiano indistintamente tutte le strutture.

L'area ha subito profonde modifiche organizzative in questi ultimi esercizi.

Così da una parte si è consolidato il percorso della dipartimentalizzazione mista volto a rafforzare il carattere di unicità e scientificità dell'intero Istituto, rafforzando la rivisitazione delle competenze focalizzata all'ottenimento di una produzione scientifica sempre più basata sull'integrazione delle singole componenti della ricerca. In questa logica la dimensione nazionale e l'unicità dell'INRCA rappresentano, quindi, un "valore aggiunto" che deve essere alimentato e sviluppato grazie ad una organizzazione a rete e soprattutto alla capacità di proporsi a tutti gli effetti ed in tutte le sedi quale "reference point" e partner di settore in termini di studio e di proposta per le problematiche dell'invecchiamento

Dall'altra parte si è definitivamente consolidato il percorso di deleghe verso i livelli dirigenziali sub apicali di cui alla determina n 571/2011. In particolare, con questo processo la direzione ha inteso rafforzare il principio di separazione tra funzioni di programmazione - indirizzo - controllo e funzioni di gestione, al fine di garantire il decentramento operativo e gestionale, in applicazione della normativa vigente.

Da un punto di vista organizzativo l'area di supporto specificatamente scientifica è strutturata all'interno dei dipartimenti misti già evidenziati in precedenza nell'ambito dei diversi Presidi considerati. Diversamente l'area di supporto più propriamente amministrativa (comprensiva degli staff) è invece strutturata a livello organizzativo nelle modalità di seguito rappresentate.

D0100 DIREZIONE STRATEGICA
 ORGIST_CIV CONSIGLIO DI INDIRIZZO E VERIFICA
 ORGIST_COLSIND COLLEGIO SINDACALE
 ORGIST_DGEN DIRETTORE GENERALE
 TOT_DGEN TOTALE DIRETTORE GENERALE
 EXTRADIP_DGEN DIRETTORE GENERALE
 D01011 STAFF DIRETTORE GENERALE
 ORGCOLL NUCLEO DI VALUTAZIONE
 R0101800 SOSD SERVIZIO DI PREVENZIONE E PROTEZIONE E MEDICO COMPETENT
 R0101700 SOSD FORMAZIONE ED AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE
 R0101600 SOSD COMUNICAZIONE/URP
 R0101500 SOC CONTROLLO DI GESTIONE, PROGRAMMAZIONE, FLUSSI INFORMATIV
 R0101400 DPRO UFFICIO GESTIONE LIQUIDATORIA
 R0101300 DPROF UFFICIO CONTROLLO INTERNO
 R0101200 PO UFFICIO PRIVACY
 R0101100 DPRO PROGETTAZIONE E SVILUPPO DEI SISTEMI INFORMATIVI E TELE
 R0101000 PO SEGRETERIA DELLA DIREZIONE
 R0105000 SOC AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO ATL
 NODODSAN NODO DIREZIONE SANITARIA
 EXTRADIP_DSAN NODO DIREZIONE SANITARIA
 DSAN DIRETTORE SANITARIO
 D01013 STAFF DIRETTORE SANITARIO
 R0103300 DIPARTIMENTO PROFESSIONI SANITARIE
 R0103200 SOSD AREA DELLA FISICA SANITARIA E DELLA PIANIFICAZIONE E GE
 R0103100 SOSD AREA DELLA GESTIONE DEL RISCHIO CLINICO
 R0103000 DPRO AREA AMMINISTRATIVA DEI SERVIZI SANITARI
 R0104100 PO UFFICIO QUALITA' E SERVIZI ALBERGHIERI
 NODODAM NODO DIREZIONE AMMINISTRATIVA
 EXTRADIP_DAM NODO DIREZIONE AMMINISTRATIVA
 DAMM DIREZIONE AMMINISTRATIVA
 D01014 STAFF DEL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
 ORGIST_DSCIEN DIRETTORE SCIENTIFICO
 TOT_DSCIEN TOTALE DIRETTORE SCIENTIFICO
 EXTRADIP_DISCIEN DIREZIONE SCIENTIFICA
 DSCIEN DIRETTORE SCIENTIFICO
 D01012 STAFF DIRETTORE SCIENTIFICO
 R2405000 COSTI COMUNI POLO SCIENTIFICO MASERA
 R0102500 SOSD LABORATORIO DI BIOINFORMATICA, BIOINGEGNERIA E E DOMOTI
 R0102400 SOSD LABORATORIO DI STUDIO E RICECA IN BIostatistica
 R0102300 SOSD SCUOLA DI ALTA FORMAZIONE
 R0102200 DPRO LABORATORIO DI EPIDEMIOLOGIA CLINICA, METODOLOGIA ED OU
 R0102100 SOS OSSERVATORIO EPIDEMIOLOGICO PROFESSIONALE
 R0102000 SOS UFFICIO PER LA RICERCA, L'INNOVAZIONE ED IL TRASFERIMENT
 R0102600 DPRO LABORATORIO DI RICERCA SUI MODELLI ASSISTENZIALI HTA
 CSATL TOTALE CSATL
 TOTAREA_CSATL TOTALE AREA CENTRO SERVIZI ATL
 TOTDIPATL TOTALE DIPARTIMENTO CSATL
 D0103 CENTRO SERVIZI AMMINISTRATIVI/TECNICO/LOGISTICI
 R0104000 SOSD UFFICIO AFFARI GENERALI
 R0105100 UOC ACQUISIZIONE BENI SERVIZI LOGISTICA ATL
 R0105200 SOC AMMINISTRAZIONE RISORSE UMANE ATL
 R0105300 SOC AMMINISTRAZIONE E FINANZA ATL
 R0105400 SOC ATTIVITA' TECNICHE NUOVE OPERE PATRIMONIO ATL
 R0105500 SOSD AREA SISTEMI INFORMATIVI ATL
 R0105600 SOSD AMMINISTRAZIONE DELLA RICERCA ATL
 R0105700 COSTI COMUNI CSATL

