

Parere: [Signature] IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO  
Dott. Tommaso A. Stallone

Parere: [Signature] IL DIRETTORE SANITARIO  
Dott. Luigi Lestingi

Parere: \_\_\_\_\_ IL DIRETTORE SCIENTIFICO AD INTERIM  
Dr. Gioacchino Leandro

IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Nicola Pansini

Castellana Grotte, il 30 NOV. 2015

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che copia della deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio di questo Ente per 15 giorni consecutivi a partire dal 04 DIC. 2015

L' INCARICATO ALLA PUBBLICAZIONE

IL FUNZIONARIO AA.GG.

[Signature]

[Signature]

Si attesta che la presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio dell'Ente dal giorno 04 DIC. 2015 al giorno 18 DIC. 2015 ed avverso la medesima non sono stati prodotti, sino ad oggi in quest'ufficio, opposizioni o reclami.

Castellana Grotte, il \_\_\_\_\_

Il Funzionario AA.GG.

ENTE OSPEDALIERO SPECIALIZZATO IN GASTROENTEROLOGIA

"Saverio de Bellis"

ISTITUTO DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31.3.1982  
SEDE LEGALE ED OPERATIVA: Via Turi, n.27  
70013 CASTELLANA GROTTA (BARI)

Deliberazione del Direttore Generale

Nominato con atto deliberativo del C.I.V. n. 6 del 9/08/2012

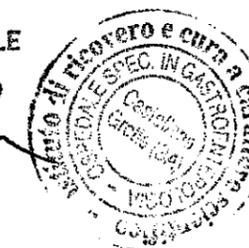
DELIBERAZIONE N. 023 DEL 30 NOV. 2015

OGGETTO: Adozione del Bilancio Economico Preventivo anno 2016- Piano Triennale 2016/2018.

UFFICIO PROPONENTE - U.o.c. "Area Gestione Risorse Finanziarie"

Copia conforme all'originale

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO  
Dott. Tommaso A. Stallone



il Responsabile del Procedimento Amm.vo

[Signature]  
Dr. Giuseppe Savino

ATTESTAZIONE DI REGOLARITA' TECNICA:

il Dirigente dell'ufficio proponente f.f.

[Signature]  
Dr. Tommaso Stallone



Il dott. Nicola Pansini, Direttore generale dell'Ente,

**Premesso che:**

- ai sensi e per gli effetti dell'Art. 15 e 16 della L.R. n. 38 del 30/12/1994, in attuazione del D. Lgs.vo n. 502/92, questa Amministrazione ha l'obbligo di predisporre, rispettivamente, il Bilancio pluriennale di previsione e il Bilancio economico preventivo;
- ai sensi e per gli effetti dell'art. 25 del D. Lgs.vo n. 118/2011 gli enti di cui all'art. 19 c. 2, lettera c), predispongono un bilancio preventivo economico annuale secondo gli schemi previsti dal medesimo D.Lgs.vo n. 118/2011 e collegato D.M. del Ministero della Salute e MEF del 15/06/2012;
- ai sensi e per gli effetti dell'art. 17 della L. R. n. 38 del 30 dicembre 1994, modificato dall'art. 14 della L.R. n. 45 del 30 dicembre 2013, il bilancio pluriennale di previsione e il bilancio economico preventivo sono deliberati dal Direttore Generale entro il 30 novembre dell'anno precedente.

**Preso atto che:**

- il Bilancio Economico Preventivo 2016 è stato predisposto solo in termini economici;

**Dato atto che**

il Bilancio Economico Preventivo 2016 presenta perdite previste che potranno essere coperte dalla Regione Puglia in sede di rideterminazione del riparto del Fondo Sanitario Regionale per l'anno 2016.

**Ritenuto, pertanto,**

- di dover procedere all'adozione del Bilancio Preventivo Economico anno 2016, basandosi sugli elementi succitati;
- di allegare al presente provvedimento il Piano degli Investimenti 2016;
- di dover procedere all'adozione del Bilancio Pluriennale anni 2016/2018, basandosi sugli elementi succitati.

**Visti:**

- Legge 244/2007, Legge Finanziaria per l'anno 2008;
- Legge 203/2008, Legge Finanziaria per l'anno 2009;
- Legge 191/2009, Legge Finanziaria per l'anno 2010;
- Legge 220/2010, Legge di stabilità 2011;
- Legge 183/2011, Legge di stabilità 2012;
- D.L. 78/2010 convertito in L. 122/2010;
- Legge n. 135/2012 (Spending Review);
- L.R. n. 38 del 30 dicembre 1994;
- L.R. n. 26/2006 avente ad oggetto "Interventi in materia sanitaria";
- L.R. n. 45/2013, recante disposizioni in materia di bilancio di previsione per l'esercizio 2014 e bilancio pluriennale 2014-2016 della Regione-Puglia;
- L.R. n. 27/2009. Avente ad oggetto "Servizio sanitario regionale – Assunzioni e dotazioni organiche";
- DGR n. 2789 del 14/12/2010;
- L.R. n. 19 del 31 dicembre 2010 avente ad oggetto "Disposizioni per la formazione del bilancio di previsione 2011 e bilancio pluriennale 2011-2013 della Regione Puglia);
- L.R. n. 20 del 31 dicembre 2010 (Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2011 e bilancio e bilancio pluriennale 2011-2013 della Regione Puglia);
- L.R. n. 1 del 4 gennaio 2011 (Bilancio Norme in materia di ottimizzazione e valutazione della produttività del lavoro pubblico e di contenimento dei costi degli apparati amministrativi nella Regione Puglia);
- DGR n. 867/2015 (Documento di Indirizzo Economico Funzionale del Servizio Sanitario Regionale (DIEF).

- il D. Lgs.vo n. 118/2011 e collegato D.M. 15 giugno 2012 di adozione del nuovo Piano dei Conti delle Aziende Sanitarie;

**Tenuto conto che**

- il Bilancio Economico Preventivo è stato redatto secondo le linee guida del Servizio Gestione Accentrata Finanza Sanitaria Regionale della Regione Puglia trasmesse con nota Prot. A00\_168\_0001309 del 27 novembre 2015.

Su proposta del Dirigente Responsabile dell'Area Gestione Risorse Finanziarie.

Acquisito il parere del Direttore Amministrativo, del Direttore Sanitario e del Direttore Scientifico

**D E L I B E R A**

Per i motivi espressi in narrativa che qui si intendono integralmente riportati:

- di adottare il Bilancio Economico Preventivo anno 2016;
- di approvare la "Nota Illustrativa" e la "Relazione al Bilancio Economico Preventivo anno 2016" a corredo del "Bilancio Economico Preventivo anno 2016";
- di dare atto che i risultati economici previsti rappresentano perdite che potranno essere coperte dalla Regione Puglia in sede di rideterminazione del riparto del Fondo Sanitario Regionale, nonché in sede di definizione delle assegnazioni per gli anni 2016;
- di approvare e adottare il "Piano degli Investimenti anno 2016";
- di adottare il Bilancio Pluriennale anni 2016/2018;
- di approvare la "Relazione del Direttore Generale al Bilancio Pluriennale 2016/2018";
- di allegare i seguenti atti costituenti, tutti, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento:
  - Bilancio Economico Preventivo Esercizio 2016;
  - Relazione del Direttore Generale al Bilancio Economico Preventivo Esercizio 2016;
  - Nota Illustrativa;
  - Piano degli Investimenti Esercizio 2016;
  - Rendiconto Finanziario preventivo Esercizio 2016;
  - Bilancio Pluriennale 2016/2018;
  - Relazione del Direttore Generale al Bilancio Pluriennale 2016/2018.

**Di trasmettere** il presente provvedimento con i relativi allegati, eventualmente mediante PEC:

- alla Regione Puglia, Assessorato al Bilancio e Assessorato alle Politiche della Salute;
- alla Regione Puglia, Area Politiche per la Promozione della Salute delle Persone e della Pari Opportunità, Serv. Gestione Accentrata Finanza Sanitaria Regionale;
- alla Regione Puglia, Area Finanza e Controlli, Servizio Controlli;
- al Ministero della Salute-Direzione Generale della Ricerca Scientifica e Tecnologica – Uff. II;
- al M.E.F. Dip.to Ragioneria Generale dello Stato I.G.F. - Uff. V;
- al Presidente del Collegio Sindacale, per gli adempimenti di competenza.

Il presente atto non è soggetto a controllo e si compone di n. 4 pagine e n. 5 allegati.

