



ALLEGATO A)

Delibera del Direttore Generale
n. 334 del 16 giugno 2021



DELIBERAZIONE

OGGETTO: Aggiornamento deliberazione del Direttore Generale n. 559 del 30/11/2020 ad oggetto: “Bilancio economico di previsione per l’esercizio 2021. Approvazione schema” a seguito indicazioni di A.Li.Sa. e della Regione Liguria.

IL DIRETTORE GENERALE

Su conforme proposta del Direttore della Struttura Complessa Bilancio e Contabilità;

Vista la deliberazione del Direttore Generale n. 559 del 30 novembre 2020 ad oggetto: “Bilancio economico di previsione per l’esercizio 2021. Approvazione schema”;

Considerato che l’Agenzia Ligure Sanitaria della Regione Liguria (A.Li.Sa.) con nota prot. n. 35794 del 14 dicembre 2020 ad oggetto “Indicazioni Bilancio di previsione 2021” ha fornito indicazioni per la predisposizione del bilancio stesso.

Dato atto che la nota stabilisce che:

“preso atto della nota del Direttore Generale del Dipartimento regionale Salute e Servizi Sociali prot. n. 415518 del 14.12.2020 che riscontra la proposta tecnica formulata da A.Li.Sa. si forniscono di seguito le indicazioni relative alla predisposizione del Bilancio di Previsione 2021.

Per quanto riguarda il fondo sanitario indistinto, in base alle indicazioni regionali, si è preso come riferimento l’ultimo riparto nazionale (intese Stato-Regioni n. 55 e 57 del 31/3/2020), anche nel rispetto del principio di prudenza che deve caratterizzare la redazione dei bilanci. Pertanto la quota assegnata alle Aziende corrisponde agli importi individuati nella Deliberazione di Giunta Regionale n. 1000 del 27 novembre 2020 ad oggetto: “Assegnazione del fondo sanitario indistinto 2020. Adempimenti D.Lgs. n. 118/2011. Accertamento ed impegno di Euro 106.901.531,00 a favore delle Aziende, IRCCS ed Enti del S.S.R”.

Per quanto concerne le risorse stanziare per il 2021 dalla L. n. 77/2020, di conversione del DL. n. 34/2020, al fine di dare continuità a quanto stabilito dal piano di potenziamento della rete territoriale di cui alla DGR n. 705/2020 si è previsto uno specifico finanziamento sulla base dei criteri di riparto già definiti nella medesima deliberazione. Per quanto riguarda le risorse previste dalla stessa legge per le spese di personale connesse all’incremento dei posti letto di terapia intensiva e semi-intensiva si è proceduto ad una ripartizione in linea con gli incrementi di posti letto individuati dalla DGR n. 500/2020.

Con riferimento alle risorse vincolate (obiettivi di piano, farmaci innovativi, medicina penitenziaria etc) si è fatto riferimento agli ultimi provvedimenti di Giunta disponibili, mentre per quanto riguarda le risorse relative al “pay back”, sono state ripartite sulla base del costo dell’acquisto dei farmaci risultante dal modello CE III trimestre 2020.

Sulla base degli elementi sopra esposti si fornisce una scheda tecnica contenente le informazioni di dettaglio per la predisposizione del bilancio di previsione (Allegato 1) evidenziando che, in gestione, tali valori potranno subire modificazioni e aggiornamenti, nonché essere definite ulteriori specifiche indicazioni in merito all'utilizzo delle risorse assegnate”.

La stessa nota nell'allegato n. 1 stabilisce, tra l'altro, che: - *“la quota delle risorse regionali a copertura da inserire nel codice AA0080 non può superare l'importo di € 7.100.000,00”.*

Nell'allegato 1 alla nota A.Li.Sa. fornisce le indicazioni specifiche per la ASL 3 per la compilazione del Bilancio di Previsione 2021:

- *L'ammontare Fondo sanitario indistinto dovrà essere pari ad € 701.158.403,93 comprensivo delle quote di € 11.431.954,00 (L. n. 77/2020 art 1. comma 4 e 5 adi ed Infermieri per rete territoriale) ed € 281.375,00 (L. n. 77/2020 art 2. comma 1 e 7 spesa di personale per potenziamento rete ospedaliera). Le quote relative alla L. n. 77/2020 devono essere contabilizzate nel codice CE AA0032;*
- *Il Fondo sanitario vincolato (codice CEAA0040) dovrà essere pari ad € 18.687.327,43 (somma importi presenti nelle DGR nn. 432/2020, DGR 482/2020, DGR 483/2020, DGR 486/2020, 642/2020, 684/2020);*
- *La quota delle risorse regionali a copertura da inserire nel codice AA0080 non può superare l'importo di € 7.100.000,00;*
- *Per quanto riguarda i rimborsi a titolo di Pay back provenienti dalla Regione l'importo da contabilizzare è il seguente € 2.313.000,00;*
- *I valori di mobilità attiva e passiva intra ed extra regionale ed internazionale sono riepilogati nelle seguenti tabelle. In merito si precisa di non inserire in voci R le fatturazioni attive e passive nei confronti delle altre Aziende sanitarie, Policlinici ed Istituti di ricerca, al fine di rispettare la quadratura tra la mobilità attiva e passiva intra regionale a meno che non siano quadrate con le altre Aziende appartenenti al SSR. Per quanto riguarda le fatturazioni nei confronti delle aziende pubbliche extra regione si ricorda che vanno contabilizzate in voci SS.*

Dato atto che la Regione Liguria con nota n. PG/2021/6019 dell' 11 febbraio 2021 ad oggetto: *“Bilancio di previsione per l'anno 2021 delle Aziende sanitarie, degli IRCCS e degli Enti del S.S.R.”* ha dato indicazione di predisporre in allegato allo stesso uno schema di classificazione delle risultanze del bilancio con l'evidenziazione della eventuale perdita presunta corrispondente alle risorse regionali aggiuntive eventualmente appostate alla voce di CE AA0080” (allegato B1).

Dato inoltre atto che la Regione Liguria con nota n. PG/2021/52389 ad oggetto: *“Bilanci di previsione 2021 delle Aziende sanitarie, degli IRCCS e degli Enti del S.S.R. indicazioni integrative.”* ha fornito indicazioni integrative rispetto alla nota di A.Li.Sa n. 34196/2020 precisando, tra l'altro, che: *“il termine previsto dal D.Lgs 118/2011 per la presentazione dei bilanci di previsione presuppone che gli stessi, in quanto piani di gestione con funzioni programmatiche e previsionali (comew rimarcato anche dalla Corte dei Conti) siano da predisporre sulla base delle stime di risorse conosciute/previste ex ante e che le eventuali risorse aggiuntive (o eventualmente in diminuzione) debbano essere contabilizzate opportunamente in sede di gestione corrente”.* La stessa nota ha previsto ulteriore assegnazione previste dalla Legge 30 dicembre 2020, n. 178 (legge di stabilità 2021) per l'attuazione di quanto previsto con

particolare riferimento ai commi da 407 a 411, 416,417 e 421 dell'art. 1 dando mandato ad A.Li.Sa la ripartizione delle suddette somme.

Dato ulteriormente atto che in data 12 febbraio 2021 A.Li.Sa con nota n. 4936 ad oggetto: "Bilanci di previsione 2021" Indicazioni integrative", in riferimento alla nota regionale sopra citata, ha indicato per la ASL 3 ulteriori risorse pari ad € 5.199.394.

Evidenziato che, al fine di assicurare il nuovo disavanzo programmato indicato nella nota di A.Li.Sa. su richiamata, l'Azienda ha necessariamente dovuto prevedere notevoli azioni di risparmio ed incremento di ricavi rispetto al quadro di previsione formalizzato con la precedente deliberazione n. 559 del 30 novembre 2020. Tali interventi sono stati necessari a seguito del divario tra i costi stimati a carico dell'Azienda e i fondi sanitari indistinti e vincolati indicati unitamente al limite della quota a copertura. Le azioni intraprese vengono evidenziate nella seguente nota illustrativa.

Sulla base di suddette indicazione l'Azienda ha provveduto ad aggiornare il bilancio di previsione per l'anno 2021 approvato con deliberazione del Direttore Generale n. 559 del 30 novembre 2020.

Visto l'articolo 25 del D.Lgs 118/2011 commi 2 e 3, che stabiliscono che "2. *Il bilancio preventivo economico annuale include un conto economico preventivo e un piano dei flussi di cassa prospettici, redatti secondo gli schemi di conto economico e di rendiconto finanziario previsti dall'articolo 26. Al conto economico preventivo è allegato il conto economico dettagliato, secondo lo schema CE di cui al decreto ministeriale 13 novembre 2007 e successive modificazioni ed integrazioni.* 3. *Il bilancio preventivo economico annuale è corredato da una nota illustrativa, dal piano degli investimenti e da una relazione redatta dal Direttore Generale Il bilancio preventivo economico annuale deve essere corredato dalla relazione del collegio sindacale.*"

Visto l'articolo 29 del D.Lgs n. 118/2011 comma 1 lettera b (così come modificato dall'articolo 1, comma 36, L. 24 dicembre 2012 n. 228) che stabilisce di iscrivere nell'esercizio 2021 il 100% del valore dei cespiti acquistati nell'anno 2021 utilizzando contributi in conto esercizio;

Richiamato, pertanto, lo schema di conto economico (allegato A), gli schemi CE (allegati B e B1), la nota illustrativa (allegato C), il piano dei flussi di cassa prospettici (allegato D), il piano degli investimenti 2021/2023 (allegato E) e la relazione del Direttore Generale (allegato F);

Constatato che il regolamento per il funzionamento della Conferenza dei Sindaci, approvato dalla Regione Liguria con deliberazioni della Giunta n. 8530 del 9/12/1994 e n. 5361 del 23/12/1997, stabilisce che il Direttore Generale trasmette al Comitato di rappresentanza lo schema di bilancio corredato dalla relazione del Collegio dei Sindaci e da ogni altra documentazione prevista per legge;

Preso atto che la Regione Liguria, con DGR 956 del 30/07/2013, ha stabilito che: "... qualora l'intesa non sia raggiunta entro 30 giorni dalla trasmissione degli schemi di provvedimento alla Conferenza, il Direttore Generale dell'Azienda sanitaria locale provvede con provvedimento motivato";

Viste le seguenti normative:

- L 23 dicembre 1978 n. 833;
- L 23 dicembre 1994 n. 724;
- D. Lgs. 30 dicembre 1992 n. 502 e s.m.i.;
- D. Lgs. 23 giugno 2011 n. 118 e s.m.i.;
- L.R. 18 febbraio 1995 n. 10 e s.m.i.;
- L.R. 7 dicembre 2006 n. 41 e s.m.i.;

Su conforme parere del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario;

Su parere conforme del Direttore Socio Sanitario per l'ambito di competenza;

DELIBERA

- di approvare il nuovo schema del bilancio economico di previsione 2021, sulla base delle indicazioni fornite da A.Li.Sa. con nota prot. n. 35794 del 14 dicembre 2020 e con nota n. 4936 del 12 febbraio 2021, come risulta dai prospetti contabili allegati A), B) e B1) e dalla nota illustrativa allegato C), quali parti integranti e sostanziali della presente deliberazione, che evidenziano le sotto riportate risultanze finali:

VALORE DELLA PRODUZIONE	€	1.153.312.828
COSTI DELLA PRODUZIONE	€	<u>-1.136.106.810</u>
DIFFERENZA	€	17.206.219
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	€	-246.500
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	€	<u>0</u>
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€	16.959.718
IMPOSTE SUL REDDITTO DI ESERCIZIO + IRAP	€	-16.959.718
RISULTATO DI ESERCIZIO	€	<u>0</u>

- di approvare il prospetto relativo al Piano dei flussi di cassa - rendiconto finanziario (allegato D);
- di trasmettere il presente provvedimento al Collegio di Direzione ai sensi dell'art. 19 comma 5 della Legge Regionale 41/2006, nonché al Collegio dei Sindaci, ai sensi del combinato disposto dalle deliberazioni della Giunta Regionale n. 8530 del 9/12/1994 e n. 5361 del 23/12/1997, e successivamente al Comitato di Rappresentanza della Conferenza dei Sindaci per gli adempimenti di competenza;

- di dare atto che la presente deliberazione è composta da n. 5 pagine e dai seguenti allegati:

- A) Conto economico preventivo 2021 (pagine n. 2);
- B) Modello ministeriale CE preventivo 2021 (pagine n.10);
- B1)Modello ministeriale CE preventivo 2021 con perdita presunta (pagine n. 11);
- C) Nota illustrativa (pagine n. 32);
- D) Piano dei flussi di cassa prospettici (pagine n. 3);
- E) Piano triennale degli investimenti 2021-2023 (pagine n. 2);
- F) Relazione del Direttore Generale sulla gestione 2021 (pagine n. 6);

per un totale complessivo di n. 71 pagine;

- di dare atto che l'originale della presente deliberazione, firmato digitalmente, costituito da un documento generato con mezzi informatici, è redatto in conformità alle disposizione del Codice dell'Amministrazione digitale ed è conservato negli archivi informatici della ASL n. 3.