5.2 La gestione economico-finanziaria dell'Area di supporto scientifica e amministrativa

Come già scritto in precedenza il risultato economico di quest'area ha un valore relativo nel senso che in realtà lo stesso è già stato riattribuito quota parte nei diversi sezionali precedentemente illustrati. Da questo punto di vista si osserva come il Bilancio di Previsione Economica 2018 segua i medesimi criteri adottati già nel 2017 e anni precedenti e conseguenti alla chiusura dei Presidi di Roma e Cagliari. Criteri peraltro coerenti con la determina n. 195/DGEN del 16/05/2013 avente come oggetto: "Determinazione provvisoria dei costi diretti ed indiretti derivanti dalle chiusure dei Presidi Ospedalieri Inrca di Roma e Cagliari imputabili ai presidi Inrca Marche biennio 2013/2014"

realizzata con il sostanziale accordo della Regione Marche che infatti ha finanziato i costi 2014 comprensivi di queste maggiori quote.

Da un punto di vista di valore assoluto le due aree hanno evidenziato un consistente miglioramento complessivo della quota da ribaltare ai sezionali delle Regioni.

In particolare si veda la tabella seguente che mette a confronto i differenziali negativi delle aree di supporto scientifico e amministrativo del Bilancio Consuntivo 2017 e del Bilancio Preventivo 2018.

	Bilancio Consuntivo 2017	Bilancio Preventivo Economico 2018	variazione
AREA SCIENTIFICA E AMM.VA DI SUPPORTO	- 10.033.415,55	- 9.032.431,8	1.000.983,8
- di cui sub Area Scientifica	- 917.081,84	- 1.390.513,4	- 473.431,6
- di cui sub Area Amministrativa	- 9.116.333,71	- 7.641.918,4	1.474.415,4

Il peggioramento del differenziale dell'area di supporto scientifico deriva sostanzialmente dal fatto che nell'esercizio 2017 si è usufruito di un consistente risultato positivo della parte di ricerca scientifica finalizzata che consente di ridurre il naturale disavanzo derivante tra i costi sostenuti e i contributi ricevuti dal Ministero per l'attività di ricerca corrente.

Il forte decremento dell'area di supporto amministrativa non ha solo una valenza gestionale ma deriva soprattutto dalla consistente riduzione rispetto al consuntivo 2017 di accantonamenti posti a copertura di potenziali poste straordinarie negative non verificatisi nel 2018.

Il Direttore Generale
Dott. Gianni Genga