**CONTO ECONOMICO - BILANCIO PREVENTIVO 2016 - IRCCS "S. DE BELLIS"- CASTELLANA GROTTE**

**Importi: Euro**

**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Lgs.vo n. 118/2011 e ss. mm. e ii.</i>	Preventivo 2016	Preconsuntivo 2015	Consuntivo 2014	VARIAZIONE Preventivo 2016 - Preconsuntivo 2014		VARIAZIONE Preventivo 2016 - Consuntivo 2014	
				Importo	%	Importo	%
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>							
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>7.667.434</b>	<b>7.258.505</b>	<b>13.677.651</b>	<b>408.929</b>	<b>5,6%</b>	<b>-6.010.217</b>	<b>-43,9%</b>
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	5.872.434	5.850.000	12.286.318	22.434	0,4%	-6.413.884	-52,2%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	20.000	31.250	24.181	-11.250	-36,0%	-4.181	-17,3%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	31.250	-	-31.250	-100,0%	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	20.000	-	24.181	20.000	-	-4.181	-17,3%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	1.775.000	1.282.260	1.357.502	492.740	38,4%	417.498	30,8%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	930.000	1.016.439	1.092.693	-86.439	-8,5%	-162.693	-14,9%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	400.000	265.821	84.809	134.179	50,5%	315.191	371,6%
3) da Regione e altri soggetti pubblici	445.000	-	180.000	445.000	-	265.000	147,2%
4) da privati	-	-	-	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	94.995	9.650	-94.995	-100,0%	-9.650	-100,0%
<b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-1.800.000</b>	<b>-800.000</b>	<b>-552.317</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>125,0%</b>	<b>-1.247.683</b>	<b>225,9%</b>
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>30.990.000</b>	<b>33.023.269</b>	<b>24.209.731</b>	<b>-2.033.269</b>	<b>-6,2%</b>	<b>6.780.269</b>	<b>28,0%</b>
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	29.930.000	32.131.525	23.263.073	-2.201.525	-6,9%	6.666.927	28,7%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.040.000	876.811	930.748	163.189	18,6%	109.252	11,7%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	20.000	14.933	15.910	5.067	33,9%	4.090	25,7%
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>36.000</b>	<b>44.855</b>	<b>37.837</b>	<b>-8.855</b>	<b>-19,7%</b>	<b>-1.837</b>	<b>-4,9%</b>
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>900.000</b>	<b>847.682</b>	<b>861.186</b>	<b>52.318</b>	<b>6,2%</b>	<b>38.814</b>	<b>4,5%</b>
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>1.925.000</b>	<b>1.790.420</b>	<b>1.672.260</b>	<b>134.580</b>	<b>7,5%</b>	<b>252.740</b>	<b>15,1%</b>
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>33.072</b>	<b>183.236</b>	<b>40.099</b>	<b>-150.164</b>	<b>-82,0%</b>	<b>-7.027</b>	<b>-17,5%</b>
<b>Totale A)</b>	<b>39.751.506</b>	<b>42.347.966</b>	<b>39.946.446</b>	<b>-2.596.460</b>	<b>-6,1%</b>	<b>-194.940</b>	<b>-0,5%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>							
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>15.509.647</b>	<b>20.822.175</b>	<b>9.950.608</b>	<b>-5.312.529</b>	<b>-25,5%</b>	<b>5.559.038</b>	<b>55,9%</b>
a) Acquisti di beni sanitari	15.315.147	20.629.533	9.760.786	-5.314.386	-25,8%	5.554.360	56,9%
b) Acquisti di beni non sanitari	194.500	192.642	189.822	1.858	1,0%	4.678	2,5%
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>1.595.845</b>	<b>1.481.479</b>	<b>1.345.547</b>	<b>114.366</b>	<b>7,7%</b>	<b>250.298</b>	<b>18,6%</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-	-	-	-	-
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-	-	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	-	7.869	6.050	-7.869	-100,0%	-6.050	-100,0%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	636.500	626.693	711.220	9.807	1,6%	-74.720	-10,5%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	211.704	-	-211.704	-100,0%	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	958.845	634.286	627.211	324.559	51,2%	331.634	52,9%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	500	927	1.066	-427	-46,1%	-566	-53,1%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-	-	-	-
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>3.672.800</b>	<b>3.689.965</b>	<b>3.237.368</b>	<b>-17.165</b>	<b>-0,5%</b>	<b>435.432</b>	<b>13,5%</b>
a) Servizi non sanitari	3.430.700	3.389.557	3.112.724	41.143	1,2%	317.976	10,2%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	92.100	74.527	46.967	17.573	23,6%	45.133	96,1%
c) Formazione	150.000	225.881	77.677	-75.881	-33,6%	72.323	93,1%
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>2.725.700</b>	<b>2.691.747</b>	<b>2.388.474</b>	<b>33.953</b>	<b>1,3%</b>	<b>337.226</b>	<b>14,1%</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>217.700</b>	<b>229.792</b>	<b>172.560</b>	<b>-12.092</b>	<b>-5,3%</b>	<b>45.140</b>	<b>26,2%</b>
<b>6) Costi del personale</b>	<b>18.472.400</b>	<b>17.299.572</b>	<b>17.444.497</b>	<b>1.172.828</b>	<b>6,8%</b>	<b>1.027.903</b>	<b>5,9%</b>
a) Personale dirigente medico	7.563.900	7.123.771	7.045.633	440.129	6,2%	518.267	7,4%

b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.326.600	1.279.271	1.326.726	47.329	3,7%	-126	0,0%
c) Personale comparto ruolo sanitario	6.094.600	5.765.585	5.959.117	329.015	5,7%	135.483	2,3%
d) Personale dirigente altri ruoli	279.100	179.393	215.502	99.707	55,6%	63.598	29,5%
e) Personale comparto altri ruoli	3.208.200	2.951.552	2.897.519	256.648	8,7%	310.681	10,7%
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>820.300</b>	<b>854.440</b>	<b>941.677</b>	<b>-34.140</b>	<b>-4,0%</b>	<b>-121.377</b>	<b>-12,9%</b>
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>2.099.024</b>	<b>2.099.024</b>	<b>2.167.724</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>	<b>-68.700</b>	<b>-3,2%</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	17.211	17.211	28.507	-	0,0%	-11.296	-39,6%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	687.064	687.064	686.589	-	0,0%	474	0,1%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.394.749	1.394.749	1.452.627	-	0,0%	-57.878	-4,0%
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>70.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-70.000</b>	<b>-100,0%</b>
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	<b>-</b>	<b>-1.058.499</b>	<b>245.203</b>	<b>1.058.499</b>	<b>-100,0%</b>	<b>-245.203</b>	<b>-100,0%</b>
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-1.046.730	172.435	1.046.730	-100,0%	-172.435	-100,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-11.769	72.768	11.769	-100,0%	-72.768	-100,0%
<b>11) Accantonamenti</b>	<b>502.000</b>	<b>600.000</b>	<b>1.960.000</b>	<b>-98.000</b>	<b>-16,3%</b>	<b>-1.458.000</b>	<b>-74,4%</b>
a) Accantonamenti per rischi	150.000	600.000	1.730.000	-450.000	-75,0%	-1.580.000	-91,3%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	352.000	-	180.000	352.000	-	172.000	95,6%
d) Altri accantonamenti	-	-	50.000	-	-	-50.000	-100,0%
<b>Totale B)</b>	<b>45.615.416</b>	<b>48.709.696</b>	<b>39.923.657</b>	<b>-3.094.280</b>	<b>-6,4%</b>	<b>5.691.758</b>	<b>14,3%</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>-5.863.910</b>	<b>-6.361.729</b>	<b>22.789</b>	<b>497.820</b>	<b>-7,8%</b>	<b>-5.886.698</b>	<b>-25831,9%</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>							
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	14	45	-14	-100,0%	-45	-100,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	28.000	38.223	283.777	-10.223	-26,7%	-255.777	-90,1%
<b>Totale C)</b>	<b>-28.000</b>	<b>-38.209</b>	<b>-283.732</b>	<b>10.209</b>	<b>-26,7%</b>	<b>255.732</b>	<b>-90,1%</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>							
1) Rivalutazioni	-	-	-	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>							
1) Proventi straordinari	-	335.127	1.812.680	-335.127	-100,0%	-1.812.680	-100,0%
a) Plusvalenze	-	-	-	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	-	335.127	1.812.680	-335.127	-100,0%	-1.812.680	-100,0%
2) Oneri straordinari	-	267.549	158.940	-267.549	-100,0%	-158.940	-100,0%
a) Minusvalenze	-	-	-	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	-	267.549	158.940	-267.549	-100,0%	-158.940	-100,0%
<b>Totale E)</b>	<b>-</b>	<b>67.578</b>	<b>1.653.740</b>	<b>-67.578</b>	<b>-100,0%</b>	<b>-1.653.740</b>	<b>-100,0%</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>-5.891.910</b>	<b>-6.332.361</b>	<b>1.392.797</b>	<b>440.451</b>	<b>-7,0%</b>	<b>-7.284.707</b>	<b>-523,0%</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>							
1) IRAP	1.331.574	1.299.313	1.269.834	32.261	2,5%	61.740	4,9%
a) IRAP relativa a personale dipendente	1.248.104	1.196.508	1.163.092	51.596	4,3%	85.012	7,3%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	48.600	52.095	49.552	-3.495	-6,7%	-952	-1,9%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	34.870	50.710	57.190	-15.840	-31,2%	-22.320	-39,0%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-	-	-	-
2) IRES	-	-	-	-	-	-	-
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totale Y)</b>	<b>1.331.574</b>	<b>1.299.313</b>	<b>1.269.834</b>	<b>32.261</b>	<b>2,5%</b>	<b>61.740</b>	<b>4,9%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-7.223.484</b>	<b>-7.631.674</b>	<b>122.963</b>	<b>408.191</b>	<b>-5,3%</b>	<b>-7.346.447</b>	<b>-5974,5%</b>