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Luigi Carlo BOTTARO)

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Avv. Rosa PLACIDO)

IL DIRETTORE SANITARIO
(Dott.ssa Marta CALTABELLOTTA)

IL DIRETTORE SOCIO SANITARIO
(Dott. Lorenzo SAMPIETRO)

IL DIRETTORE
S. C. BILANCIO E CONTABILITÀ
(Dott. Stefano GREGO)

SG/glp

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministero Salute 29 marzo 2013	Previsione Anno 2021	Previsione Anno 2020	VARIAZIONE 2021/2020	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	1.098.401.855	1.098.492.041	-90.186	0,0%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	1.090.556.668	1.084.043.495	6.513.173	0,6%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	7.845.187	14.448.546	-6.603.359	-45,7%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati			-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura L.E.A.	7.100.000	10.200.000	-3.100.000	-30,4%
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra L.E.A.			-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro			-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	745.187	4.248.546	-3.503.359	-82,5%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente			-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata			-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici			-	-
4) da privati			-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati			-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-8.008.976	-5.659.360	-2.349.616	41,5%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	4.731.233	6.646.964	-1.915.731	-28,8%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	30.860.016	31.840.086	-980.070	-3,1%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	24.692.016	24.722.586	-30.570	-0,1%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	3.603.000	4.175.500	-572.500	-13,7%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	2.565.000	2.942.000	-377.000	-12,8%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	7.436.200	5.889.020	1.547.180	26,3%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.020.000	12.330.000	-5.310.000	-43,1%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	10.950.000	10.600.000	350.000	3,3%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			-	-
9) Altri ricavi e proventi	1.922.500	2.424.000	-501.500	-20,7%
Totale A)	1.153.312.828	1.162.562.751	-9.249.923	-0,8%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	81.004.500	80.817.500	187.000	0,2%
a) Acquisti di beni sanitari	79.050.500	78.668.000	382.500	0,5%
b) Acquisti di beni non sanitari	1.954.000	2.149.500	-195.500	-9,1%
2) Acquisti di servizi sanitari	752.890.661	761.979.598	-9.088.937	-1,2%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	68.632.946	66.206.685	2.426.261	3,7%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	82.066.947	89.026.582	-6.959.635	-7,8%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	84.786.110	85.036.114	-250.004	-0,3%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	49.150.000	48.924.600	225.400	0,5%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	7.242.500	8.548.742	-1.306.242	-15,3%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	15.955.000	16.006.000	-51.000	-0,3%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	251.677.878	255.698.430	-4.020.552	-1,6%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	19.935.000	19.235.000	700.000	3,6%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	83.282.366	83.901.761	-619.395	-0,7%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	607.626	654.940	-47.314	-7,2%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	9.932.029	9.651.632	280.397	2,9%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	54.420.100	60.116.050	-5.695.950	-9,5%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.755.000	3.348.000	-593.000	-17,7%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	2.133.563	2.066.868	66.695	3,2%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	15.142.829	3.319.500	11.823.329	356,2%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	5.170.767	10.238.694	-5.067.927	-49,5%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC			-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	48.018.081	47.673.095	344.986	0,7%
a) Servizi non sanitari	47.616.500	46.960.095	656.405	1,4%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	146.500	161.500	-15.000	-9,3%
c) Formazione	255.081	551.500	-296.419	-53,7%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministero Salute 29 marzo 2013	Previsione Anno 2021	Previsione Anno 2020	VARIAZIONE 2021/2020	
			Importo	%
4) Manutenzione e riparazione	10.823.800	11.875.000	-1.051.200	-8,9%
5) Godimento di beni di terzi	3.535.000	3.249.000	286.000	8,8%
6) Costi del personale	223.935.676	225.103.000	-1.167.324	-0,5%
a) Personale dirigente medico	69.998.000	68.324.000	1.674.000	2,5%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	10.093.500	9.481.500	612.000	6,5%
c) Personale comparto ruolo sanitario	95.082.676	95.940.500	-857.824	-0,9%
d) Personale dirigente altri ruoli	2.800.500	2.917.000	-116.500	-4,0%
e) Personale comparto altri ruoli	45.961.000	48.440.000	-2.479.000	-5,1%
7) Oneri diversi di gestione	2.522.000	3.095.000	-573.000	-18,5%
8) Ammortamenti	11.025.000	10.873.500	151.500	1,4%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	457.500	457.500	-	0,0%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	8.133.000	8.078.500	54.500	0,7%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.434.500	2.337.500	97.000	4,1%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-
11) Accantonamenti	2.351.892	600.000	1.751.892	292,0%
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità	600.000	600.000	-	0,0%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.751.892	-	1.751.892	-
d) Altri accantonamenti	-	-	-	-
Totale B)	1.136.106.610	1.145.265.693	-9.159.083	-0,8%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	17.206.218	17.297.058	-90.840	-0,5%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	1.000	13.000	-12.000	-92,3%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	247.500	338.058	-90.558	-26,8%
Totale C)	-246.500	-325.058	78.558	-24,2%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	-	-	-	-
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	-	-	-	-
2) Oneri straordinari	-	-	-	-
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	-	-	-	-
Totale E)	-	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	16.959.718	16.972.000	-12.282	-0,1%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	16.609.718	16.622.000	-12.282	-0,1%
a) IRAP relativa a personale dipendente	15.103.718	15.120.000	-16.282	-0,1%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.320.000	1.300.000	20.000	1,5%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraeconomia)	186.000	202.000	-16.000	-7,9%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	350.000	350.000	-	0,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	16.959.718	16.972.000	-12.282	-0,1%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	-	-	-

Allegato B)

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA			PERIODO DI RILEVAZIONE		
REGIONE	070-LIGURIA	0	0	3	
			ANNO	2	0
			TRIMESTRE	2	3
			PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>	CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input checked="" type="checkbox"/>

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO TOTALE
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	764.000
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	18.149.443
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	10.143.085
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	4.667.952
S	AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	
SS	AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	
S	AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	900.696
S	AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	344.980
S	AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	1.589.593
S	AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	1.248
S	AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	
SS	AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-
SS	AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	
S	AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	
S	AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	
S	AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	
SS	AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-
SS	AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	
SS	AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	
	AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	501.889
R	AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOI, IRCCS	
SS	AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate)	
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione	-
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	
S	AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	
S	AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	
S	AA0650	A.4.B.5) 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 privati	2.565.000
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	3.603.000
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	
	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)	
R	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche)	
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	3.603.000
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	7.436.200
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	100.000
	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	
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
R	AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	3.700.700
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	775.700
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	2.400.000
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	525.000
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	3.635.500
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	2.313.000
	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	2.313.000
	AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	
	AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.322.500

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA			PERIODO DI RILEVAZIONE		
REGIONE	070-LIGURIA	0	0	3	
			ANNO	2	0
				2	1
			TRIMESTRE		
				2	3
				4	
			PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>	CONSUNTIVO
					<input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE
SI <input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO TOTALE
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.020.000
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-	7.000.000
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	20.000
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	10.950.000
	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	10.950.000
	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	
	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	
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.922.500
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	7.500
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	225.000
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	1.690.000
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	1.153.312.828
		B) Costi della produzione	
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	81.004.500
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	79.050.500
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	43.890.000
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	43.110.000
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	230.000
	BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	550.000
	BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	-
R	BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	
S	BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	
	BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	67.500
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	67.500
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	27.613.000
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	18.703.000
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	1.100.000
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	7.810.000
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	915.000
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	6.000.000
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	12.000
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	553.000
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
R	BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	
R	BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	
R	BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	
R	BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	
R	BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	
R	BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	
R	BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.954.000
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	56.000
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	443.000
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	180.000
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	345.000
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	130.000
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	800.000
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	800.908.742

Allegato B)

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA				PERIODO DI RILEVAZIONE			
REGIONE	070-LIGURIA		0	0	3	ANNO	2 0 2 1
						TRIMESTRE	1 2 3 4
						PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO TOTALE
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	752.890.661
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	68.632.946
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	68.280.000
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	49.663.264
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	10.616.736
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	4.850.000
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	3.150.000
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	352.946
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	82.066.947
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	81.048.110
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	1.018.837
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	84.786.110
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	54.967.956
R	BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
	BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
	BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
S	BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	7.351.154
S	BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	
	BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	12.100.000
	BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	10.367.000
	BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	
	BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	
	BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	
	BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	
	BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	
	BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	
	BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	10.367.000
	BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	
	BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	
	BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione	
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	49.150.000
R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	48.450.000
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	700.000
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	7.242.500
R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	7.242.500
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	15.955.000
R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	15.955.000
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	251.677.878
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	189.121.110
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	54.236.768
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	6.320.000
	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	6.320.000
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	2.000.000
	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	19.935.000

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA			PERIODO DI RILEVAZIONE		
REGIONE	070-LIGURIA	0	0	3	
			ANNO	2	0
			TRIMESTRE	2	3
			PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>	CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input checked="" type="checkbox"/>

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO TOTALE
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	16.435.000
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	3.500.000
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	83.282.366
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	75.703.917
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	3.378.449
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	4.200.000
	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	607.626
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	557.626
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	50.000
	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	9.932.029
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	1.522.029
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	8.410.000
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	54.420.100
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
R	BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	
R	BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	1.540.100
S	BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	-
SS	BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-
	BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	52.060.000
	BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	820.000
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)	2.755.000
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area ospedaliera	
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area specialistica	
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area sanità pubblica	2.695.000
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex	60.000
R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex	
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro	
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della	
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	2.133.563
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	800.000
	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	1.175.063
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	158.500
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
R	BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	15.142.829
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	132.000
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	15.010.829
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	788.500
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	861.000
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	11.753.329
	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	1.608.000
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-

Allegato B)

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA			PERIODO DI RILEVAZIONE		
REGIONE	070-LIGURIA	0 0 3	ANNO	2 0 2 1	
			TRIMESTRE	1 2 3 4	
			PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>	CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO TOTALE
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	710.000
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	2.825.000
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	1.575.000
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	1.250.000
	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	
	BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	
R	BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	BA2080	Totale Costo del personale	223.935.676
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	175.174.176
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	80.091.500
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	69.998.000
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	69.567.500
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	60.500
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	370.000
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	10.093.500
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	9.757.000
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	29.000
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	307.500
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	95.082.676
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	94.933.176
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	69.500
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	80.000
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	1.101.000
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	1.101.000
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	1.101.000
	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	27.398.000
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	262.000
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	262.000
	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	27.136.000
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	27.107.000
	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	29.000
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	20.262.500
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.437.500
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.107.500
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	330.000
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	18.825.000
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	18.732.000
	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	93.000
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	2.522.000
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.082.500
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.439.500
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	860.000
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	579.500
R	BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	-

Allegato B)

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA			PERIODO DI RILEVAZIONE		
REGIONE	070-LIGURIA	0	0	3	
			ANNO	2	0
			TRIMESTRE	2	3
			PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>	CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input checked="" type="checkbox"/>

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO TOTALE
	BA2560	Totale Ammortamenti	11.025.000
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	457.500
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	10.567.500
	BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	8.133.000
	BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	57.500
	BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	8.075.500
	BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.434.500
	BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
	BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-
	BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	-
	BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-
	BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-
	BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-
	BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-
	BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-
	BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-
	BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-
	BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	-
	BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-
	BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-
	BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-
	BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-
	BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	-
	BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-
	BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-
	BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	-
	BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-
	BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	2.351.892
	BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	-
	BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-
	BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-
	BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-
	BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-
	BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	-
	BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	-
	BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	-
	BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	600.000
	BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	1.751.892
	BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-
	BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.751.892
	BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-
	BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-
	BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-
	BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	-
	BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	-
	BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-
	BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-
	BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-
	BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-
	BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-
	BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamenti di fine rapporto dipendenti	-
	BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-
	BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	-
	BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	-
	BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	-
	BZ9999	Totale costi della produzione (B)	1.136.106.610
		C) Proventi e oneri finanziari	
	CA0010	C.1) Interessi attivi	500
	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	

Allegato B)

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA			PERIODO DI RILEVAZIONE		
REGIONE	070-LIGURIA	0	0	3	
			ANNO	2	0
			TRIMESTRE	2	3
			PREVENTIVO	x	CONSUNTIVO

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	NO

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO TOTALE
	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	
	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	500
	CA0050	C.2) Altri proventi	500
	CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	
	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	500
	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	247.500
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	247.500
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	
	CA0150	C.4) Altri oneri	-
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 246.500
		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	
	EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	
R	EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	
S	EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
	EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	
	EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	
	EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	
	EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	
	EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	
	EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	
	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	
R	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	
	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	
	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	
	EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	-
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-
	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	
	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	
	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	
R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	
S	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	

Allegato B)

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA			PERIODO DI RILEVAZIONE	
REGIONE	070-LIGURIA	0	0	3
ANNO <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="1"/> TRIMESTRE <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="3"/> <input type="text" value="4"/> PREVENTIVO <input checked="" type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>				
APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE				
SI <input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>				

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO TOTALE
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-
	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-
	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-
	EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	-
R	EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	-
S	EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
	EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-
	EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
	EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
	EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
	EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
	EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	16.959.718
		Y) Imposte e tasse	
	YA0010	Y.1) IRAP	16.609.718
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	15.103.718
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.320.000
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	186.000
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	
	YA0060	Y.2) IRES	350.000
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	350.000
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	
	YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	16.959.718
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-

Data 7 giugno 2021

Il Dirigente Responsabile dell'area economico-finanziaria

Dott. Stefano Grego

Il Direttore Amministrativo

Avv. Rosa Placido

Il Direttore Generale

Dott. Luigi Carlo Bottaro

Di dare atto che l'originale del presente modello CE, firmato digitalmente, costituito da un documento generato con mezzi informatici, è redatto in conformità alle disposizioni del Codice dell'Amministrazione digitale ed è conservato negli archivi informatici della ASL n. 3.

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA			PERIODO DI RILEVAZIONE		
REGIONE	070-LIGURIA	0 3	ANNO	2 0 2 1	
			TRIMESTRE	1 2 3 4	
			PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>	CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO TOTALE
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	1.091.301.855
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	1.090.556.668
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	1.071.869.341
	AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	1.031.803.951
	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	16.912.723
	AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	23.152.667
	AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	10.075.667
	AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	13.077.000
	AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015.	
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolata	18.687.327
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	745.187
	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)	-
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	745.187
	AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	-
	AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-
	AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	745.187
	AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-
	AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art. 79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008.	-
	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	- 8.008.976
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 8.008.976
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	4.731.233
	AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-
	AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	2.751.892
	AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.979.341
	AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-
	AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	30.860.016
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	24.692.016
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.778.573
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	4.401.930
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.376.643
R	AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	-
R	AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
R	AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	-
R	AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-
R	AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-
R	AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	-
R	AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed ellisoccorso	-

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA			PERIODO DI RILEVAZIONE		
REGIONE	070-LIGURIA	0	0	3	1
			ANNO	2	0
			TRIMESTRE	2	3
			PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>	CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input checked="" type="checkbox"/>

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO TOTALE
R	AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	
R	AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	
R	AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	
R	AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	
R	AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	
R	AA0430	A.4.A.1.15) 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	764.000
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	18.149.443
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	10.143.085
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	4.667.952
S	AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	
SS	AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	
S	AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	900.696
S	AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	344.980
S	AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	1.589.593
S	AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	1.248
S	AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	
SS	AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	
SS	AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	
S	AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	
S	AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	
S	AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	
SS	AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	
SS	AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	
SS	AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	
	AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	501.889
R	AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO_AOII_IRCCS	
SS	AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate)	
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione	
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	
S	AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	
S	AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	
S	AA0650	A.4.B.5) 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 privati	2.565.000
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	3.603.000
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	
	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)	
R	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche)	
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	3.603.000
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	7.436.200
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	100.000
	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	
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA			PERIODO DI RILEVAZIONE		
REGIONE	070-LIGURIA	0 3	ANNO	2 0 2 1	
			TRIMESTRE	2 3 4	
			PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>	CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO TOTALE
R	AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	3.700.700
	AA0850	A.5.D.1) Rimborsio degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	775.700
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	2.400.000
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	525.000
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	3.635.500
	AA0890	A.5.E.1) Rimborsio da aziende farmaceutiche per Pay back	2.313.000
	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	2.313.000
	AA0921	A.5.E.2) Rimborsio per Pay back sui dispositivi medici	
	AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.322.500
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.020.000
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	7.000.000
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	20.000
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	10.950.000
	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	10.950.000
	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	
	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	
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.922.500
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	7.500
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	225.000
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	1.690.000
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	1.146.212.828
		B) Costi della produzione	
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	81.004.500
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	79.050.500
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	43.890.000
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicinali	43.110.000
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	230.000
	BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicinali	550.000
	BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	
R	BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	
S	BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	
	BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	67.500
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	67.500
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	27.613.000
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	18.703.000
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	1.100.000
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	7.810.000
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	915.000
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	6.000.000
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	12.000
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	553.000

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA			PERIODO DI RILEVAZIONE		
REGIONE	070-LIGURIA	0 0 3	ANNO	2 0 2 1	
			TRIMESTRE	2 3 4	
			PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>	CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>
APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE					
SI <input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>					

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO TOTALE
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
R	BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	
R	BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	
R	BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	
R	BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	
R	BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	
R	BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	
R	BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.954.000
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	56.000
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	443.000
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	180.000
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	345.000
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	130.000
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	800.000
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	800.908.742
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	752.890.661
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	68.632.946
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	68.280.000
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	49.663.264
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	10.616.736
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	4.850.000
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	3.150.000
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregionale) - Mobilità extraregionale	352.946
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	82.066.947
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	81.048.110
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	1.018.837
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	84.786.110
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	54.967.956
R	BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
	BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
	BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
S	BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	7.351.154
S	BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	
	BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	12.100.000
	BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	10.367.000
	BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	
	BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	
	BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	
	BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	
	BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	
	BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	
	BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	10.367.000
	BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	
	BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	
	BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione	
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	49.150.000
R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA			PERIODO DI RILEVAZIONE		
REGIONE	070-LIGURIA	0 3	ANNO	2 0 2 1	
			TRIMESTRE	2 3 4	
			PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>	CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input checked="" type="checkbox"/>

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO TOTALE
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (Intraregionale)	48.450.000
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	700.000
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	7.242.500
R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	7.242.500
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	15.955.000
R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	15.955.000
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	251.677.878
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	189.121.110
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	54.236.768
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	6.320.000
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Poliambulatori 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	6.320.000
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	2.000.000
	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	19.935.000
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (Intraregionale)	16.435.000
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	3.500.000
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	83.282.366
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	75.703.917
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	3.378.449
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (Intraregionale)	4.200.000
	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	607.626
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	557.626
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	50.000
	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	9.932.029
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	1.522.029
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	8.410.000
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	54.420.100
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	
R	BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	
R	BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	1.540.100
S	BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA			PERIODO DI RILEVAZIONE		
REGIONE	070-LIGURIA	0 3	ANNO	2 0 2 1	
			TRIMESTRE	1 2 3 4	
			PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>	CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO TOTALE
SS	BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-
	BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	52.060.000
	BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	820.000
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (Intramoenia)	2.755.000
	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	
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	2.695.000
	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	60.000
R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex	
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della	
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	2.133.563
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	800.000
	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	1.175.063
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	158.500
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
R	BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	15.142.829
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	132.000
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	15.010.829
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 9 giugno 2000	788.500
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	861.000
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	11.753.329
	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	1.608.000
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	5.170.767
R	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	765.000
SS	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	3.177.000
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	1.228.767
R	BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASI	
SS	BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	
S	BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	
	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	48.018.081
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	47.616.500
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	3.600.000
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	7.500.000
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	4.072.000
	BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	372.000
	BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	3.700.000
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	-
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	7.040.000
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	1.210.000
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	800.000

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA			PERIODO DI RILEVAZIONE		
REGIONE	070-LIGURIA	0 3	ANNO	2 0 2 1	
			TRIMESTRE	2 3 4	
			PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>	CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO TOTALE
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	2.800.000
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	3.360.000
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	3.875.000
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	700.000
	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	700.000
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	12.659.500
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	12.659.500
	BA1750	B.2.B.2) Consenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	146.500
R	BA1760	B.2.B.2.1) Consenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	BA1770	B.2.B.2.2) Consenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	
	BA1780	B.2.B.2.3) Consenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	106.500
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consenze non sanitarie da privato	106.500
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	
	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	
	BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art. 79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con	
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	40.000
R	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	40.000
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extra regione)	
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	255.081
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	10.000
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	245.081
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	10.823.800
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	4.464.800
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2.200.000
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.125.000
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	5.000
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	16.000
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	13.000
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	3.535.000
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	710.000
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	2.825.000
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	1.575.000
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	1.250.000
	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	
	BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	
R	BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	BA2080	Totale Costo del personale	223.935.676
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	175.174.176
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	80.091.500
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	69.998.000
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	69.567.500
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	60.500
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	370.000
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	10.093.500

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA			PERIODO DI RILEVAZIONE		
REGIONE	070-LIGURIA	0 3	ANNO	2 0 2 1	
			TRIMESTRE	1 2 3 4	
			PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>	CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO TOTALE
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	9.757.000
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	29.000
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	307.500
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	95.082.676
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	94.933.176
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	69.500
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	80.000
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	1.101.000
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	1.101.000
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	1.101.000
	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	27.398.000
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	262.000
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	262.000
	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	27.136.000
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	27.107.000
	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	29.000
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	20.262.500
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.437.500
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.107.500
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	330.000
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	18.825.000
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	18.732.000
	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	93.000
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	2.522.000
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.082.500
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.439.500
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	860.000
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	579.500
R	BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	-
	BA2560	Totale Ammortamenti	11.025.000
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	457.500
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	10.567.500
	BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	8.133.000
	BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	57.500
	BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	8.075.500
	BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.434.500
	BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
	BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-
	BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	-
	BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA		PERIODO DI RILEVAZIONE	
REGIONE	070-LIGURIA	0	0 3
		ANNO	2 0 2 1
		TRIMESTRE	2 3 4
		PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO TOTALE
	BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-
	BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-
	BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-
	BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-
	BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-
	BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-
	BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	-
	BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-
	BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-
	BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-
	BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-
	BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	-
	BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-
	BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-
	BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	-
	BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-
	BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	2.351.892
	BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	-
	BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-
	BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-
	BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-
	BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-
	BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	-
	BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	-
	BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	-
	BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	600.000
	BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	1.751.892
	BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-
	BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.751.892
	BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-
	BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-
	BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-
	BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	-
	BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	-
	BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-
	BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-
	BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-
	BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-
	BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-
	BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-
	BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-
	BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	-
	BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	-
	BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	-
	BZ9999	Totale costi della produzione (B)	1.136.106.610
		C) Proventi e oneri finanziari	
	CA0010	C.1) Interessi attivi	500
	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	500
	CA0050	C.2) Altri proventi	500
	CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	
	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	500

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA			PERIODO DI RILEVAZIONE		
REGIONE	070-LIGURIA	0 3	ANNO	2 0 2 1	
			TRIMESTRE	2 3 4	
			PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>	CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input checked="" type="checkbox"/>

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO TOTALE
	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	247.500
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	247.500
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	
	CA0150	C.4) Altri oneri	-
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 246.500
		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	-
	<i>EA0040</i>	<i>E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse</i>	-
	<i>EA0050</i>	<i>E.1.B.2) Sopravvenienze attive</i>	-
	<i>EA0051</i>	<i>E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato</i>	-
R	<i>EA0060</i>	<i>E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
	<i>EA0070</i>	<i>E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi</i>	-
S	<i>EA0080</i>	<i>E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	-
	<i>EA0090</i>	<i>E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale</i>	-
	<i>EA0100</i>	<i>E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	-
	<i>EA0110</i>	<i>E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	-
	<i>EA0120</i>	<i>E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	-
	<i>EA0130</i>	<i>E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	-
	<i>EA0140</i>	<i>E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi</i>	-
	<i>EA0150</i>	<i>E.1.B.3) Insussistenze attive</i>	-
R	<i>EA0160</i>	<i>E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
	<i>EA0170</i>	<i>E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi</i>	-
S	<i>EA0180</i>	<i>E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	-
	<i>EA0190</i>	<i>E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale</i>	-
	<i>EA0200</i>	<i>E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	-
	<i>EA0210</i>	<i>E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	-
	<i>EA0220</i>	<i>E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	-
	<i>EA0230</i>	<i>E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	-
	<i>EA0240</i>	<i>E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi</i>	-
	<i>EA0250</i>	<i>E.1.B.4) Altri proventi straordinari</i>	-
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	-
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-
	<i>EA0290</i>	<i>E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti</i>	
	<i>EA0300</i>	<i>E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali</i>	
	<i>EA0310</i>	<i>E.2.B.3) Sopravvenienze passive</i>	-
R	<i>EA0320</i>	<i>E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
R	<i>EA0330</i>	<i>E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale</i>	-
R	<i>EA0340</i>	<i>E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
	<i>EA0350</i>	<i>E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi</i>	-
S	<i>EA0360</i>	<i>E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	-

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA			PERIODO DI RILEVAZIONE		
REGIONE	070-LIGURIA	0 0 3	ANNO	2 0 2 1	
			TRIMESTRE	2 3 4	
			PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>	CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>
APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE					
SI <input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>					

(Unità di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO TOTALE
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-
	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-
	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-
	EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	-
R	EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	-
S	EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
	EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-
	EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
	EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
	EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
	EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
	EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	9.859.718
		Y) Imposte e tasse	
	YA0010	Y.1) IRAP	16.609.718
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	15.103.718
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.320.000
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intrasoניה)	186.000
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	
	YA0060	Y.2) IRES	350.000
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	350.000
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	
	YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	16.959.718
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	- 7.100.000

Data 7 giugno 2021

Il Dirigente Responsabile dell'area economico-finanziaria
Dott. Stefano GregoIl Direttore Amministrativo
Avv. Rosa PlacidoIl Direttore Generale
Dott. Luigi Carlo Bottaro

Di dare atto che l'originale del presente modello CE, firmato digitalmente, costituito da un documento generato con mezzi informatici, è redatto in conformità alle disposizioni del Codice dell'Amministrazione digitale ed è conservato negli archivi informatici della ASL n. 3.



Asl3

Sistema Sanitario Regione Liguria

***NOTA
ILLUSTRATIVA***

ALLEGATO C

**Bilancio economico di previsione 2021
Aggiornamento Deliberazione n. 599 del 30-11-2020**

LE RISORSE	3
NOTA ILLUSTRATIVA	3
ANALISI DELLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO	7
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	8
1) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	8
2) RETTIFICA CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	12
3) UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI DI ESERCIZI PRECEDENTI	12
4) RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	12
5) CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI	14
6) COMPARTICIPAZIONI ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	14
7) QUOTA CONTRIBUTI IN C/CAPITALE IMPUTATA ALL'ESERCIZIO	15
8) INCREMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	15
9) ALTRI RICAVI E PROVENTI	15
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	16
1) ACQUISTI DI BENI	16
2) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	17
3) ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	25
4) MANUTENZIONE E RIPARAZIONI	26
5) GODIMENTO DI BENI DI TERZI	27
6) COSTO DEL PERSONALE	27
7) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	28
8) AMMORTAMENTI	28
9) SVALUTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI E DEI CREDITI	28
10) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	28
11) ACCANTONAMENTI	29
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	29
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	29
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	29
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO	30
FLUSSI DI CASSA	30
BUDGET DEGLI INVESTIMENTI	31
CONCLUSIONE	32

LE RISORSE

Il budget previsto per l'anno 2021 è così riepilogato:

RICAVI	Importo
Fondo sanitario indistinto 2021	666.292.408
Funzioni	23.152.667
Saldo mobilità	365.511.543
Contributi da Regione vincolati	18.687.327
Finanziamento indistinto vincolato	5.199.394
Finanziamento indistinto vincolato per emergenza COVID	11.713.329
Quota integrazione finanziamento regionale	7.100.000
Contributo L. 210/1992	745.187
Ulteriore pay back	2.313.000
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti	4.731.233
Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti da Regione	- 8.008.976
Ticket	7.020.000
Altre entrate proprie	10.375.700
Intramoenia + costi capitalizzati	14.553.000
Mobilità attiva intra regione ambulatoriale	1.376.643
Mobilità attiva intra regione ospedaliera	4.401.930
Mobilità attiva extra regione	17.647.554
Mobilità attiva internazionale	501.889
Totale ricavi	1.153.313.828
COSTI	
Costi previsti esercizio 2021 al netto costi COVID	749.395.940
Costi sorgenti per COVID previsti esercizio 2021	11.713.329
Costi non inseriti nel budget (Ft. Galliera)	765.000
Ricoveri extraregionali	2.000.000
Mobilità passiva intra regione ambulatoriale	54.967.956
Mobilità passiva intra regione ospedaliera	189.121.110
Mobilità passiva intra regione farmaci file F	75.703.917
Mobilità passiva extra regione	68.417.809
Mobilità passiva internazionale	1.228.767
Totale costi	1.153.313.828

NOTA ILLUSTRATIVA

Nell'ambito dei principi stabiliti dal D. Lgs. 502/92 relativo al riordino della disciplina in materia sanitaria, la Regione Liguria ha dettato le linee guida per la programmazione delle Aziende Sanitarie con la LR 10 del 8/2/1995 come integrata dalla LR 41/2006 entrambe modificate dalla L.R. 49 del 20 dicembre 2012.