F.to  
Il Direttore Amministrativo  
( Dr. Tommaso Antonio Stallone )

F.to  
Il Direttore Generale  
( Dr. Nicola Pansini )



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico  
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia  
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari  
C.F. – P.IVA: 00565330727  
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



Dasa-Rägister  
EN ISO 9001:2008  
IQ-1208-14

**DIREZIONE GENERALE**

## **BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ESERCIZIO 2016**

### **Nota Illustrativa**

**(art. 25 D. Lgs.vo n. 118/2011)**

#### **Premessa**

Il Bilancio Preventivo Economico 2016 illustra la situazione economica presunta al 31.12.2016 ed è stato predisposto secondo i nuovi modelli di rilevazione economica delle aziende del SSN adottati con D.M. della Salute di concerto con il M.E.F. del 15 Giugno 2012, collegato al D. Lgs.vo n. 118/2011.

Il Bilancio Preventivo Economico 2016 è stato anche redatto secondo le linee guida del Servizio Gestione Accentrata Finanza Sanitaria Regionale della Regione Puglia trasmesse con nota del 27 Novembre 2015 Prot. A00\_168\_0001309 .

Oltre al Bilancio Preventivo Economico per l'esercizio 2016 il Piano degli Investimenti previsto per l'esercizio 2016.

E' inoltre in corso di definizione il piano esecutivo di gestione e relativi budget da assegnare alle macroaree con l'individuazione dei responsabili, indicatori e obiettivi da raggiungere.

#### **Criteri utilizzati**

Il presente Bilancio Preventivo è stato redatto secondo i dettati del D. Lgs.vo 502/92, modificato dal D.L. 517/93, di riordino in materia sanitaria e introduttivi del sistema di contabilità economico-patrimoniale nelle ASL, raccordati ai modelli di rilevazione economica adottati con il sopracitato DM 15 giugno 2012.

Ai fini della sua costruzione il Bilancio Preventivo 2016 è stato impostato sulla base:

- dei valori consuntivi determinati al 30/09/2015 valorizzati in termini prospettici al 31/12/2015 e comparati con i valori certificati relativi all'Esercizio 2014;
- dei dettati del Titolo III della L. n. 135/2012 e ss. mm. e ii.;
- dei dettati dell'Art. 2 Co. 71 L. 191/2009 e dell'Art. 9 Co. 28 D.L. 78/2010 (Spesa del Personale);
- dei dettati previsti dal D.L. 78/2015 convertito con L. 125/2015;
- delle disposizioni oggetto della DGR n. 867/2015;
- di ogni altra norma nazionale e regionale in materia di controllo e contenimento della spesa sanitaria.

	<b>Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico</b> <b>"Saverio de Bellis"</b> Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari C.F. – P.IVA: 00565330727 Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982	 <b>Dasa-Rägister</b> <small>EN ISO 9001:2008 IQ-1208-14</small>
<b>DIREZIONE GENERALE</b>		

Ciò premesso, i criteri di valutazione adottati nella formulazione del Bilancio Preventivo Economico 2016 sono i seguenti:

## VALORE DELLA PRODUZIONE

### Contributi In C/Esercizio

Sono iscritti a Bilancio Preventivo per un importo complessivo pari a € 7.667.434, 00 come composto dalle seguenti voci:

- Contributi in **C/Esercizio da Regione per quota FSR**, per funzioni non tariffate pari a € 5.850.000,00 e contributi per esclusività pari a € 22.434;
- Contributi in **C/Esercizio per ricerca**, rivenienti da Ministero Salute, per € 930.000,00 e 400.000,00, rispettivamente per attività di Ricerca Corrente e Finalizzata, per € 445.000,00 quali contributi da altri soggetti pubblici (Progetti da DIF DGR 867/2015) e per € 20.000, 00 per altri contributi da soggetti privati.
- Rettifica Contrib. C/Esercizio per destinazione ad Investimenti – 1.800.000.

### Proventi e Ricavi

Sono iscritti a Bilancio Preventivo per un importo complessivo pari a € 31.023.072,00 composto da:

- Ricavi per prestazioni sanitarie da regione, per € 29.930.000,00, rivenienti da attività per Mobilità Attiva Ospedaliera, (Regionale ed extraregionale) Specialistica e di File F;
- Ricavi per prestazioni sanitarie in regime di intramoenia, per € 1.040.000,00;
- Ricavi e proventi di natura diversa e commerciali, pari a € 53.072,00, rivenienti da attività proprie dell'ente in ordine a rilascio di atti documentali, fitti commerciali e altre attività.

### Concorsi, Rimborsi e Recuperi

L'importo iscritto a Bilancio Preventivo ammonta a € 36.000, 00 e riguarda recuperi per indennità INAIL e per altre attività tipiche.

### Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie

L'importo iscritto a Bilancio Preventivo ammonta a € 900.000, 00 e si riferisce alle entrate per i ticket pagati dall'utenza per le prestazioni specialistiche e ambulatoriali.



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico  
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia  
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari  
C.F. – P.IVA: 00565330727  
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



Dasa-Rägister  
EN ISO 9001:2008  
IQ-1208-14

**DIREZIONE GENERALE**

### **Costi capitalizzati**

E' iscritto a Bilancio Preventivo un importo pari a € 1.925.000, 00, e rappresenta la sterilizzazione degli ammortamenti finanziati con contributi in C/Capitale o di altri contributi in C/Esercizio per investimenti.

### **COSTI DELLA PRODUZIONE**

#### **Acquisto di beni**

La voce, complessivamente pari a € 15.509.647, si riferisce ai costi presumibili relativi all'esercizio 2016 da sostenere per l'acquisto di beni **Sanitari** e **Non Sanitari** ove, in questi ultimi, sono compresi anche quelli per l'acquisto di materiali per la manutenzione. La previsione di acquisto di Beni Sanitari ammonta a € 15.315.147, 00, di Beni Non Sanitari a € 194.500,00. L'acquisto di tali beni è previsto nel rispetto dei dettati ex Titolo III L. 95/2012 e del D.L. n. 78/2015 in materia di razionalizzazione e riduzione della spesa sanitaria, salvo quanto finanziato con fondi utili alla specifica attività di ricerca.

#### **Acquisti di Servizi**

La voce iscritta a Bilancio ammonta a complessivi € 5.268.645,00 e comprende anche attività ad esclusivo finanziamento regionale e ministeriale per attività di ricerca:

##### **Sanitari**

- Prestazioni sanitarie da pubblico, € 221.900,00, la cui copertura economica è per la gran parte garantita da fondi e finanziamenti per lo svolgimento di attività di ricerca, nel rispetto pertanto del vincolo di spesa ex Art. 6. Co. 7 L. 122/2010;
- la compartecipazione al personale per attività Libero Professionale (Intramoenia), per un importo pari a € 636.000, 00, riveniente da compensi al personale per attività in regime ALPI;
- le Consulenze e le collaborazioni prestate in regime di CO. CO. CO. per un ammontare pari a € 336.645,00, la cui copertura economica è per la gran parte garantita da fondi e finanziamenti per lo svolgimento di attività di ricerca, nel rispetto pertanto del vincolo di spesa ex Art. 6. Co. 7 L. 122/2010;
- l'importo previsto a Bilancio Economico relativamente agli Altri Servizi Sanitari ammonta complessivamente a € 400.800, 00, anch'essi non esclusivamente sottoposti al vincolo ex Art. 6. Co. 7 L. 122/2010.



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico  
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia  
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari  
C.F. – P.IVA: 00565330727  
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



**Dasa-Rägister**  
EN ISO 9001:2008  
IQ-1208-14

**DIREZIONE GENERALE**

### **Acquisti di Servizi Non Sanitari**

A tale macro voce afferiscono quelle relative alle utenze, ai servizi appaltati e ad altri servizi vari, oltre alle consulenze e collaborazioni prestate in regime di CO. CO. CO. .

L'importo complessivo iscritto a Bilancio Preventivo è pari a € 6.973.800, ripartito fra **Servizi non Sanitari**, € 3.658.400, compresi i **Servizi appaltati** per € 2.330.400 le **Utenze** per € 985.000,00.

In questa macro area, nello specifico, resta altresì confermata a previsione il costo già rilevato nell'esercizio 2015 per "Altri Servizi", pari a € 300.000, per oggettive esigenze collegate al supporto tecnico necessario a sostenere l'attività di innovazione del SISTEMA CUP afferente al progetto regionale sulla de materializzazione.