Il bilancio di previsione è un bilancio economico che deve essere approvato dal Direttore Generale e viene redatto sulla base dei piani, dei programmi e dei progetti sulla base delle linee indicate dal Piano Sanitario Nazionale, da quello Regionale e dagli atti di programmazione adottati dagli organi regionali.

L'iter di approvazione prevede una prima deliberazione di approvazione dello schema di bilancio di previsione ed una seconda di adozione del bilancio con l'accoglimento delle eventuali osservazioni formulate. Infatti, la deliberazione di approvazione dello schema di bilancio di previsione deve essere inviata al Collegio Sindacale per il necessario parere, come previsto dalla DGR n. 5361 del 23/12/1997 che stabilisce:

“I Direttori Generali delle UU.SS.LL. e delle Aziende Ospedaliere adottano schemi di bilancio pluriennale di previsione, bilancio preventivo economico annuale, bilancio consuntivo di esercizio e li trasmettono al Collegio dei Revisori”. Non è previsto un termine entro il quale il Collegio debba esprimere il proprio parere.

Con la L.R. 41/06 all'art. 19 comma 5 lettera c) è stato introdotto l'obbligo per il Direttore Generale di ottenere anche il parere del Collegio di Direzione.

Ottenuti i suddetti pareri gli stessi, uniti allo schema del bilancio di previsione, dovranno essere presentati alla Conferenza dei Sindaci la quale, a questo punto, avrà un termine di 30 giorni previsto dalla normativa regionale (DGR n. 956 del 30 luglio 2013) per esprimere le proprie osservazioni.

Non appena verrà concluso l'iter previsto, l'Azienda dovrà adottare la deliberazione del bilancio di previsione e provvedere ad inviarla alla Regione Liguria.

Il D.Lgs n. 118 del 23 giugno 2011 ad oggetto: “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42” dispone all'articolo 25 che *“Il bilancio preventivo economico annuale include un conto economico preventivo e un piano dei flussi di cassa prospettici, redatti secondo gli schemi di conto economico e di rendiconto finanziario previsti dall'articolo 26. Al conto economico preventivo è allegato il conto economico dettagliato, secondo lo schema CE di cui al decreto ministeriale 13 novembre 2007 e successive modificazioni ed integrazioni. Il bilancio preventivo economico annuale è corredato da una nota illustrativa, dal piano degli investimenti e da una relazione redatta dal direttore generale per gli enti di cui alla lettera c) del comma 2 dell'articolo 19 e dal responsabile della gestione sanitaria accentrata presso la Regione per gli enti di cui all'articolo 19, comma 2, lettera b), punto i), ove ricorrano le condizioni ivi previste. La nota illustrativa esplicita i criteri impiegati nell'elaborazione del bilancio preventivo economico annuale; la relazione del direttore generale o del responsabile della*

gestione sanitaria accentrata evidenzia i collegamenti con gli altri atti di programmazione aziendali e regionali; il piano degli investimenti definisce gli investimenti da effettuare nel triennio e le relative modalità di finanziamento. Il bilancio preventivo economico annuale degli enti di cui all'articolo 19, comma 2, lettera c) e lettera b), punto i), ove ricorrano le condizioni ivi previste, deve essere corredato dalla relazione del collegio sindacale. Gli enti di cui alla lettera d), del comma 2 dell'articolo 19 predispongono un bilancio preventivo economico annuale, corredato da una nota illustrativa che espliciti i criteri impiegati nell'elaborazione dello stesso, nonché da un piano degli investimenti che definisca gli investimenti da effettuare nel triennio e le relative modalità di finanziamento.

Il bilancio preventivo economico annuale deve essere corredato dalla relazione del collegio dei revisori. Con delibera del direttore generale, il bilancio preventivo economico annuale, corredato dalla nota illustrativa, dal piano triennale degli investimenti e dalla relazione del collegio dei revisori, viene sottoposto al Consiglio di amministrazione dell'ente per l'approvazione.

Con la delibera di Giunta Regionale n. 956 del 30 luglio 2013 ad oggetto: “Modalità di controllo sugli atti contabili delle Aziende sanitarie locali e degli IRCCS pubblici, di cui all’art. 9 bis della legge regionale 7 dicembre 2006, n. 41 introdotto dalla legge regionale 21 dicembre 2012, n. 49” sono stati stabiliti i termini di presentazione dei bilanci aziendali.

L’Azienda con deliberazione del Direttore Generale n. 559 del 30 novembre 2020 ha provveduto ad approvare, nei termini stabiliti dalla normativa vigente, il Bilancio di Previsione 2020 alla luce delle informazioni conosciute e nelle more della formalizzazione delle indicazioni da parte del Commissario Straordinario di A.Li.Sa.

In assenza di ulteriori elementi, si è comunque preferito redigere prudentemente il progetto di Bilancio di Previsione 2021 alla luce delle informazioni ad oggi conosciute, nelle more della formalizzazione delle indicazioni da parte del Commissario Straordinario di A.Li.Sa.

In assenza di ulteriori elementi, si è preferito redigere il presente progetto in osservanza di quanto già indicato per la redazione del bilancio preventivo dell’anno precedente, con nota n. 28188 del 24 dicembre 2019.

Sulla base del CE III trimestre 2020, rapportato ad anno, si è, quindi, proceduto alla predisposizione del quadro previsionale 2021 in considerazione delle sole nuove esigenze interne conosciute.

Successivamente all’approvazione del Bilancio di Previsione 2021, l’Agenzia Ligure Sanitaria della Regione Liguria (A.Li.Sa.) con nota prot. n. 35794 del 14 dicembre 2020 ad oggetto “Indicazioni Bilancio di previsione 2021” ha fornito indicazioni per la predisposizione del bilancio stesso. La nota stabilisce che: *“preso atto della nota del Direttore Generale del Dipartimento*

regionale Salute e Servizi Sociali prot. n. 415518 del 14.12.2020 che riscontra la proposta tecnica formulata da A.Li.Sa. si forniscono di seguito le indicazioni relative alla predisposizione del Bilancio di Previsione 2021.

Per quanto riguarda il fondo sanitario indistinto, in base alle indicazioni regionali, si è preso come riferimento l'ultimo riparto nazionale (intese Stato-Regioni n. 55 e 57 del 31/3/2020), anche nel rispetto del principio di prudenza che deve caratterizzare la redazione dei bilanci. Pertanto la quota assegnata alle Aziende corrisponde agli importi individuati nella Deliberazione di Giunta Regionale n. 1000 del 27 novembre 2020 ad oggetto: "Assegnazione del fondo sanitario indistinto 2020. Adempimenti D.Lgs. n. 118/2011. Accertamento ed impegno di Euro 106.901.531,00 a favore delle Aziende, IRCCS ed Enti del S.S.R".

Per quanto concerne le risorse stanziare per il 2021 dalla L. n. 77/2020, di conversione del DL. n. 34/2020, al fine di dare continuità a quanto stabilito dal piano di potenziamento della rete territoriale di cui alla DGR n. 705/2020 si è previsto uno specifico finanziamento sulla base dei criteri di riparto già definiti nella medesima deliberazione. Per quanto riguarda le risorse previste dalla stessa legge per le spese di personale connesse all'incremento dei posti letto di terapia intensiva e semi-intensiva si è proceduto ad una ripartizione in linea con gli incrementi di posti letto individuati dalla DGR n. 500/2020.

Con riferimento alle risorse vincolate (obiettivi di piano, farmaci innovativi, medicina penitenziaria etc) si è fatto riferimento agli ultimi provvedimenti di Giunta disponibili, mentre per quanto riguarda le risorse relative al "pay back", sono state ripartite sulla base del costo dell'acquisto dei farmaci risultante dal modello CE III trimestre 2020.

Sulla base degli elementi sopra esposti si fornisce una scheda tecnica contenente le informazioni di dettaglio per la predisposizione del bilancio di previsione (Allegato 1) evidenziando che, in gestione, tali valori potranno subire modificazioni e aggiornamenti, nonché essere definite ulteriori specifiche indicazioni in merito all'utilizzo delle risorse assegnate".

La stessa nota nell'allegato n. 1 stabilisce, tra l'altro, che: - "la quota delle risorse regionali a copertura da inserire nel codice AA0080 non può superare l'importo di € 7.100.000,00".

La Regione Liguria con nota n. PG/2021/6019 dell' 11 febbraio 2021 ad oggetto: "Bilancio di previsione per l'anno 2021 delle Aziende sanitarie, degli IRCCS e degli Enti del S.S.R." ha dato indicazione di predisporre in allegato allo stesso uno schema di classificazione delle risultanze del bilancio con l'evidenziazione della eventuale perdita presunta corrispondente alle risorse regionali aggiuntive eventualmente appostate alla voce di CE AA0080" (allegato B1).

Successivamente la Regione Liguria con nota n. PG/2021/52389 ad oggetto: "Bilanci di previsione

2021 delle Aziende sanitarie, degli IRCCS e degli Enti del S.S.R. indicazioni integrative.” ha fornito indicazioni integrative rispetto alla nota di A.Li.Sa n. 34196/2020 precisando, tra l’altro, che: *“il termine previsto dal D.Lgs 118/2011 per la presentazione dei bilanci di previsione presuppone che gli stessi, in quanto piani di gestione con funzioni programmatiche e previsionali (comew rimarcato anche dalla Corte dei Conti) siano da predisporre sulla base delle stime di risorse conosciute/previste ex ante e che le eventuali risorse aggiuntive (o eventualmente in diminuzione) debbano essere contabilizzate opportunamente in sede di gestione corrente”*. La stessa nota ha previsto ulteriore assegnazione previste dalla Legge 30 dicembre 2020, n. 178 (legge di stabilità 2021) per l’attuazione di quanto previsto con particolare riferimento ai commi da 407 a 411, 416,417 e 421 dell’art. 1 dando mandato ad A.Li.Sa la ripartizione delle suddette somme. In data 12 febbraio 2021 A.Li.Sa con nota n. 4936 ad oggetto: *“Bilanci di previsione 2021”* Indicazioni integrative”, in riferimento alla nota regionale sopra citata, ha indicato per la ASL 3 ulteriori risorse pari ad € 5.199.394.

Sulla base di suddette indicazioni, pertanto, l’Azienda ha provveduto ad aggiornare il bilancio di previsione per l’anno 2021 approvato con deliberazione del Direttore Generale n. 559 del 30 novembre 2020.

Si evidenzia che, al fine di assicurare il nuovo disavanzo programmato indicato nella nota di A.Li.Sa. su richiamata, l’Azienda ha necessariamente dovuto prevedere notevoli azioni di risparmio ed incremento di ricavi rispetto al quadro di previsione formalizzato con la precedente deliberazione n. 559 del 30 novembre 2020. Tali interventi sono stati necessari a seguito del divario tra i costi stimati a carico dell’Azienda e i fondi sanitari indistinti e vincolati indicati unitamente al limite della quota a copertura. Le azioni intraprese vengono evidenziate nella seguente nota illustrativa.

ANALISI DELLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO

Lo schema di conto economico previsto dall’art. 26, comma 3 del D.Lgs 118/2011 è il documento riepilogativo dei componenti positivi e negativi della gestione, attraverso i quali si arriva alla determinazione del risultato d’esercizio.

Questo documento, redatto nella forma scalare, contrappone innanzitutto il valore della produzione ai costi della produzione; la differenza che si ottiene rappresenta una sorta di utile operativo aziendale, al quale, per determinare il risultato prima delle imposte, vanno aggiunti:

- i risultati della gestione finanziaria, costituiti da “proventi e oneri finanziari” e rettifiche di valore di attività finanziarie
- i risultati della gestione straordinaria, costituiti da “proventi e oneri straordinari”

Il prospetto del bilancio economico di previsione relativo all'anno 2021 di cui all'allegato A) alla deliberazione è stato confrontato con il bilancio di previsione 2020.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

A.1.a) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO - DA REGIONE E PROV. AUT. PER QUOTA F.S. REGIONALE

I Conti di questo Gruppo rappresentano i fondi assegnati dalla Regione per il finanziamento delle attività istituzionali, e costituiscono la principale forma di ricavo per le Aziende Sanitarie.

- il gruppo 210.010 accoglie i Contributi in conto esercizio da Regione per quota fondo sanitario:

Per l'esercizio 2021, in questa voce, sono state indicate i ricavi di F.S.R. e F.S.V. comunicati nell'allegato 1) della nota di A.Li.Sa. prot. n. 35794 del 14 dicembre 2020 rispettivamente per € 689.445.074,93 e per € 18.687.327,43.

La voce, inoltre, comprende ricavi per finanziamento indistinto finalizzato da Regione per € 16.912.723 relativo a:

- risorse aggiuntive riferite ad incremento ai dirigenti medici con rapporto esclusivo, indennità di specificità infermieristica, indennità ai MMG e PLS per tamponi antigenici rapidi e borse di studio per € 5.199.394;
- risorse aggiuntive per spesa COVID per a.d.i. ed infermieri per rete territoriale ai sensi L. n. 77/2020 art. 1 commi 4 e 5 m per € 11.431.954 e spesa per personale per potenziamento rete ospedaliera ai sensi L. n. 77/2020 art. 2 commi 1 e 7 per € 281.375 per un totale di € 11.713.329.

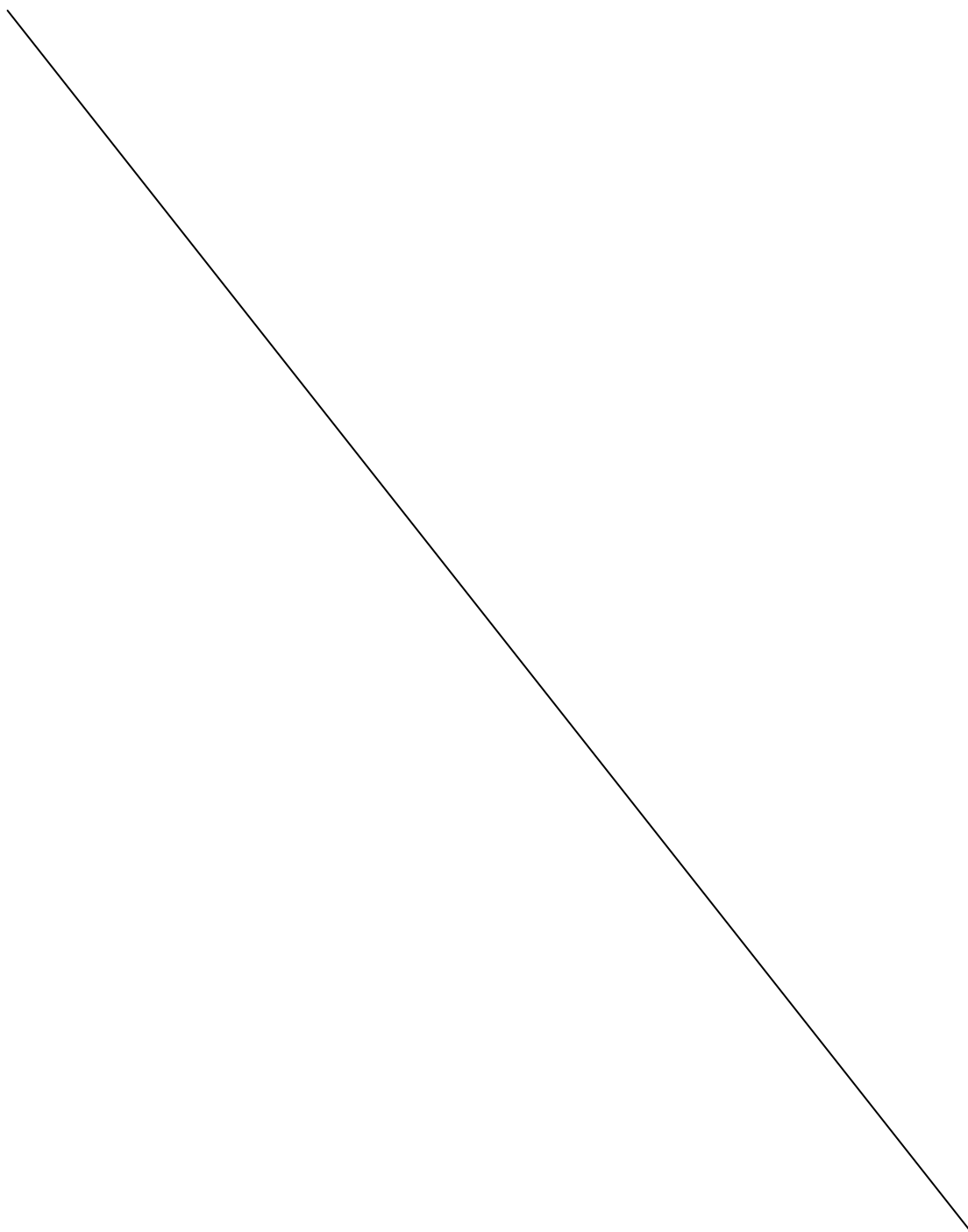
Si riporta, nella tabella sottostante la sintesi dei Contributi in c/esercizio 2021:

ASSEGNAZIONI	VALORE
Fondo sanitario indistinto	€ 666.292.408
Funzioni	€ 23.152.667
Fondo sanitario vincolato	€ 18.687.327
Finanziamento indistinto finalizzato	€ 16.912.723
Saldo mobilità	€ 365.511.543
Totale	€1.090.556.668

Il totale della voce ammonta ad € **1.090.556.668**.

La differenza di € + 6.513.173, rispetto al CE di previsione 2020, è dovuta ad una minore assegnazione di F.S.R. per € -791.150, ad una minore assegnazione di F.S.V. per € -810.391, ad un minore saldo di mobilità per € -8.798.009 ed al finanziamento indistinto finalizzato da Regione, non presente nel bilancio di previsione 2020, di € 16.912.723 come specificato nella pagina precedente.

Si riporta di seguito il prospetto di sintesi relativo alla mobilità intra ed extra regionale, internazionale attiva e passiva inserita nel Bilancio di Previsione 2021:



MOBILITÀ ATTIVA E PASSIVA ANNO 2021

R I C A V I

CONTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
215 005 010	Mobilità attiva extra regionale Ospedal	10.143.085,00
215 005 006 01	Mobilità attiva osped. Ausl 1	895.801,00
215 005 006 02	Mobilità attiva osped. Ausl 2	2.048.643,00
215 005 006 03	Mobilità attiva osped. Ausl 4	1.109.300,00
215 005 006 04	Mobilità attiva osped. Ausl 5	348.186,00
215 005 006 06	Presidi Ausl3- Ricoveri	
215 015 007 01	Mobilità attiva amb. Ausl 1	129.301,00
215 015 007 02	Mobilità attiva amb. Ausl 2	738.587,00
215 015 007 03	Mobilità attiva amb. Ausl 4	430.765,00
215 015 007 04	Mobilità attiva amb. Ausl 5	77.990,00
215 015 010	Mobilità attiva extra regionale ambulat	4.667.952,00
215 025 010	Mobilità attiva extra regionale med. Ge	344.980,00
215 020 010	Mobilità attiva extra regionale farmace	1.589.593,00
215 020 030	Mobilità attiva extra regionale farmace	900.696,00
215 030 030	Mobilità attiva extra regionale termale	1.248,00
215 050 065	Mobilità internazionale	501.889,00

TOTALE RICAVI	23.928.016,00
----------------------	----------------------

C O S T I

CONTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
135 005 010	Mobilità passiva ospedaliera extra reg.le	54.236.768,00
135 025 010	Mobilità passiva amb. Ausl 3 Extra regionali	7.351.154,00
135 025 005 01	Mobilità passiva amb. Ausl 1	86.526,00
135 025 005 02	Mobilità passiva amb. Ausl 2	834.578,00
135 025 005 03	Mobilità passiva amb. Ausl 4	1.216.044,00
135 025 005 04	Mobilità passiva amb. Ausl 5	214.524,00
135 025 005 09	Mobilità passiva amb. A.O. S.Martino/IST	47.687.635,00
135 025 005 11	Mobilità passiva amb. Istituto Gaslini	4.928.649,00
135 055 026	Mob. passiva extra reg. trasporto - cure termal	557.626,00
135 035 015	Mobilità passiva extra regionale med. Generale	352.946,00
135 030 010	Mobilità passiva extra regionale farmaceutica	1.018.837,00
135 030 025	Mobilità passiva extra regionale farmaceutica	3.378.449,00
135 090 025	Mobilità passiva extra regionale trasp. Amb-elisc	1.522.029,00
135 005 005 01	Mobilità passiva osped. Ausl 1	385.251,00
135 005 005 02	Mobilità passiva osped. Ausl 2	5.731.643,00
135 005 005 03	Mobilità passiva osped. Ausl 4	5.441.519,00
135 005 005 04	Mobilità passiva osped. Ausl 5	377.505,00
135 005 005 09	Mobilità passiva osped. A.O. S.Martino/IST	154.382.127,00
135 005 005 11	Mobilità passiva osped. Istituto Gaslini	22.803.065,00
135030006 01	Mobilità passiva FILE F San Martino	68.760.712,00
135030006 02	Mobilità passiva FILE F Gaslini	6.943.205,00
135 070 035	Mobilità internazionale	1.228.767,00

TOTALE COSTI	389.439.559,00
---------------------	-----------------------

SALDO MOBILITA'	365.511.543,00
------------------------	-----------------------

A.1.b) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO (EXTRA FONDO)

1) Contributi da regione o Prov. Autonoma (extra fondo) vincolati:

Non è stato previsto alcun ricavo per l'esercizio 2021.

2) Contributi da Regione o Prov. Autonoma (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA:

In questa voce è iscritta la quota di finanziamento attesa per il raggiungimento dell'equilibrio di bilancio dell'anno 2021 stabilita in € **7.100.000,00**. Nel bilancio di previsione 2020 la quota di finanziamento attesa era di € 10.200.000,00.

3) Contributi da Regione o Prov. Autonoma (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA:

Non è stato previsto alcun ricavo per l'esercizio 2021.

4) Contributi da Regione o Prov. Autonoma (extra fondo) - Altro

Non è stato previsto alcun ricavo per l'esercizio 2021.

5) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)

Non è stato previsto alcun ricavo per l'esercizio 2021.

6) Contributi da altri soggetti pubblici

In questa voce è iscritta la quota di finanziamento attesa relativo al contributo di cui alla L. 210/92 per € **745.187** come indicato nella DGR n. 210 del 19 marzo 2021.

Il totale della voce ammonta ad € **7.845.187** con una diminuzione di € -6.603.359 rispetto al bilancio di previsione 2020 per un minor importo della quota iscritta a titolo di copertura per € -3.100.000; ad un maggior finanziamento di cui alla L. 210/1992 per € 152.510 e alla mancata iscrizione di alcuni contributi da altri soggetti pubblici per € -3.655.869 (€ 3.291.231 quali contributi per recupero costi sostenuti a seguito caduta ponte Morandi incassati nell'esercizio 2020 e non riproponibili nel 2021 ed € 364.638 quale finanziamento di stranieri irregolari non previsti, al momento, nel bilancio 2021).

A.1.c) CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO – PER RICERCA

Non è stato previsto alcun ricavo per l'esercizio 2021.

A.1.d) CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO – DA PRIVATI

Non è stato previsto alcun ricavo per l'esercizio 2021.

Il totale dei contributi c/esercizio 2021 si attestano in € **1.098.401.855** con una diminuzione di € -90.186 rispetto al bilancio di previsione 2020.

2) *RETTIFICA CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI*

In ottemperanza a quanto stabilito dall'art. 1 comma 36 della L. 228/2012 (Legge di stabilità 2013), che ha modificato l'art. 29 del D.Lgs 118/2011, è stato iscritto un valore negativo di € **-8.008.976**, come rettifica contributi in c/esercizio destinati ad investimenti con risorse proprie che si intende realizzare nell'anno 2021. L'incremento di € 2.349.616 è dovuto principalmente all'acquisto di apparecchiature elettromedicali per proseguire l'ammodernamento delle stesse, all'implementazione ed ammodernamento della dotazione informatica a seguito anche della nuova applicazione del lavoro agile e maggiori lavori su immobili per la messa a norma prevenzione incendi.

3) *UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI DI ESERCIZI PRECEDENTI*

In questa voce è stato indicato il valore presunto dell'utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati relativo ad anni precedenti per € **4.731.233**, con una decremento di € -1.915.731 rispetto all'anno 2020. Nel 2020 era stato previsto l'utilizzo della mobilità internazionale di cui alla DGR n. 1183/2017 di € 3.895.072 per la copertura dei costi di 90 P.L. di residenzialità per "decongestionare i P.S. e per ampliamento offerta dimissioni protette" di cui alla DGR n. 946 del 12/11/2019 ad oggetto: "Indirizzi generali di programmazione in materia di sanità. Aggiornamento programma di acquisto delle attrezzature DGR 1131/2019" non presente nel 2021.

4) *RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE A RILEVANZA SANITARIA*

Questa voce comprende i ricavi della gestione caratteristica tipica dell'Azienda, provenienti sia dall'erogazione di prestazioni di servizi sia dalla cessione di beni.

Il gruppo registra gli introiti per prestazioni rese all'INAIL, INPS, enti previdenziali, per servizi resi ad altre Aziende sanitarie, a enti locali, a imprese e privati paganti. Comprende, altresì, i contributi per le spese d'ispezione e di controlli sanitari eseguiti dal servizio veterinario ai sensi dell'art. 3 del decreto Legislativo 15 gennaio 1992 n. 51, concernenti l'attuazione delle direttive n. 85/73/CEE e n. 88/409/CEE. Infine comprende i diritti per il rilascio di cartelle cliniche, di certificati, le multe, le ammende e le contravvenzioni dei vigili sanitari.

I ricavi che si prevedono di realizzare nel corso dell'anno 2021, sono specificatamente indicati di seguito:

A.4.a) RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO SANITARIE – AD AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE:

In questa voce è compreso il ricavo previsto relativo ai seguenti conti:

- i conti 215.005.006/010, 215.015.007/010, 215.015.025, 215.020.010, 215.025.010, 215.050.005/010, 215.030.030) relativi a mobilità per attività di ricovero ospedaliero, per assistenza specialistica e diagnostica strumentale ed altre prestazioni socio-sanitarie.

Il totale previsto per l'anno 2021 è di € **24.692.016** di cui € 23.426.127 di mobilità attiva regionale, extraregionale ed internazionale. I ricavi risultano in linea con il bilancio di previsione 2020 con un leggero decremento di € -30.570.

A.4.b) RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO SANITARIE - INTRAMOENIA

In questa voce è compreso il ricavo relativo al conto 260.005.006 per € **3.603.000** a titolo di proventi derivanti dall'attività libero professionale intramuraria con un decremento di € -572.500 rispetto al 2020 per minore attività libero professionale a seguito dell'emergenza sanitaria per COVID.

A.4.c) RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO SANITARIE - ALTRO

In questa voce è compreso il ricavo relativo a prestazioni di assistenza riabilitativa ed integrativa, ricavi per servizi sanitari diversi, altre prestazioni medico sanitarie e cessioni diverse come meglio dettagliato nella tabella sottostante:

Conto Economico - Dettaglio voce 4 c	Euro	Conto
Prestazioni ricov.osped.ro a soggetti privati della Regione	22.000	215.005.015
Prestazioni ricov.osped.ro a soggetti privati altre Regioni	10.000	215.005.020
Prestazioni assist.special.ca a soggetti privati della Regione	8.000	215.015.015
Prestazioni di ass.za riabilitativa a soggetti privati	800.000	215.035.015
Prestazioni di ass.za psichiatrica a soggetti privati	220.000	215.037.015
Prestazioni per servizi sanitari ad enti e soggetti privati	580.000	215.045.020
Proventi per diritti sanitari	130.000	215.045.021
Prestazioni per servizi attività dir. CEE 85/73 – 88/409	270.000	215.045.025
Prestazioni per rilascio cartelle cliniche, ect.	60.000	215.045.030
Proventi per rilascio certificazioni INAIL	15.000	215.045.035
Altre prestazioni sanitarie a soggetti privati (corrispettivi di servizi generali o sanitari erogati dall'Azienda)	450.000	215.050.015
TOTALE	2.565.000	

Il totale dei ricavi preventivati ammontano ad € **2.565.000**. La differenza rispetto al bilancio di previsione 2020 di € -377.000 è dovuta principalmente ad un decremento per minori proventi da soggetti privati a seguito dell'emergenza sanitaria per COVID.