I Servizi appaltati e le Utenze, per quanto conciliabile con le esigenze strutturali dell'Ente e sempre nel rispetto della garanzia del mantenimento minimo dei L.E.A., sono stati sottoposti alla preventiva razionalizzazione della spesa ex L. 135/2012 .

### **Manutenzioni e Riparazioni Ordinarie**

Si tratta dei costi dei contratti per le manutenzioni e riparazioni ordinarie che si prevedono di sostenere per gli interventi da effettuare sugli immobili, macchine e attrezzature e ammontano complessivamente a € 2.725.700,00. Anche queste voci di spesa sono state sottoposte alla preventiva razionalizzazione della spesa ex L. 135/2012 e pertanto stipulati a valere della primaria aggiudicazione formulata dalla CONSIP. Eccezione fanno alcuni contratti la cui stipula risulta inderogabile al fine di garantire i dovuti Livelli Essenziali di Assistenza.

### **Godimento Beni di Terzi**

E' la spesa relativa ai canoni a noleggio per le attrezzature tecnico sanitarie ed elettrocontabili. Ammonta a € 217.700,00, per una parte finanziata da contributi per attività di ricerca .

### **ONERI DIVERSI DI GESTIONE**

Questa macroarea rappresenta i costi per le spese generali e amministrative quali gli oneri relativi agli **Organi istituzionali**, per un importo pari a € 820.300,00, ove, oltre alle Direzioni, sono contemplati i costi relativi alle spese del Collegio Sindacale, del C.I.V. e di altre Commissioni e Organismi funzionali all'Ente. La voce **Altri Oneri** risulta pari a € 177.100,00 .



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico  
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia  
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari  
C.F. – P.IVA: 00565330727  
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



**Dasa-Rägister**  
EN ISO 9001:2008  
IQ-1208-14

**DIREZIONE GENERALE**

### Costi del Personale

Sono previsti per il 2016 garantendo il rispetto del vincolo del “- 1,4 %” ex co. 71 L. 191/2009, oltre che le riduzioni introdotte per effetto dell’art. 9 co. 2 bis del D.L. n. 78/2010.

In fase previsionale è stato rispettato anche il vincolo ex art. 9, co. 28 D.L. 78/2010 in materia di assunzioni a T.D. secondo il rispetto del vincolo del 50 % rispetto a quello storico riveniente dall’anno 2009.

Complessivamente la spesa iscritta a Bilancio Preventivo è pari a € 18.452.958, 00, ripartita in:

- Personale del Ruolo Sanitario, per € 14.985.100,00;
- Personale del Ruolo Professionale, per € 91.600,00;
- Personale del Ruolo Tecnico, per € 2.275.700,00;
- Personale del Ruolo Amministrativo, per € 1.120.000,00.

### AMMORTAMENTI

Gli ammortamenti sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo utilizzo nella fase produttiva nell’Ente e sono iscritti a Bilancio Preventivo secondo il seguente schema.

<b>MANUTENZIONI E RIPARAZIONI</b>	<b>2.725.700</b>
Manutenzione e riparazione immobili	30.000
Manutenzione e riparazione mobili	90.000
Manutenzione e riparazione attrezzature sanitarie	1.203.700
Manutenzione e riparazione mezzi di trasporto	2.000
Manutenzione e riparazione impianti	1.400.000

Ai fini del computo sono state applicate le aliquote ex DM 31.12.1988 e ss.mm. e ii. e D.Lgs.vo n. 118/2011.

### ACCANTONAMENTI TIPICI DELL’ESERCIZIO

L’incidenza sul Bilancio di Previsione 2016 risulta pari a € 502.000,00 e interessa, nello specifico, gli accantonamenti per vertenze giudiz. e contenziosi, per € 50.000, e gli accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione), per € 100.000,00.

L’importo residuo relativo a questa macro area, pari a € 352.000,00, si riferisce a una prudenziale previsione di accantonamento ex D. Lgs n. 118/2011, Art. 29 C. e.

	<p align="center"><b>Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico</b>  <b>"Saverio de Bellis"</b>          Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia          via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari          C.F. – P.IVA: 00565330727          Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982</p>	 Dasa-Rägister EN ISO 9001:2008 IQ-1208-14
<b>DIREZIONE GENERALE</b>		

### **INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI**

Tale macro voce rappresenta il presumibile ammontare relativo agli interessi passivi , in particolare per quelli di mora. E' iscritto a Bilancio Preventivo un importo pari a € 20.000, 00, in netta diminuzione rispetto agli esercizi precedenti stante una forte riduzione del debito verso fornitori e relativo indice sui tempi di pagamento.

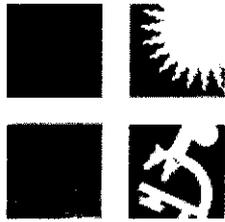
### **IMPOSTE E TASSE**

Le imposte e tasse sono costituite dall'IRAP sul costo del Personale e sulle altre forme di collaborazione previste per l'esercizio 2016. A Bilancio è iscritto un importo pari a € 1.331.574,00.

In ultimo si conclude la presente Nota Illustrativa con un riferimento al **Risultato d'Esercizio** che, per il 2016, si prevede essere rappresentato da una Perdita pari a € 7.223.484,00, al netto di eventuali e ulteriori determinazioni regionali in ordine a modifiche e integrazioni del Documento di Indirizzo Economico Funzionale.

Castellana Grotte, 30/11/2015

F.to  
 Il Direttore Generale  
 (Dr. Nicola Pansini)



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico  
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia  
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari  
C.F. - P.IVA: 00565330727  
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



Dasa-Rägister  
EN ISO 9001:2008  
IQ-1208-14

AREA GESTIONE DEL PATRIMONIO Responsabile S.O.C.: P.O.: Sig. Nicola Giliberti  
tel: 080/4994.158 fax: 080/4994696

**OGGETTO: PIANO DEGLI INVESTIMENTI ANNO 2016**

<b>CODICE PIANO DEI CONTI</b>	<b>% ANNUA AMMOR- TAMENTO</b>	<b>DESCRIZIONE INVESTIMENTO</b>	<b>VALORE DI ACQUISTO</b>
<b>GASTROENTEROLOGIA II - ENDOSCOPIA</b>			
010.110.00200		n.1 Radiologico Portatile	€.250.000,00
010.110.00200		n.4 Videoprocessori e n.4 Fonti di Luce	€.134.000,00
010.110.00200		n.3 Videogastroscoopi	€.106.000,00
010.110.00200		n.2 Videocolonscoopi	€.78.000,00
010.110.00200		n.3 Aggiornamenti Videocolonscoopi esistenti	€.105.000,00
010.110.00200		n.2 Aggiornamenti Videoduodenoscoopi esistenti	€.70.000,00
010.110.00200		n.3 Aggiornamenti Videogastroscoopi esistenti	€.75.000,00
		<b>TOTALE</b>	<b>€.818.000,00</b>
<b>DIAGNOSTICA PER IMMAGINI</b>			
010.110.00200		Apparecchio Radiologico Portatile per RX Torace a letto	€.80.000,00
010.110.00200		Ecografo per Diagnostica Colon-Rettale con sonda dedicata rotante tridimensionale	€.80.000,00
010.110.00200		Sistema RIS-PSCS integrazione esistente	€.200.000,00
010.110.00200		Lettino solleva paziente per trasporto	€.3.000,00
		<b>TOTALE</b>	<b>€.363.000,00</b>
<b>ANESTESIA E RIANIMAZIONE</b>			
010.110.00200		N.1 Ecocolor Doppler portatile con sonde vascolari	€.50.000,00
		<b>TOTALE</b>	<b>€.50.000,00</b>
<b>SERVIZI INFORMATIVI AZIENDALI</b>			
010.100.00300		Sistema di Informatizzazione I rateo	€.350.000,00
		<b>TOTALE</b>	<b>€.350.000,00</b>
<b>ANATOMIA PATOLOGICA</b>			
010.110.00200		Cappa per campionamento pezzi del tipo Bi-frontale	€.47.000,00
		<b>TOTALE</b>	<b>€.47.000,00</b>
<b>PATOLOGIA CLINICA E LABORATORI</b>			
010.110.00200		n.1 Aggiornamento Sistema computerizzato di analisi immagine collegato al microscopio Leica esistente	€.20.000,00
		<b>TOTALE</b>	<b>€.20.000,00</b>
<b>FARMACIA</b>			
010.110.00450		PC per preparazione antiblastiche con stampante	€.4.000,00
010.100.00300		Software di gestione delle preparazioni oncologiche	€.20.000,00
010.110.00200		Congelatore	€.4.000,00
		<b>TOTALE</b>	<b>€.28.000,00</b>
<b>DAY SERVICE GASTROENTEROLOGIA 2</b>			
010.110.00200		Lettino visita per pazienti con scaletta	€.250,00
		<b>TOTALE</b>	<b>€.250,00</b>
<b>DAY SERVICE GASTROENTEROLOGIA 1</b>			
010.110.00200		n.7 Lettino da visita per obesi con scalette	€.3.000,00
010.110.00200		n.1 Lettino visita per pazienti con scaletta	€.250,00
010.110.00200		n.3 Bilancia pesa persone	€.1.800,00
010.110.00200		n.2 Misuratori (Body meter)	€.400,00
010.110.00200		n.2 Bioimpedenziometri	€.5.000,00



010.110.00200		n.4 carrelli di servizio	€.800,00
		<b>TOTALE</b>	<b>€.11.250,00</b>
		<b>DESTINAZIONI VARIE</b>	
010.110.00300		Arredamento tecnico per laboratorio n.3 moduli banconi dotati di mobiletto e lavandino per Fisiopatologia della Nutrizione	€.10.000,00
010.100.00300		n.8 Licenze Office per Gastroenterologia 1 e 2	€.3.500,00
010.110.00450		n.8 Macchine elettroniche per Gastroenterologia 1 e 2	€.6.500,00
010.110.00450		n.8 Stampanti per Gastroenterologia 1 e 2	€.4.000,00
010.110.00300		n.5 Scrivanie per Gastroenterologia 1 e 2	€.3.000,00
010.110.00300		n.4 Tavolini porta computer per Gastroenterologia 1 e 2	€.800,00
010.110.00300		n.8 Sedie ergonomiche per Gastroenterologia 1 e 2	€.600,00
010.110.00300		n.3 Armadi a vetri per Gastroenterologia 1 e 2	€.2.400,00
010.110.00300		n.20 Sedie ergonomiche destinazioni varie	€.2.000,00
010.110.00450		n.8 Macchine elettroniche destinazioni varie	€.6.500,00
		<b>TOTALE</b>	<b>€.39.300,00</b>
		<b>TOTALE COMPLESSIVO IVA ESCL.</b>	<b>€.1.812.800,00</b>
		<b>TOTALE COMPLESSIVO IVA INCL. AL 22%</b>	<b>€.2.211.616,00</b>



RESPONSABILE AREA PATRIMONIO  
(Sig. Nicola Giliberti)

**IRCCS "Saverio de Bellis" - Castellana Grotte Ba - Bilancio Economico Preventivo 2016**

<b>Nuova codifica</b>	<b>Descrizione</b>	<b>BUDGET 2016</b>
	<b>RICAVI</b>	<b>39.751.506</b>
<b>761</b>	<b>CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO</b>	<b>5.867.434</b>
<b>761.100</b>	<b>CONTRIBUTI DA REGIONE per QUOTE F.DO SANIT.</b>	<b>5.850.000</b>
761.100.00005	Assegnazione indistinta	5.850.000
761.100.00010	Assegnaz. per funzioni non tariffate	0
761.100.00015	Asseg. per altri progr. e progetti di interesse reg.	0
<b>761.105</b>	<b>CONTRIBUTI PER FUNZIONI DELEGATE</b>	<b>0</b>
761.105.00005	Assegnazioni per funzioni delegate	0
<b>761.110</b>	<b>CONTRIBUTI PER ULTERIORI FINANZIAMENTI</b>	<b>22.434</b>
761.110.00005	Contributi Legge 210/92	0
761.110.00010	Contributi TBC	0
761.110.00015	Finanziamento L.R. 16/87	0
761.110.00020	Sussidi per Infermi di Mente	0
761.110.00025	Rimborsi Spese per Trapianti	0
761.110.00030	Finanziamenti Fibrosi Cistica	0
761.110.00035	Finanziamenti AIDS	0
761.110.00036	Finanziamento Esclusività	22.434
761.110.00040	Finanziamento Assistenza Domiciliare	0
761.110.00045	Finanziamenti Allergopatici	0
761.110.00050	Finanziamenti Nefropatici	0
761.110.00055	Finanz. Categorie non Autosufficienti	0
761.110.00060	Finanziamenti SERT	0
761.110.00065	Finanziamenti Randagismo	0
761.110.00070	Finanziamenti Medici Borsisti	0
761.110.00075	Assegn. per funz. non tariff. non ricompr. nel FSR	0
761.110.00080	Assegn. per altri progr. e prog. non ricomp. nel FSR	0
761.110.00085	Contributi per gli Hanseniani	0
761.110.00090	Assegnazioni per conv. ass. san. Ist. Penitenziari	0
761.110.00095	Contributi prog. curare riab. lav. cont. L.662/96	0
761.110.00120	Contrib. per Donazioni e trapianti organi	0
761.110.00150	Farmacovigilanza	0
<b>761.115</b>	<b>CONTRIBUTI DA AMMIN. STATALI E COMUNITARIE</b>	<b>1.795.000</b>
761.115.00005	Contrib. da altri enti dello Stato	20.000
761.115.00010	Contrib. diretti dall'Unione Europea	0
761.115.00015	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	930.000
761.115.00020	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	400.000
761.115.00022	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	445.000
761.115.00024	Contributi da privati per ricerca	0
<b>761.120</b>	<b>CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI</b>	<b>0</b>
761.120.00005	Contrib. in c/eserc. da Comuni	0
761.120.00010	Contrib. in c/eserc. da Provincia	0
761.120.00015	Contrib. in c/eserc. da altri Enti	0
761.120.00020	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione (extra fondo) vincolati	0
761.120.00022	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione (extra fondo) altro	0
761.120.00025	Contributi da Regione (extra fondo) - Altro	0
761.120.00030	Contributi da Regione (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>	0
761.120.00035	Contributi da Regione (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>	0
<b>761.135</b>	<b>CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DA ENTI PRIVATI</b>	<b>0</b>
761.135.00005	Contributi in c/esercizio da enti privati	0
<b>761.140</b>	<b>RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI</b>	<b>-1.800.000</b>
761.140.00005	Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione per quota F.S. regionale	-1.800.000
761.140.00010	Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0
<b>761.145</b>	<b>UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI DI ESERCIZI PRECEDENTI</b>	<b>0</b>
761.145.00005	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione per quota F.S. regionale vincolato	0
761.145.00010	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0
761.145.00015	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0
761.145.00020	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0
<b>764</b>	<b>PROVENTI E RICAVI</b>	<b>31.023.072</b>
<b>764.100</b>	<b>PROVENTI PER SERVIZI</b>	<b>10.000</b>
764.100.00030	Compensi per attiv. di igiene e sanita pubblica	0
764.100.00035	Compensi per attiv. di igiene e assistenza veterin.	0
764.100.00040	Ispezione e controlli del servizio veter. D.Lgs. n. 432/98	0
764.100.00050	Altri proventi per servizi	10.000
764.100.00055	Rette per assistiti RSA	0
<b>764.101</b>	<b>RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO-SANITARIE A RILEV. SANIT. EROGATE AD AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>	<b>29.500.000</b>
764.101.00005	Ospedaliera (Mobilità Attiva Regionale)	14.838.000
764.101.00010	Specialistica (Mobilità Attiva Regionale)	3.662.000
764.101.00015	Psichiatria (Mobilità Attiva Regionale)	0
764.101.00016	Riabilitazione (Mobilità Attiva Regionale)	0
764.101.00020	File F (Mobilità Attiva Regionale)	11.000.000
764.101.00025	MMG, PLS, Contin. Assistenziale (Mobilità Attiva Regionale)	0
764.101.00030	Farmaceutica convenzionata (Mobilità Attiva Regionale)	0
764.101.00035	Termale (Mobilità Attiva Regionale)	0
764.101.00040	Trasporto ambulanze ed elisoccorso (Mobilità Attiva Regionale)	0
764.101.00045	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende Sanitarie della Regione non soggette a compensazione	0
<b>764.102</b>	<b>RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO-SANITARIE A RILEV. SANIT. EROGATE A SOGGETTI PUBBLICI EXTRAREGIONE</b>	<b>430.000</b>
764.102.00005	Ospedaliera (Mobilità Attiva EXTRAREgionale)	220.000
764.102.00010	Specialistica (Mobilità Attiva EXTRAREgionale)	50.000
764.102.00015	Psichiatria (Mobilità Attiva EXTRAREgionale)	0
764.102.00020	File F (Mobilità Attiva EXTRAREgionale)	160.000
764.102.00025	MMG, PLS, Contin. Assistenziale (Mobilità Attiva EXTRAREgionale)	0
764.102.00030	Farmaceutica convenzionata (Mobilità Attiva EXTRAREgionale)	0
764.102.00035	Termale (Mobilità Attiva EXTRAREgionale)	0
764.102.00040	Trasporto ambulanze ed elisoccorso (Mobilità Attiva EXTRAREgionale)	0
764.102.00045	Altre prestazioni sanitarie e sociosanit. a rilevanza sanitaria a Soggetti Pubblici Extraregione (Mobilità Attiva Extra Regionale)	0
764.102.00050	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a Soggetti Pubblici Extraregione (Mobilità Passiva Extra Regionale)	0
764.102.00055	Ricavi per differenziale tariffe TUC	0
764.102.00060	Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0
764.102.00065	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0
<b>764.103</b>	<b>ALTRI RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO-SANITARIE A RILEV. SANIT.</b>	<b>0</b>
764.103.00005	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	0