Il totale dei ricavi preventivati per Prestazioni Sanitarie e Sociosanitarie a rilevanza sanitaria ammontano ad € **30.860.016** con un decremento complessivo di € -980.070 rispetto al 2020.

5) CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI

In generale rappresentano i ricavi appartenenti alla gestione ordinaria dell'Azienda pur non potendosi annoverare fra quelli della gestione caratteristica.

Si riporta di seguito la seguente tabella riepilogativa:

Conto Economico - Dettaglio Concorsi, recuperi e rimborsi	Euro	Conto
Concorsi, recuperi e rimborsi	50.000	220.005.015/020
Personale comandato verso terzi	1.298.200	220.015.005/006/008
Rimborso per acquisto di beni da parte di altri soggetti pubblici	2.400.000	220.015.012
Recupero da soggetti diversi	750.000	220.015.015
Recupero da altri soggetti diversi	175.000	220.015.016
Recupero inabilità temporanea INAIL	350.000	220.015.020
Rimborsi da assicurazione	100.000	220.015.035
Rimborsi per Pay-Back	2.313.000	220.015.055
TOTALE	7.436.200	

Il totale dei ricavi preventivati ammontano ad € **7.436.200**. La differenza rispetto al bilancio di previsione 2020 è dovuta principalmente ad un incremento della quota per Pay Back passata da € 736.020 a € 2.313.000.

6) COMPARTECIPAZIONI ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE

Questa voce comprende le quote di compartecipazione alla spesa sanitaria comunemente denominate "ticket", per l'erogazione di prestazioni di diagnostica strumentale, analisi di laboratorio, visite specialistiche, etc. Per l'esercizio 2021 sono preventivati ricavi per € **7.020.000**, con un decremento rispetto al bilancio di previsione 2020 di € -5.310.000.

Nel corso del 2020 il ricavo per compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie ha subito una forte contrazione a seguito sia dell'emergenza sanitaria per COVID che, dal mese di settembre 2020, dall'abolizione della quota di € 10,00 a ricetta del così detto super ticket. La

contrazione registrata nel 2020, rispetto al 2019 è di circa € -6.400.000 ed in termini percentuali -52,6%.

Si è cercato di parametrare il ricavo 2021 con l'andamento del 2020 sperando in una leggera ripresa.

7) **QUOTA CONTRIBUTI IN C/CAPITALE IMPUTATA ALL'ESERCIZIO**

I conti appartenenti a questo gruppo accolgono l'importo degli utilizzi degli specifici fondi per gli importi corrispondenti agli oneri sostenuti nell'esercizio.

In questa voce e compreso il conto 245.025.005 denominato "Utilizzo quota contributi in conto capitale" per € **10.950.000**, il cui impiego consente la sterilizzazione delle quote di ammortamento relative ai beni acquistati con i contributi in conto capitale, con un incremento rispetto alla previsione 2020 di € 350.000. L'importo è in linea con il CE IV trimestre 2020.

8) **INCREMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI**

Per questa voce non è previsto alcun ricavo nell'esercizio 2021.

9) **ALTRI RICAVI E PROVENTI**

In questa categoria rientrano i proventi derivanti dalle locazioni attive, gli arrotondamenti e gli abbuoni/sconti attivi ed i ricavi aventi natura di attività commerciale.

Si riporta di seguito la seguente tabella riepilogativa:

Conto Economico - Dettaglio Altri ricavi e proventi	EURO	CONTO
Multe, ammende, contravv. direttamente erogate	170.000	215.045.040
Multe, ammende, contravv. erogate da altri enti	610.000	215.045.045
Proventi patrimoniali	225.000	235.010.005/010
Proventi diversi	205.000	235.015.005/015
Proventi per differenza classe camere a pagamento	7.500	260.010.005
Proventi da servizi vari al pubblico	100.000	260.015.010
Proventi per sperimentazioni di farmaci	200.000	260.005.025
Proventi per corsi di formazione	150.000	260.005.045
Proventi da distributori bibite, caffè, ecc.	255.000	260.020.015
TOTALE	1.922.500	

Il totale degli Altri ricavi e proventi preventivati ammontano ad € **1.922.500**, con un decremento rispetto alla previsione 2020 di € -501.500 principalmente dovuto a minori proventi per corsi di formazione, per sperimentazione farmaci, multe e ammende anche a seguito dell'emergenza sanitaria per COVID.

Il totale complessivo del valore della produzione previsto per l'esercizio 2021 ammonta ad € 1.153.312.826.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Questa sezione comprende tutti i costi della produzione inerenti la gestione ordinaria.

1) ACQUISTI DI BENI

In questa voce sono individuati tutti gli acquisti concernenti la gestione dell'Azienda per complessivi € 81.004.500 suddivisi in:

- a) **Acquisti di beni sanitari** € 79.050.500
- b) **Acquisti di beni non sanitari** € 1.954.000

Si rappresentano i costi più significativi dei prodotti sanitari:

Prodotti farmaceutici ed emoderivati	Importo
Prodotti farmaceutici ed emoderivati	43.890.000
Presidi chir. e mat. sanitario	14.500.000
Diagn. e reagenti laboratorio	7.000.000
Vaccini	6.000.000
Materiale protesico	3.400.000
Dialisi	1.400.000
Altri diagnostici e reagenti	863.000
Prodotti dietetici	915.000
Strumentario chirurgico	500.000
Altro materiale sanitario	582.500
<i>Totale</i>	<i>79.050.500</i>

L'acquisto di prodotti sanitari è riferito a:

- Prodotti per la gestione degli ospedali ed in particolare la prosecuzione dell'acquisto dei nuovi farmaci oncologici;
- Miglior gestione dei farmaci utilizzati nelle strutture aziendali, attraverso la revisione del Prontuario Terapeutico Ospedaliero, l'implementazione dei controlli delle giacenze dei farmaci nei magazzini di farmacia e di reparto, l'intensificazione delle ispezioni agli armadi di reparto da parte dell'U.O. Farmacia Ospedaliera, la definizione di linee guida per l'uso di particolari farmaci, in particolare sia i farmaci che incidono di più sulla

spesa farmaceutica ospedaliera sia i farmaci che hanno una ripercussione sulla prescrizione territoriale dopo la dimissione;

- Potenziamento dell'attività relativa all'Assistenza integrativa esterna, a seguito dell'aumento dei pazienti portatori di microinfusore. Aumento dei pazienti portatori di stomia ed utilizzatori di cateteri con impiego di sempre nuove tipologie di tali dispositivi medici;
- Prosecuzione della campagna vaccinale.

L'incremento complessivo della spesa 2021 , rispetto al bilancio di previsione 2020, di € 382.500 è dovuto a diversi fattori e principalmente:

- un incremento dei costi per acquisto di farmaci + € 2.762.000 specialmente oncologici e/o legati all'emergenza COVID;
- un decremento di € -900.000 di presidi chirurgici e materiale sanitario a seguito dell'accentramento dal 2020 ad ALISA dell'acquisto delle strisce per diabetici;
- La voce "acquisto di beni sanitari" comprende il costo dell'acquisto dei prodotti dietetici (conto 125.005.010) per € 915.000 con un incremento di € 315.000 rispetto al bilancio 2020;
- Un decremento di € -800.000 per l'acquisto di reagenti di laboratorio ed un decremento di € -710.000 per materiale protesico per minore attività ospedaliera, causa l'emergenza sanitaria COVID-19, a seguito del blocco dei ricoveri programmati e non urgenti.

Nella voce degli acquisti di prodotti non sanitari sono compresi i costi relativi ai materiali economale (guardaroba, pulizia, cancelleria, stampati), all'acquisto di combustibili ad uso trasporto, materiali di manutenzione e riparazione e altro materiale non sanitario. Con un decremento di € -195.500 rispetto al bilancio di previsione 2020 per minori costi per combustibili per trasporto, materiali per manutenzioni e riparazioni, materiali per pulizia e altro materiale non sanitario.

2) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI

All'interno di questa voce sono raggruppati, essenzialmente, gli oneri sostenuti per l'assistenza e per i servizi erogati, in forma diretta, mediante convenzioni con soggetti privati (medici di base, specialisti) o con strutture private (farmacie convenzionate, case di cura, laboratori di analisi), ovvero, in forma indiretta, attraverso rimborsi, contributi, sussidi e assegni vari: in questo gruppo rientrano anche le consulenze sanitarie e tecniche.

Per i costi previsti ai punti d,e,h,l (anziani, disabili, psichiatrici, tossicodipendenti, AIDS) si è tenuto conto:

1. 862/2011 ad oggetto: “Riordino del sistema della residenzialità e semiresidenzialità extraospedaliera. Abrogazione della DGR n. 969/2008 “Riordino del sistema tariffario per la residenzialità e semiresidenzialità sociosanitaria. Abrogazione della DGR n. 308/2005.”;
2. dell’applicazione a regime della DGR 1848/2009 ad oggetto: ”Indicazioni per l’applicazione della DGR 1346/2009 e della DGR 1347/2009”;
3. della deliberazione del Commissario Straordinario di A.Li.Sa. n. 73 del 28/03/2018 ad oggetto: “Contratti con i soggetti erogatori accreditati dei servizi sanitari e sociosanitari.. Approvazione documento recante “Modalità applicative del programma operativo”, schema tipo degli accordi contrattuali e indicatori di qualità.”

Va tenuto in considerazione che il budget assegnato ad ogni unità di offerta viene definito da A.Li.Sa. a livello regionale.

I costi previsti per acquisti di servizi sanitari sono € **752.890.659** di cui € 389.439.559 di mobilità passiva intra ed extra regionale ed internazionale ed € **11.713.329** di costi relativi all'emergenza sanitaria COVID di cui alla L. n. 77 /2020 art. 1 commi 4 e 5 (a.d.i. ed infermieri per rete territoriale) e art. 2 commi 1 e 7 (spesa personale per potenziamento rete ospedaliera) Il costo è totalmente finanziato dalle risorse regionali vincolate indicate nella nota di ALISA prot. n. 35794 del 14 dicembre 2020.

I costi, al netto della mobilità e dei costi legati al COVID, ammontano ad € 351.737.771.

I costi sono articolati come segue:

a) Acquisti di servizi sanitari – Medicina di base

Il costo previsto per l'esercizio 2021 per le convenzioni per l'assistenza sanitaria di base generica, l'assistenza pediatrica e il servizio di guardia medica è di € **68.632.946** di cui € 352.946 di mobilità. Il costo, al netto della mobilità, ammonta ad € 66.280.000.

Il numero dei medici convenzionati, alla data del 31 dicembre 2020, è così suddiviso:

Medici Generici 494 titolari e 9 provvisori	503
Medici Pediatri 72 titolari e 5 provvisori	77
Medici Guardia Medica suddivisi in: - Continuità Assistenziale 54 titolari, 195 supplenti e 3 incaricati. - Emergenza Territoriale 14 titolari e 4 sostituti	270
Medicina dei servizi 45 titolari e 3 sostituti	48

Rispetto al bilancio di previsione 2020, il bilancio di previsione 2021 presenta un incremento di € 2.426.261 dovuto per:

- € 5.261 per maggiore mobilità passiva;
- € 1.963.264 ed € 316.736 rispettivamente per maggiori costi per i Medici di Medicina Generale e Pediatri di Libera Scelta a seguito incremento dei relativi contratti. Tali importi sono comprensivi di € 280.000 quale indennità per tamponi antigenici rapidi i cui costi sono finanziati dalle ulteriori assegnazioni regionali vincolate di cui alla nota della Regione Liguria prot. n. 52389 del 10/2/2021 e la nota di ALISA prot. n. 4936 del 12/2/2021;
- € 141.000 per maggiori costi medici di Guardia medica e Medicina dei servizi.

b) Acquisti di servizi sanitari – Farmaceutica

L'acquisto di farmaci per l'anno 2021 prevede una spesa di € **82.066.947** euro, di cui € 1.018.837 (€ -7.745 rispetto al 2020) relativo a mobilità. Il costo della spesa farmaceutica convenzionata, al netto della mobilità, ammonta pertanto ad € 81.048.110, con un decremento di costi pari ad € -6.951.890 rispetto al 2020 in linea con i primi tre mesi del 2021.

c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale

Rientrano in questa voce le:

- **Prestazioni di assistenza specialistica e diagnostica strumentale: convenzioni da servizio privato:** il costo delle prestazioni di assistenza specialistica e diagnostica strumentale da privato ammonta ad € 24.500.000 suddiviso come segue:
 - Convenzioni per assistenza medico specialistica interna:
con l'Azienda sono convenzionati n° 163 medici specialisti titolari, n. 3 a tempo determinato e n. 20 supplenti per un costo complessivo di € 12.100.000;
 - Convenzioni per diagnostica strumentale da privati:
questa voce prende in considerazione il contributo apportato dalle strutture private accreditate nell'erogazione di prestazioni specialistiche ambulatoriali e diagnostiche a favore dei propri residenti per € 10.367.000. Su questa voce l'Azienda, per rispettare il contenimento dei costi indicati da A.Li.Sa., ha previsto una riduzione delle prestazioni richieste ai privati del 15% rispetto all'effettiva spesa registrata nel corso del 2020.. Si vedrà nel proseguo dell'esercizio di coprire i maggiori costi con eventuali risorse aggiuntive come indicato nella nota della Regione Liguria prot. n. 52389 del 10/2/2021

- **Prestazioni di assistenza specialistica e diagnostica strumentale: mobilità infraregionale ed interregionale:** il costo di previsto di mobilità è pari ad € 62.319.110.

Il costo totale previsto per l'anno 2021 ammonta ad € **84.786.110**. La differenza rispetto al bilancio di previsione 2020 (€ -250.004) è dovuta ad un incremento della mobilità passiva di € 226.196, ad un decremento dei costi per il medici convenzionati di € 480.000 ed ad un leggero incremento di costi per prestazioni ambulatoriali da privati per € 3.800.

d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa

In questa voce si rilevano i costi inerenti l'assistenza riabilitativa erogata da strutture pubbliche convenzionate e/o da strutture private convenzionate per l'assistenza ai disabili.

Complessivamente la spesa prevista è di € **49.150.000**, con un incremento di € 225.400 rispetto al bilancio di previsione 2020.

Su questa voce l'Azienda, per rispettare il contenimento dei costi indicati da A.Li.Sa., ha previsto una riduzione delle prestazione richieste ai privati del 5% rispetto all'effettiva spesa registrata nel corso del 2020. Si vedrà nel proseguo dell'esercizio di coprire i maggiori costi con eventuali risorse aggiuntive come indicato nella nota della Regione Liguria prot. n. 52389 del 10/2/2021. Si fa presente che il budget di spesa è determinato da A.Li.Sa. a livello regionale.

e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa

In questa voce è previsto il costo da sostenere per le convenzioni da settore privato è relativo a costi per l'assistenza integrativa e per l'erogazione dei prodotti dietetici, dei presidi sanitari (ossigeno, nutrizione enterale e parenterale, siringhe per insulina, cateteri, ecc.) per l'assistenza integrata ai malati di AIDS erogati da strutture pubbliche e private convenzionate. In questa voce non sono compresi i costi relativi ai pannoloni e traverse (€ 3.800.000) che rientrano nell'assistenza protesica ai sensi del D.M. 332/1999.

Per le convenzioni da settore privato, i costi sono quantificati in € **7.245.000** con una riduzione di € -1.306.242 rispetto al bilancio di previsione 2020 principalmente dovuta al passaggio del costo dell'ossigeno terapia alla voce f) "Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica".

Su questa voce l'Azienda, per rispettare il contenimento dei costi indicati da A.Li.Sa., ha previsto una riduzione delle prestazione richieste ai privati (per assistenza integrata ai malati di AIDS) del 5% rispetto all'effettiva spesa registrata nel corso del 2020. Si vedrà nel proseguo dell'esercizio di coprire i maggiori costi con eventuali risorse aggiuntive come indicato nella nota della Regione Liguria prot. n. 52389 del 10/2/2021. Si fa presente che il budget di spesa è determinato da A.Li.Sa. a livello regionale.

f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica

Questa voce comprende i costi per la fornitura, effettuata da strutture pubbliche o private, delle protesi e degli ausili tecnici inclusi nel nomenclatore tariffario con i limiti e i modi previsti dal D.M. 332/1999. I costi da sostenere sono previsti in € **15.955.000**.

La differenza di € -51.000 rispetto al 2020 è dovuta alla somma algebrica tra i minori costi dell'assistenza protesica (135.045.005) per € -371.000, al minor costo dei pannolini e traverse (135.060.035) € -1.780.000 a seguito di nuova gara e al passaggio del costo dell'ossigeno terapia (135.060.040) dalla voce e) "Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa" per un valore di € 2.100.000.

Per maggior chiarezza si esposte nella tabella successiva la composizione delle voci di cui al DM. 332/1999:

Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	Importo
Elenco 1 Nomenclatore	4.820.000
Elenco 2 Nomenclatore - ausili non vedenti e protesi	700.000
Elenco 2 Nomenclatore (pannolini+traverse)	3.800.000
Elenco 3 Nomenclatore manutenzione	230.000
Elenco 3 Nomenclatore service (ventiloterapia)	3.285.000
Elenco 3 Nomenclatore service (altro)	70.000
Fuori nomenclatore	300.000
Microinfusori per diabete	350.000
Altro	300.000
Ossigeno terapia (conto 135.060.040)	2.100.000
TOTALE	15.955.000

g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera

- Assistenza ospedaliera in regime di ricovero:

il costo di € **251.677.878** comprende l'importo di € 243.357.878 di mobilità passiva. Il costo al netto della mobilità è pari ad € 8.320.000 ed è relativo:

- alle prestazioni acquistate dalle strutture private accreditate (Istituto Maugeri, Servizi Sanitari, Biomedical e ENNE srl) erogate agli utenti residenti dell'Azienda per € 6.320.000;
- alle prestazioni da privato per i cittadini non residenti – extraregione per € 2.000.000.

La riduzione di € -4.020.552 rispetto al bilancio di previsione 2020 è dovuta ad un decremento della mobilità passiva di € -3.932.552 ed ad una riduzione dei costi per prestazioni di ricovero da privato per cittadini non residenti per € -650.000 ed ad un incremento di costi per prestazioni di ricovero di cittadini liguri per € 562.000.

h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale

I costi previsti per l'assistenza ai soggetti affetti da patologie psichiatriche tramite strutture accreditate sono di € **19.935.000**.

Rientra nei costi la stipula del contratto biennale con la società consortile "IL FIOCCO" per la costituzione e al gestione di una residenza per l'esecuzione delle misure di sicurezza (R.E.M.S.) provvisoria in attesa del completamento della struttura regionale di Calice al Cornoviglio (SP) in attuazione di quanto disposto dalla DGR n. 822/2016, come modificata dalla DGR n. 1088/2016 (ns. deliberazione n. 39 del 1-2-2017).

Rispetto al bilancio di previsione 2020 è previsto un incremento dei costi di € 700.000 dovuto per € 833.000 ad un maggior costo per inserimento pazienti in strutture extraregionali ed ad una diminuzione di costi per € -133.000 per inserimento di pazienti in strutture regionali.

Su questa voce l'Azienda, per rispettare il contenimento dei costi indicati da A.Li.Sa., ha previsto una riduzione delle prestazione richieste ai privati del 5% rispetto all'effettiva spesa registrata nel corso del 2020. Si vedrà nel proseguo dell'esercizio di coprire i maggiori costi con eventuali risorse aggiuntive come indicato nella nota della Regione Liguria prot. n. 52389 del 10/2/2021. Si fa presente che il budget di spesa è determinato da A.Li.Sa. a livello regionale.

i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci file F

il costo di € **83.282.366** comprende l'importo di € 79.082.366 di mobilità passiva. Il costo al netto della mobilità è pari ad € 4.200.000 ed è relativo alla quota di aggio dovuta per la distribuzione in nome e per conto da parte delle farmacie di farmaci.

La riduzione rispetto al bilancio di previsione 2020 (€ -619.395) è data dalla somma algebrica tra maggiori costi della quota di aggio € 200.000 e minori costi di mobilità passiva per € -819.395.

j) Acquisti prestazioni termali in convenzione

In questa voce sono previsti i seguenti costi per:

- mobilità per assistenza termale extra regionale per € 557.626 ;
- prestazioni termali in convenzione per € 50.000.

Il costo totale previsto per questa voce è di € **607.626**, con un decremento di costi di € -47.314 per riduzione mobilità passiva.

k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario

In questa voce sono compresi i costi derivanti dalle convenzioni con le Pubbliche Assistenze per il trasporto di malati, di organi e per i servizi di emergenza.

I costi previsti sono di € **9.932.029** di cui € 1.522.029 di mobilità da Aziende sanitarie extra regionali con un incremento di € 220.397 rispetto al bilancio 2020. Il costo al netto della mobilità ammonta ad €. 8.410.000 con un incremento di € 60.000 rispetto al bilancio di previsione 2020.

L'incremento complessivo rispetto al bilancio di previsione 2020 è di € 280.397.

l) Acquisti prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria

In questa voce sono previsti costi per:

- Convenzioni con strutture per l'assistenza riabilitativa ai tossicodipendenti per € 5.380.000;
- Convenzioni con strutture per l'assistenza riabilitativa agli anziani non autosufficienti per € 49.040.100.

Il costo totale per questa voce è previsto in € **54.420.100**, con un decremento rispetto al bilancio di previsione 2020 di € -5.695.950.

Rispetto al bilancio di previsione 2020 non è compreso il costo relativo ai 90 P.L. di residenzialità per “decongestionare i P.S. e per ampliamento offerta dimissioni protette” di cui alla DGR n. 946 del 12/11/2019 ad oggetto: “Indirizzi generali di programmazione in materia di sanità. Aggiornamento programma di acquisto delle attrezzature DGR 1131/2019” per € 3.500.000, non riproponibili nell'esercizio 2021 ed una ulteriore riduzione dei costi per € -2.195.950.

Su questa voce l'Azienda, per rispettare il contenimento dei costi indicati da A.Li.Sa., ha previsto una riduzione delle prestazione richieste ai privati del 5% rispetto all'effettiva spesa registrata nel corso del 2020. Si vedrà nel proseguo dell'esercizio di coprire i maggiori costi con eventuali risorse aggiuntive come indicato nella nota della Regione Liguria prot. n. 52389 del 10/2/2021.

Si fa presente che il budget di spesa è determinato da A.Li.Sa. a livello regionale.

m) Compartecipazioni al personale per attività libero professionale (intramoenia)

Il costo previsto per attività libero professionale svolta nella casa di salute, nei presidi dell'Azienda, in spazi propri e/o in istituti convenzionati per l'anno 2021 è di € 2.695.000, In questa voce è ricompreso anche il costo relativo al compenso per sperimentazioni cliniche per € 60.000. Il costo totale per questa voce è previsto in € **2.755.000**, con un decremento di € -593.000 rispetto al bilancio di previsione 2020 a seguito della minor attività causa emergenza sanitaria COVID.

n) Rimborsi assegni e contributi sanitari

In questi conti si registrano i costi relativi ai rimborsi da effettuarsi agli utenti per ricoveri in Italia e all'Estero, contributi per interventi di alta specializzazione, provvidenze agli invalidi di guerra, indennità post-sanatoriali, contributi, sussidi ed assegni vari, rimborsi per assistenza riabilitativa.

In questo gruppo sono comprese le somme dovute a norma di legge per le attività veterinarie (direttive 5/73/CEE e 8/73/CEE) e i contributi di cui alla legge n.210/92.

La previsione del costo complessivo è di € **2.133.563** con un leggero incremento di € 66.695 rispetto al bilancio di previsione 2020.

o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie

Sono iscritti in questa voce:

- i costi per il personale religioso convenzionato, per il personale borsista e/o tirocinante, per l'attività di docenza e i compensi ai docenti esterni per € 1.552.000;
- il compenso per prestazioni aggiuntive al personale dipendente per € 1.599.500.
- il compenso al personale religioso convenzionato per €. 56.000;
- Il costo per le convenzioni con altre Aziende sanitarie regionali per € 222.000. Le più significative previste riguardano:
 - Convenzione con Lelicomar onlus contro le malattie reumatiche;
 - Convenzione con la fondazione Banca degli occhi del Veneto;
 - Convenzione con l'Ospedale Gaslini per gestione congiunta pazienti cardiopatici;
 - Convenzione con l'Ospedale Galliera per consulenze oncologiche ed esami specialistici di genetica umana;
 - Convenzione con A.O. San Martino per consulenza specialistica nel campo delle malattie infettive;
 - Convenzione con l'Ospedale Gaslini per prestazioni di chirurgia vascolare;
 - Convenzione lega italiana tumori per esami mammografici.

Il costo totale per questa voce è previsto in € **3.429.500**. L'incremento rispetto al bilancio di previsione 2020 di € 110.000 è dovuto principalmente ai maggiori oneri per borse di studio per medici di medicina generale.

In questa voce rientra il costo, non previsto nel bilancio di previsione 2020, di € 11.713.329 di cui alla L. n. 77 /2020 art. 1 commi 4 e 5 (a.d.i. ed infermieri per rete territoriale) e art. 2 commi 1 e 7 (spesa personale per potenziamento rete ospedaliera) relativo

ai contratti di collaborazione con personale medico, infermieristico, personale OSS a seguito dell'emergenza sanitaria COVID. Il costo è totalmente finanziato dalle risorse regionali vincolate indicate nella nota di ALISA prot. n. 35794 del 14 dicembre 2020.

Il costo totale per questa voce previsto nel bilancio di previsione è di € **15.142.829**.

p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria

Il costo previsto di € **5.170.767** di cui € 1.228.767 per mobilità passiva internazionale. Il costo al netto della mobilità ammonta ad € **3.942.000** e comprende, tra l'altro:

- L'importo di € 765.000 per prestazioni acquistate dall'ospedale Galliera per l'assistenza psichiatrica, per la spedalizzazione dei cittadini stranieri ricoverati, prestazioni di diagnostica;
- l'importo di € 2.174.000 relativo principalmente alla spesa per i malati terminali (Hospice Gigi Ghirotti) presso l'Hospice di Genova Quarto con n. 13 posti letto per malati terminali più 5 posti letto dedicati ai malati di SLA e presso l'Hospice di Bolzaneto n. 12 posti letto per malati terminali.

La differenza di € -5.067.927 rispetto al bilancio di previsione 2020 è dovuta al minor valore della mobilità passiva internazionale di € -4.423.927, ad una riduzione dei costi per prestazioni con l'E.O. Galliera per € -310.000, una riduzione dei costi per € -350.000 per i malati terminali, per minore attività legata all'emergenza COVID, una riduzione dei costi per € -20.000 per minori prestazioni extra regionali ed ad un incremento di costi di € 36.000 per attività sanitaria appaltata.

q) Costi per differenziale tariffe TUC

In questa voce non è previsto alcun costo per l'anno 2021.

3) ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI

Questa categoria comprende:

a) Servizi non sanitari

Rientrano in questa categoria i costi che si prevedono sostenere per i servizi appaltati (gruppo 180), per le utenze, per le spese assicurative. Il costo totale previsto per l'anno 2021 è pari ad € **47.616.500** così suddiviso:

- Servizi appaltati: comprendendo tutti i costi sostenuti per i servizi che non possono essere svolti direttamente con le strutture dell'Azienda (lavanderia, pulizia, mensa, smaltimento rifiuti speciali, servizio trasporti, servizio elaborazione dati): per l'anno 2021 si prevede un

costo complessivo di € 24.222.000 con un decremento di € -602.095 rispetto al bilancio 2020 per un minor costo dei pasti per degenti, lavanderia e pulizia.