764.103.00010	Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0
764.103.00015	Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0
764.103.00020	Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0
764.103.00025	Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0
764.103.00030	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0
<b>764.105</b>	<b>RICAVI E PROVENTI DI NATURA COMMERCIALE</b>	<b>32.300</b>
764.105.00005	Diritti per rilascio di certif. e cartelle cliniche	11.000
764.105.00010	Fitti Commerciali	9.300
764.105.00015	Sprimentaz. cliniche e farmaci	10.000
764.105.00020	Camere a pagamento	2.000
764.105.00025	Rette accompagnatori	0
764.105.00030	Altri proventi di natura commerciale	0
<b>764.110</b>	<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	<b>10.772</b>
764.110.00005	Multe, ammende e contravv. vigili sanit.	0
764.110.00010	Fitti attivi	772
764.110.00015	Attività di Didattica	0
764.110.00040	Altri ricavi e proventi	10.000
<b>764.125</b>	<b>RICAVI per PREST.SAN. EROGATE IN REG. DI INTRAMOENIA</b>	<b>1.040.000</b>
764.125.00005	Proventi per libera profess.Area ospedaliera	0
764.125.00010	Proventi per lib.profess.-Area specialistica	1.000.000
764.125.00015	Prov.per lib.prof.-Area sanità pubb.(leg.veter.)	0
764.125.00020	Prov.per prest.di consul.(CCNL.art.55 e artt.57-58)	0
764.125.00025	Prov. per prest.di consul.ad Asl/Ao/Irccs e Pol.Reg	0
764.125.00030	Ricavi per prestaz.san. intramoenia-Altro	20.000
764.125.00035	Ricavi per prest.san.intramoenia-Altro(Asl/Ao/Irccs	20.000
<b>767</b>	<b>CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI</b>	<b>36.000</b>
<b>767.100</b>	<b>CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI</b>	<b>36.000</b>
767.100.00005	Conc. da parte del pers. nelle spese(vitto,allog.)	24.000
767.100.00010	Rimb. e recup. per trasp. di Organi, plasma, sangue	0
767.100.00012	Rimb. e recup. per trasp. di Organi, plasma, sangue da privati ed enti	0
767.100.00020	Rimb. e rec. per trasp. portat. handicap L.R.4/2003	0
767.100.00025	Recup. per indenn. INAIL inabil. temporanea	2.000
767.100.00030	Altri rimborsi e recuperi	10.000
767.100.00035	Rimborsi assicurativi	0
767.100.00040	Rimb.oneri stip. pers. in com.c/o Asl/Ao/Irccs e Policlinici della Regione	0
767.100.00045	Rimb.oneri stip.person.in comando c/o Enti pubbl.	0
767.100.00050	Rimb.oneri stip.pers.in comando c/o Regione	0
767.100.00065	Altri conc.recup.e rimb.da Asl/Ao/Irccs e Pol.Reg	0
767.100.00080	Altri concorsi,recup.e.rimb.da Enti Pubblici	0
767.100.00085	Altri concorsi,recuperi e rimb. da Regione	0
767.100.00090	Rimb. per acq.beni da parte di Asl-Ao-,Irccs,Pol.Reg	0
767.100.00095	Rimborsi per acq. beni v/altri Enti Pubblici	0
767.100.00105	Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0
767.100.00110	Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0
767.100.00115	Ulteriore Pay-back	0
<b>770</b>	<b>COMPARTECIPAZ. ALLA SPESA per PRESTAZ. SANIT.</b>	<b>900.000</b>
<b>770.100</b>	<b>COMPARTECIPAZ. ALLA SPESA per PRESTAZ. SANIT.</b>	<b>900.000</b>
770.100.00015	Ticket su prest.specialistiche ambulatoriali	900.000
770.100.00020	Ticket su prestaz. di pronto soccorso	0
770.100.00025	Compartecip. alla spesa per prestaz.san(ticket)-Altr	0
<b>773</b>	<b>COSTI CAPITALIZZATI</b>	<b>1.925.000</b>
<b>773.100</b>	<b>UTILIZZO QUOTA DI CONTRIBUTI IN C/CAPITALE</b>	<b>1.925.000</b>
773.100.00005	Utilizzo quota contrib. in c/cap. ricevuti da Reg.	200.000
773.100.00020	Utilizzo Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	1.500.000
773.100.00025	Utilizzo Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0
773.100.00030	Utilizzo Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	200.000
773.100.00035	Utilizzo Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	25.000
773.100.00040	Utilizzo Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0
<b>773.105</b>	<b>COSTI CAPITALIZZATI PER COSTI SOSTENUTI IN ECONOMIA</b>	<b>0</b>
773.105.00005	Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia	0
<b>776</b>	<b>RIMANENZE FINALI</b>	<b>0</b>
<b>776.100</b>	<b>RIMANENZE FINALI DI BENI SANITARI</b>	<b>0</b>
776.100.00006	Rimanenze finali di Medicinali con AIC	0
776.100.00008	Rimanenze finali Epatite C HCV	0
776.100.00009	Rimanenze finali di Medicinali senza AIC	0
776.100.00011	Rimanenze finali di Ossigeno Terapeutico e altri Gas Medicali Con AIC	0
776.100.00014	Rimanenze finali di Ossigeno Terapeutico e altri Gas Medicali Senza AIC	0
776.100.00016	Rimanenze finali di Emoderivati di produzione regionale	0
776.100.00020	Rimanenze finali di Prodotti dietetici	0
776.100.00025	Rimanenze finali di Sieri	0
776.100.00030	Rimanenze finali di Vaccini	0
776.100.00036	Rimanenze finali di Materiali diagnostici	0
776.100.00039	Rimanenze finali di Prodotti chimici	0
776.100.00040	Rimanenze finali di Mater. diagn., lastre RX, carta per ECG, ecc.	0
776.100.00045	Rimanenze finali di Mezzi di contrasto per RX	0
776.100.00050	Rimanenze finali di Presidi chirurgici e materiali sanitari	0
776.100.00056	Rimanenze finali di Protesi impiantabili attive	0
776.100.00060	Rimanenze finali di Materiale protesico fornitura diretta (ass. prot.)	0
776.100.00065	Rimanenze finali di Materiali per emodialisi	0
776.100.00070	Rimanenze finali di Prodotti farmaceutici per uso veterinario	0
776.100.00075	Rimanenze finali di Mat. chirurg., sanit. e diagn. per uso veterinario	0
776.100.00083	Rimanenze finali di Sacche di sangue da altri soggetti	0
776.100.00085	Rimanenze finali di Altri acquisti di beni sanitari	0
776.100.00090	Rimanenze finali di Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
<b>776.110</b>	<b>RIMANENZE FINALI NON SANITARIE</b>	<b>0</b>
776.110.00005	Rimanenze finali di Prodotti alimentari	0
776.110.00010	Rimanenze finali di Materiali di guardaroba, pulizia e di conviv. in genere	0
776.110.00015	Rimanenze finali di Combust., carbur., lubrif. uso riscaldam. e cucine	0
776.110.00020	Rimanenze finali di Combust., carbur., lubrif. uso trasporto	0
776.110.00025	Rimanenze finali di Cancelleria, stampati e supporti informatici	0
776.110.00030	Rimanenze finali di Materiali per la manutenzione in strutture immobiliari	0
776.110.00035	Rimanenze finali di Materiali per la manutenzione di impianti	0
776.110.00040	Rimanenze finali di Materiali per la manut. di automezzi(sanit. e non sanit.)	0
776.110.00045	Rimanenze finali di Materiali per la manutenz. di attrezzature sanitarie	0