- Utenze: comprende il costo previsto per telefono, energia elettrica, gas, acqua ed abbonamento TV. Il costo totale previsto è pari ad € 10.035.000 con un incremento di € 300.000 per il maggior costo di telefonia.
- Premi di assicurazione: il costo previsto è pari ad € 700.000, con costo invariato rispetto al bilancio 2020.
- Altri servizi non sanitari: la voce comprende i costi che si prevedono sostenere per pubblicità, spese postali, spese condominiali, abbonamenti a riviste, altre spese amministrative varie, spese bancarie, altri servizi appaltati (vigilanza, servizio gestione e conservazione ricette, servizio di gestione delle camere mortuarie e del servizio infermieristico presso la casa circondariale di Marassi). Il costo previsto per questa voce è pari ad € 12.659.500. con un incremento di € 958.500 rispetto alla previsione 2020 dovuto principalmente ad un incremento del costo del servizio appaltato di portineria.

b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie

Rientrano in questa categoria i costi che si prevedono sostenere per le consulenze tecniche, fiscali ed amministrative, le spese legali e le indennità e rimborso spese ai membri di commissioni. Il costo previsto per l'anno 2021 è pari ad € **146.500** con un decremento di € -15.000 rispetto alla previsione 2020.

c) Formazione

Questa voce comprende tutti i costi inerenti l'attività di formazione e aggiornamento del personale, le iniziative di educazione e gli altri servizi direttamente gestiti.

Il costo previsto per l'anno 2021 è pari ad € **255.081** con un decremento di € -296.419 rispetto al 2020 a seguito di una sensibile riduzione dei corsi di formazione in esterno a causa dell' emergenza COVID e al conseguente utilizzo della formazione a distanza.

Il totale previsto per questa categoria è pari ad € **48.018.081**.

4) *MANUTENZIONE E RIPARAZIONI*

In questo gruppo (130) sono compresi tutti i costi finalizzati al mantenimento in efficienza e in buono stato dei beni impiegati per lo svolgimento delle attività aziendali:

Manutenzione e riparazione	Importo
Manutenzioni immobili	4.464.800
Manutenzioni impianti e macchinari	2.200.000
Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	5.000
Manutenzione e riparazione agli automezzi	16.000
Manutenzioni attrezzature tecnico scientifiche	4.125.000
Interventi diversi di manutenzione ordinaria	13.000
TOTALE	10.823.800

Il costo previsto per l'anno 2021 è pari ad € **10.823.800** con un decremento di € -1.051.200 rispetto al bilancio 2020 sulle manutenzioni ordinarie di immobili. Si vedrà nel proseguo dell'esercizio di coprire i maggiori costi con eventuali risorse aggiuntive come indicato nella nota della Regione Liguria prot. n. 52389 del 10/2/2021.

5) GODIMENTO DI BENI DI TERZI

In questa voce sono compresi costi relativi alle locazioni per uso sanitario, i canoni per centri elettrocontabili e assimilati, canoni di noleggi o per attrezzature tecnico-sanitarie, per altri canoni di noleggio, per un costo complessivo di € **3.535.000** con un incremento di € 286.000 rispetto al bilancio 2020 per maggiori costi di canoni di noleggio apparecchiature sanitarie.

In questa voce non rientra il servizio di noleggio dei ventilatori polmonari (Elenco 3 nomenclatore-service) per € 3.285.000 che è compreso nell'acquisto di servizi per assistenza protesica (voce 2f).

6) COSTO DEL PERSONALE

Questo gruppo comprende tutti gli oneri per le competenze fisse e per quelle accessorie nonché gli oneri sociali, con esclusione IRAP.

I costi del personale, suddivisi per ruolo (sanitario, professionale, tecnico, amministrativo), sono distinti in competenze fisse e competenze accessorie, con particolare riguardo, per queste ultime, agli oneri per gli istituti della produttività, della retribuzione di risultato, per le prestazioni di lavoro straordinario e per le altre indennità, della retribuzione di risultato, per le prestazioni di lavoro straordinario e per le altre indennità di rischio e disagio.

I costi previsti nei ruoli per l'anno 2021 ammontano a € **223.935.676**.

Il costo del personale comprende l'importo di € 4.919.394 relativo all'incremento dell'indennità spettante ai dirigenti medici con rapporto esclusivo per € 2.740.000 e costi per indennità di specificità infermieristica quantificati in € 2.179.394. Si fa presente che i costi sono finanziati dalle ulteriori assegnazioni regionali vincolate di cui alla nota della Regione

Liguria prot. n. 52389 del 10/2/2021 e la nota di ALISA prot. n. 4936 del 12/2/2021;

Si riporta la suddivisione dei costi del personale dipendente previsti:

Costi del personale	Importo
Personale dirigente medico	69.998.000
Personale dirigente ruolo sanitario non medico	10.093.500
Personale comparto ruolo sanitario	95.082.676
Personale dirigente altri ruoli	2.800.500
Personale comparto altri ruoli	45.961.000
TOTALE	223.935.676

Il numero del personale dipendente, a tempo indeterminato alla data del 31 dicembre 2020 risulta pari a n. 4.246 unità, con una riduzione rispetto al 31 dicembre 2019 di n. 144 dipendenti.

Si vedrà nel proseguo dell'esercizio di coprire i maggiori costi con eventuali risorse aggiuntive come indicato nella nota della Regione Liguria prot. n. 52389 del 10/2/2021.

7) ONERI DIVERSI DI GESTIONE

In questa voce rientrano:

- le indennità, i rimborsi spese, gli oneri sociali per gli organi dell'Azienda previsti per l'anno 2021 in € 860.000;
- gli oneri tributari e tutti gli altri oneri diversi della gestione ordinaria, esclusa IRAP ed IRES. I costi previsti per questa categoria ammontano ad € 1.082.500 di cui € 900.000 è rappresentato dalla tassa comunale sui rifiuti;
- altri oneri della gestione ordinaria (arrotondamenti e sconti passivi, rimborsi a membri di commissioni e rimborsi vari) per un totale previsto di € 530.000;
- indennità di missione e rimborso spese al personale dipendente € 49.500

Il totale previsto per questa categoria è pari ad € **2.522.000** con un decremento di costi rispetto al 2020 di € -573.000 principalmente dovuto alla diminuzione del costo della tassa rifiuti.

8) AMMORTAMENTI

Il gruppo accoglie le registrazioni relative agli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, per € **11.025.000**, a titolo di ammortamenti oggetto, secondo il regolamento di contabilità regionale, per la maggior parte del valore a "sterilizzazione" con un incremento di € 151.000 rispetto al bilancio 2020 per maggiori ammortamenti di attrezzature sanitarie.

9) ***SVALUTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI DEI CREDITI***

In questa voce non è previsto alcun costo per l'anno 2021.

10) ***VARIAZIONI DELLE RIMANENZE***

La voce **rimanenze** è destinata ad accogliere il valore residuo, alla fine e all'inizio di un periodo contabile, di beni di consumo giacenti presso il magazzino, ossia non ancora messi a disposizione dell'utilizzatore finale.

In base alle modifiche al codice civile apportate dal D. Lgs. 127/91, nel conto economico è iscritta la variazione delle rimanenze, derivante dalla somma algebrica tra il valore delle rimanenze iniziali e quelle finali, valutate al prezzo medio ponderato.

Non è prevista alcuna variazione nell'anno 2021.

11) ***ACCANTONAMENTI***

La voce comprende l'accantonamento per premi di operosità ai medici SUMAI, per un importo di € 600.000 e l'accantonamento per quote inutilizzate di fondi vincolati per € 1.751.892 relativo al corso dei medici di medicina generale finanziato dalla Regione Liguria con apposita DGR. quota non indicata nel bilancio di previsione 2020.

Il totale complessivo degli accantonamenti ammonta ad € **2.351.892**.

Il totale complessivo dei costi della produzione ammonta ad € **1.136.106.610**.

C) ***PROVENTI E ONERI FINANZIARI***

1) **INTERESSI ATTIVI ED ALTRI PROVENTI FINANZIARI**

In questa voce è previsto un ricavo per proventi finanziari di € 1.000.

2) **INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI**

In questa voce rientrano i costi sostenuti dall'Azienda per l'utilizzo di somme prese a prestito per il proprio finanziamento.

Tali costi comprendono la previsione di interessi su mutui per complessivi € 247.500 così suddivisi:

- € 158.619 per il mutuo per la realizzazione di interventi straordinari presso ex PSS Genova Quarto, realizzazione nuovo laboratorio patologia clinica e ristrutturazione/adeguamento centro grandi ustionati P.O. Villa Scassi come da autorizzazione regionale DGR n. 737 del 13 giugno 2014.

- € 88.881 per interessi di un nuovo mutuo per lavori straordinari, apparecchiature scientifiche e tecnologiche come da autorizzazione regionale DGR n. 890 del 6 luglio 2017.

Il saldo tra i proventi e gli oneri finanziari ammonta ad € **-246.500**

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

In questa voce non è previsto alcun costo per l'anno 2021.

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

1) PROVENTI STRAORDINARI

In questa voce non è previsto alcun ricavo per l'anno 2021.

2) ONERI STRAORDINARI DIVERSI

In questa voce non è previsto alcun costo per l'anno 2021.

Y) IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO

Questa categoria comprende:

1) IRAP

a) IRAP relativa a personale dipendente

L'importo previsto per l'anno 2021 ammonta ad € 15.103.718..

b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente

L'importo previsto per l'anno 2021 ammonta ad € 1.320.000 e comprende l'IRAP pagata per i MMG, PLS, i medici di Guardia medica, medicina dei servizi e medici convenzionati ex Sumai per € 1.130.000 e l'IRAP relativa ai collaboratori per € 190.000.

c) IRAP relativa ad attività libero professionale (intramoenia)

L'importo previsto per l'anno 2021 ammonta ad € 186.000.

d) IRAP relativa ad attività commerciali

In questa voce non è previsto alcun costo per l'anno 2021.

2) IRES

L'importo previsto per l'anno 2021, relativo ad attività commerciale, ammonta ad € 350.000.

3) ACCANTONAMENTO A FONDO IMPOSTE (accertamenti, condoni, ecc.)

In questa voce non è previsto alcun costo per l'anno 2021.

Il totale previsto per le imposte sul reddito di esercizio è pari ad € **16.959.718** in linea con il bilancio di previsione 2020.

FLUSSI DI CASSA

Lo schema dei flussi di cassa solo le entrate e le uscite che hanno manifestazione numeraria.

Le uscite di cassa conseguono da:

- Pagamento di costi da sostenere per la produzione.
- Pagamento di oneri finanziari.

Le entrate di cassa conseguono da:

- Entrate derivanti dall'attività di assistenza (nel conto economico vengono indicate come valore della produzione).

Il saldo tra le entrate ed uscite del budget di cassa, unitamente alla consistenza di cassa all'inizio del periodo, indicano la posizione della liquidità alla fine del periodo in esame.

Si allega il prospetto dimostrativo dei flussi di cassa redatto sullo schema del rendiconto finanziario (allegato D).

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI

Gli investimenti in fattori produttivi a fecondità ripetuta impongono l'impiego di capitali significativi e quindi nasce l'esigenza di verificare la convenienza ad investire in un progetto piuttosto che in un altro.

Si allega il prospetto "Piano degli investimenti 2021-2023 (allegato E).

CONCLUSIONE

Il Bilancio di previsione dell'anno 2021 è stato redatto in base alle disposizioni contenute nel D.Lgs. 118/2011, alla L.R. 49/2012, dalla nota di A.Li.S.a. n. 35594 del 14 dicembre 2020, dalla nota di A.Li.S.a. n. 4936 del 12 febbraio 2021 che richiama la nota della Regione Liguria n. 52389 del 10 febbraio 2021

E' stata prevista una quota di FSR a pareggio di € 7.100.000, in aggiunta ai finanziamenti regionali come indicato nella nota di A.Li.S.a. n. 35594/2020.

Inoltre come indicato nella nota della Regione Liguria n. 52389/2021 i bilanci di previsione sono da predisporre *“sulla base delle stime di risorse conosciute/previste ex ante e che le eventuali risorse aggiuntive (o eventualmente in diminuzione) debbano essere contabilizzate opportunamente in sede di gestione corrente”*.

IL DIRETTORE
S.C. BILANCIO CONTABILITA'
Dott. Stefano GREGO

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Luigi Carlo BOTTARO

Di dare atto che l'originale della presente nota illustrativa 2021, firmata digitalmente, costituita da un documento generato con mezzi informatici, è redatta in conformità alle disposizione del Codice dell'Amministrazione digitale ed è conservata negli archivi informatici della ASL n. 3.

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		2021
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	0
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	8.133.000
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.434.500
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	457.500
	Ammortamenti	11.025.000
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	10.950.000
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	0
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	10.950.000
(+)	accantonamenti SUMAI	600.000
(-)	pagamenti SUMAI	-2.000.000
(+)	accantonamenti TFR	
(-)	pagamenti TFR	
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	-1.400.000
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	
	- Fondi svalutazione di attività	0
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	0
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-100.000
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	-100.000
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	20.475.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-300.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-25.250.715
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	-800.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-100.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	-2.000.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-28.450.715
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	0
(+)/(-)	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	15.000.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	500.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	500.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	16.000.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	0

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		2021
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	0
A - Totale operazioni di gestione reddituale		8.024.285
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	0
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0
(-)	Acquisto terreni	
(-)	Acquisto fabbricati	-4.891.976
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-1.410.000
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-1.450.000
(-)	Acquisto mobili e arredi	-200.000
(-)	Acquisto automezzi	
(-)	Acquisto altri beni materiali	-57.000
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-8.008.976
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0
(-)	Acquisto crediti finanziari	
(-)	Acquisto titoli	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-5.000.000
B - Totale attività di investimento		-13.008.976

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		2021
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-8.008.976
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	15.000.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	
(+)	aumento fondo di dotazione	
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	0
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	0
(+)/(-)	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	-2.006.333
C - Totale attività di finanziamento		4.984.691
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		0
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0