776.110.00050	Rimanenze finali di Materiali per la man. di attr. san. destin. alla ricerca	0
776.110.00055	Rimanenze finali di Materiali per la manut. di mobili, macchine e altri beni	0
776.110.00060	Rimanenze finali di Altri acquisti di beni non sanitari	0
776.110.00065	Rimanenze finali di Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
<b>779</b>	<b>INTERESSI ATTIVI ED ALTRI PROVENTI FINANZIARI</b>	<b>0</b>
<b>779.100</b>	<b>INTERESSI ATTIVI ED ALTRI PROVENTI FINANZIARI</b>	<b>0</b>
779.100.00005	Interessi attivi su titoli	0
779.100.00010	Interessi attivi su c/c postali e bancari	0
779.100.00015	Interessi attivi su tesoreria	0
779.100.00020	Interessi attivi diversi	0
779.100.00025	Proventi fin.da crediti iscritti nelle immobilizza	0
779.100.00030	Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0
779.100.00035	Altri proventi finanziari	0
779.100.00040	Utili su cambi	0
779.100.00045	Proventi da partecipazioni	0
<b>781</b>	<b>RIVALUTAZIONI</b>	<b>0</b>
<b>781.100</b>	<b>RIVALUTAZIONI</b>	<b>0</b>
781.100.00005	Rivalutazioni	0
<b>782</b>	<b>PLUSVALENZE</b>	<b>0</b>
<b>782.100</b>	<b>PLUSVALENZE</b>	<b>0</b>
782.100.00005	Plusvalenze su alienaz. di beni immobili	0
782.100.00010	Plusvalenze su alienaz. di beni mobili	0
<b>785</b>	<b>DONAZIONI, SOPRAVV. ATT. ED INSUSS. DEL PASSIVO</b>	<b>0</b>
<b>785.100</b>	<b>DONAZIONI, SOPRAVV. ATT. ED INSUSS. DEL PASSIVO</b>	<b>0</b>
785.100.00005	Donaz. e lasciti non vinc. ad invest. in beni dur.	0
785.100.00010	Sopravvenienze attive diverse	0
785.100.00020	Sopravven. attive per mobil. extraregionale	0
785.100.00030	Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
785.100.00035	Sopravvenienze att. relative al personale	0
785.100.00080	Sopravvenienze att. relative ai medici di base	0
785.100.00085	Sopravvenienze att. rel. ai medici specialistici	0
785.100.00090	Sopravvenienze att. rel. a prestaz.san.da op.accre	0
785.100.00095	Sopravvenienze att relative ad acq. di beni e serv	0
785.100.00200	Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
785.100.00205	Insussistenze att. per mobilità extraregionale	0
785.100.00210	Insussistenze att. relative al personale	0
785.100.00215	Insussistenze attive relat. ai medici di base	0
785.100.00220	Insussis. attive relat. ai medici specialistici	0
785.100.00225	Insuss. att. rel. a prestaz. san. da operat. accr.	0
785.100.00230	Insuss. att. rel. ad acq. di beni e servizi	0
785.100.00235	Altre insussistenze attive	0
785.100.00240	Altri proventi straordinari	0
<b>791</b>	<b>SCONTI ED ABBUONI ATTIVI</b>	<b>0</b>
<b>791.100</b>	<b>SCONTI ED ABBUONI ATTIVI</b>	<b>0</b>
791.100.00005	Sconti, abbuoni ed arrotond. attivi	0
	<b>COSTI</b>	<b>46.974.990</b>
<b>700</b>	<b>ACQUISTI DI BENI</b>	<b>15.509.647</b>
<b>700.100</b>	<b>ACQUISTI DI BENI SANITARI</b>	<b>15.315.147</b>
700.100.00006	Medicinali con AIC	5.000.000
700.100.00008	Epatite C HCV	6.000.000
700.100.00009	Medicinali senza AIC	40.000
700.100.00011	Ossigeno Terapeutico e Gas Medicali Con AIC	0
700.100.00014	Altri Gas Medicali Senza AIC	0
700.100.00016	Emoderivati di produzione regionale	0
700.100.00020	Prodotti dietetici	45.000
700.100.00025	Sieri	0
700.100.00030	Vaccini	0
700.100.00036	Materiali diagnostici	1.525.000
700.100.00039	Prodotti chimici	33.959
700.100.00040	Mater. diagn., lastre RX, carta per ECG, ecc.	78.798
700.100.00045	Mezzi di contrasto per RX	0
700.100.00050	Presidi chirurgici e materiali sanitari	2.482.923
700.100.00056	Protesi impiantabili attive	55.191
700.100.00060	Materiale protesico fornitura diretta (ass. prot.)	0
700.100.00065	Materiali per emodialisi	0
700.100.00070	Prodotti farmaceutici per uso veterinario	0
700.100.00075	Mat. chirurg., sanit. e diagn. per uso veterinario	54.275
700.100.00083	Sacche di sangue da altri soggetti	0
700.100.00085	Altri acquisti di beni sanitari	0
700.100.00090	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
<b>700.105</b>	<b>ACQUISTI DI BENI NON SANITARI</b>	<b>194.500</b>
700.105.00005	Prodotti alimentari	500
700.105.00010	Materiali di guardaroba, pulizia e di conviv. in genere	75.000
700.105.00015	Combust., carbur., lubrif. uso riscaldam. e cucine	4.000
700.105.00020	Combust., carbur., lubrif. uso trasporto	4.000
700.105.00025	Cancelleria, stampati e supporti informatici	76.000
700.105.00030	Materiali per la manutenzione in strutture immobiliari	1.000
700.105.00035	Materiali per la manutenzione di impianti	10.000
700.105.00040	Materiali per la manut. di automezzi(sanit. e non sanit.)	0
700.105.00045	Materiali per la manutenz. di attrezzature sanitarie	10.000
700.105.00050	Materiali per la man. di attr. san. destin. alla ricerca	0
700.105.00055	Materiali per la manut. di mobili, macchine e altri beni	4.000
700.105.00060	Altri acquisti di beni non sanitari	10.000
700.105.00065	Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
<b>706</b>	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI</b>	<b>1.595.845</b>
<b>706.100</b>	<b>SERVIZI SANITARI PER MEDICINA DI BASE FARMACEUTICA E DISTRIBUZIONE FARMACI</b>	<b>0</b>
706.100.00005	Medico generica	0
706.100.00010	Oneri sociali medici di medicina generale	0
706.100.00015	Guardia medica	0
706.100.00020	Oneri sociali medici di medici di guardia medica	0
706.100.00025	Pediatria	0
706.100.00030	Oneri sociali medici di medici pediatri	0
706.100.00035	Farmaceutica	0

706.100.00040	Oneri sociali assistenza farmaceutica	0
706.100.00047	Convenzioni per assist. sanit. negli Ist. Peniten.	0
706.100.00052	Convenzione con medici della medicina dei servizi (Competenze)	0
706.100.00054	Convenzione con medici della medicina dei servizi (Oneri)	0
706.100.00055	Convenzioni con personale per il 118 (Competenze)	0
706.100.00056	Convenzioni con personale per il 118 (Oneri)	0
706.100.00057	Convenzione con psicologi (Competenze)	0
706.100.00058	Convenzione con psicologi (Oneri)	0
706.100.00059	Convenzione con altre categorie	0
706.100.00080	Convenzioni Pronto soccorso estivo	0
706.100.00100	Somministrazione diretta farmaci da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
706.100.00110	Somministrazione diretta farmaci da privato (intraregionale)	0
706.100.00115	Somministrazione diretta farmaci da privato (extraregionale)	0
706.100.00120	Somministrazione diretta farmaci da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0
<b>706.105</b>	<b>ASSISTENZA SPECIALISTICA DA PRIVATO</b>	<b>0</b>
706.105.00005	Medico specialistica interna	0
706.105.00010	Oneri sociali specialisti interni	0
706.105.00015	Medico specialistica esterna	0
706.105.00020	Oneri sociali specialisti esterni	0
706.105.00025	Prestaz. di emodialisi in convenzionamento esterno	0
706.105.00030	Prestaz. di laboratori analisi in convenz. esterno	0
706.105.00035	Oneri sociali laboratori di analisi esterni	0
706.105.00040	Prest. diagn. strum. c/o strutt. private	0
706.105.00045	Oneri sociali diagnostica strumentale esterna	0
706.105.00065	Ass. Specialistica v/case di cura priv. accreditate	0
706.105.00080	Fisiokinesiterapia in convenzionamento esterno (Competenze)	0
706.105.00085	Fisiokinesiterapia in convenzionamento esterno (Oneri)	0
706.105.00095	Assistenza specialistica da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
706.105.00105	Assistenza specialistica da altri privati	0
706.105.00110	Assistenza specialistica da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0
<b>706.110</b>	<b>ASSISTENZA RIABILITATIVA</b>	<b>0</b>
706.110.00120	Ass. Riabil.semiresidenziale in Ist. sch. tipo art.26 L833/78 da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
706.110.00125	Ass. Riabil.semiresidenziale in Ist. sch. tipo art.26 L833/78 da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
706.110.00130	Ass. Riabil.semiresidenziale in Ist. sch. tipo art.26 L833/78 da pubblico (extraregionale)	0
706.110.00135	Ass. Riabil.semiresidenziale in Ist. sch. tipo art.26 L833/78 da privato (intraregionale)	0
706.110.00140	Ass. Riabil.semiresidenziale in Ist. sch. tipo art.26 L833/78 da privato (extraregionale)	0
706.110.00145	Ass. Riabil.residenziale in Ist. sch. tipo art.26 L833/78 da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
706.110.00150	Ass. Riabil.residenziale in Ist. sch. tipo art.26 L833/78 da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
706.110.00155	Ass. Riabil.residenziale in Ist. sch. tipo art.26 L833/78 da pubblico (extraregionale)	0
706.110.00160	Ass. Riabil.residenziale in Ist. sch. tipo art.26 L833/78 da privato (intraregionale)	0
706.110.00165	Ass. Riabil.residenziale in Ist. sch. tipo art.26 L833/78 da privato (extraregionale)	0
706.110.00170	Ass. Riabil.domiciliare in Ist. sch. tipo art.26 L833/78 da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
706.110.00175	Ass. Riabil.domiciliare in Ist. sch. tipo art.26 L833/78 da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
706.110.00180	Ass. Riabil.domiciliare in Ist. sch. tipo art.26 L833/78 da pubblico (extraregionale)	0
706.110.00185	Ass. Riabil.domiciliare in Ist. sch. tipo art.26 L833/78 da privato (intraregionale)	0
706.110.00190	Ass. Riabil.domiciliare in Ist. sch. tipo art.26 L833/78 da privato (extraregionale)	0
<b>706.111</b>	<b>ACQUISTO PRESTAZIONI DI PSICHIATRIA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE</b>	<b>0</b>
706.111.00005	Ass. Riabil.semiresidenziale per malati e disturbati mentali pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
706.111.00010	Ass. Riabil.semiresidenziale per malati e disturbati mentali pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
706.111.00015	Ass. Riabil.semiresidenziale per malati e disturbati mentali pubblico (extraregionale)	0
706.111.00020	Ass. Riabil.semiresidenziale per malati e disturbati mentali privato (intraregionale)	0
706.111.00025	Ass. Riabil.semiresidenziale per malati e disturbati mentali privato (extraregionale)	0
706.111.00030	Ass. Riabil.residenziale per malati e disturbati mentali pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
706.111.00035	Ass. Riabil.residenziale per malati e disturbati mentali pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
706.111.00040	Ass. Riabil.residenziale per malati e disturbati mentali pubblico (extraregionale)	0
706.111.00045	Ass. Riabil.residenziale per malati e disturbati mentali privato (intraregionale)	0
706.111.00050	Ass. Riabil.residenziale per malati e disturbati mentali privato (extraregionale)	0
706.111.00055	Ass. Riabil.domiciliare per malati e disturbati mentali pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
706.111.00060	Ass. Riabil.domiciliare per malati e disturbati mentali pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
706.111.00065	Ass. Riabil.domiciliare per malati e disturbati mentali pubblico (extraregionale)	0
706.111.00070	Ass. Riabil.domiciliare per malati e disturbati mentali privato (intraregionale)	0
706.111.00075	Ass. Riabil.domiciliare per malati e disturbati mentali privato (extraregionale)	0
706.111.00080	Altra assistenza per malati e disturbati mentali pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
706.111.00085	Altra assistenza per malati e disturbati mentali pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
706.111.00090	Altra assistenza per malati e disturbati mentali pubblico (extraregionale)	0
706.111.00095	Altra assistenza per malati e disturbati mentali privato (intraregionale)	0
706.111.00100	Altra assistenza per malati e disturbati mentali privato (extraregionale)	0
<b>706.112</b>	<b>ACQUISTO DI PRESTAZIONI SOCIO SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA</b>	<b>0</b>
706.112.00005	Convenzioni per ass.domiciliare integrata (ADI) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
706.112.00010	Convenzioni per ass.domiciliare integrata (ADI) da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
706.112.00015	Convenzioni per ass.domiciliare integrata (ADI) da pubblico (extraregionale)	0
706.112.00020	Convenzioni per ass.domiciliare integrata (ADI) da privato (intraregionale)	0
706.112.00025	Convenzioni per ass.domiciliare integrata (ADI) da privato (extraregionale)	0
706.112.00030	Ass. Riabil.semiresidenziale per tossicodip.da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
706.112.00035	Ass. Riabil.semiresidenziale per tossicodip.da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
706.112.00040	Ass. Riabil.semiresidenziale per tossicodip.da pubblico (extraregionale)	0
706.112.00045	Ass. Riabil.semiresidenziale per tossicodip.da privato (intraregionale)	0
706.112.00050	Ass. Riabil.semiresidenziale per tossicodip.da privato (extraregionale)	0
706.112.00055	Ass. Riabil.residenziale per tossicodip.da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
706.112.00060	Ass. Riabil.residenziale per tossicodip.da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
706.112.00065	Ass. Riabil.residenziale per tossicodip.da pubblico (extraregionale)	0
706.112.00070	Ass. Riabil.residenziale per tossicodip.da privato (intraregionale)	0
706.112.00075	Ass. Riabil.residenziale per tossicodip.da privato (extraregionale)	0
706.112.00080	Ass. Riabil.domiciliare per tossicodip.da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
706.112.00085	Ass. Riabil.domiciliare per tossicodip.da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
706.112.00090	Ass. Riabil.domiciliare per tossicodip.da pubblico (extraregionale)	0
706.112.00095	Ass. Riabil.domiciliare per tossicodip.da privato (intraregionale)	0
706.112.00100	Ass. Riabil.domiciliare per tossicodip.da privato (extraregionale)	0
706.112.00105	Ass. Riabil.semiresidenziale per anziani da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
706.112.00110	Ass. Riabil.semiresidenziale per anziani da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
706.112.00115	Ass. Riabil.semiresidenziale per anziani da pubblico (extraregionale)	0
706.112.00120	Ass. Riabil.semiresidenziale per anziani da privato (intraregionale)	0
706.112.00125	Ass. Riabil.semiresidenziale per anziani da privato (extraregionale)	0
706.112.00130	Ass. Riabil.residenziale per anziani da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0

706.112.00135	Ass. Riabil.residenziale per anziani da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
706.112.00140	Ass. Riabil.residenziale per anziani da pubblico (extraregionale)	0
706.112.00145	Ass. Riabil.residenziale per anziani da privato (intraregionale)	0
706.112.00150	Ass. Riabil.residenziale per anziani da privato (extraregionale)	0
706.112.00155	Ass. Riabil.domiciliare per anziani da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
706.112.00160	Ass. Riabil.domiciliare per anziani da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
706.112.00165	Ass. Riabil.domiciliare per anziani da pubblico (extraregionale)	0
706.112.00170	Ass. Riabil.domiciliare per anziani da privato (intraregionale)	0
706.112.00175	Ass. Riabil.domiciliare per anziani da privato (extraregionale)	0
706.112.00180	Prestazioni Hospice da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
706.112.00185	Prestazioni Hospice da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
706.112.00190	Prestazioni Hospice da pubblico (extraregionale)	0
706.112.00195	Prestazioni Hospice da privato (intraregionale)	0
706.112.00200	Prestazioni Hospice da privato (extraregionale)	0
706.112.00205	Convenzioni per consultori familiari	0
<b>706.115</b>	<b>ASSISTENZA INTEGRATIVA e PROTESICA</b>	<b>0</b>
706.115.00005	Assistenza protesica tramite strutture private	0
706.115.00010	Assistenza integrativa da privato	0
706.115.00030	Assistenza protesica da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
706.115.00035	Assistenza protesica da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
706.115.00040	Assistenza protesica da pubblico (Extraregione)	0
706.115.00045	Assistenza integrativa da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
706.115.00050	Assistenza integrativa da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
706.115.00055	Assistenza integrativa da pubblico (Extraregione)	0
<b>706.123</b>	<b>ASSISTENZA TERMALE, TRASPORTI ED ALTRA ASSISTENZA</b>	<b>0</b>
706.123.00010	Assistenza termale da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
706.123.00020	Assistenza termale da privato	0
706.123.00025	Assistenza termale da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0
706.123.00035	Trasporti Sanitari - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
706.123.00045	Trasporti Sanitari da privato	0
<b>706.125</b>	<b>ASSISTENZA OSPEDALIERA</b>	<b>0</b>
706.125.00060	Assistenza ospedaliera da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
706.125.00070	Assistenza ospedaliera da privato	0
706.125.00085	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0
706.125.00090	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0
706.125.00095	Ass. ospedaliera da privato per cittadini non residenti - (mobilità attiva extrareg. in compensazione)	0
<b>706.130</b>	<b>RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI</b>	<b>0</b>
706.130.00005	Rimborsi per ricoveri in Italia	0
706.130.00010	Rimborsi per ricoveri all'estero	0
706.130.00015	Rimborsi per altra assistenza sanitaria	0
706.130.00020	Rimborso L.210	0
706.130.00025	Rimborsi TBC	0
706.130.00030	Rimb. e contr. ad allevat. per abbattimento bestiame	0
706.130.00035	Rimborsi per spese di trapianto	0
706.130.00040	Contrib., sussidi e assegni vari per assistiti	0
706.130.00045	Contrib., sussidi per disabili psichici	0
706.130.00047	Rimborso spese viaggio assistiti nefropatici	0
706.130.00049	Rimborso per vaccinoterapia	0
706.130.00050	Contrib. ad associaz. di volontariato	0
706.130.00055	Contributi ad enti	0
706.130.00060	Costi personale L.R. 16/87	0
706.130.00065	Contributo D.Lgs 194/08, e successive modificaz.	0
706.130.00100	Contributi per ARPA	0
706.130.00105	Contributi per altre Agenzie regionali	0
706.130.00110	Rimb.assegni e cont.v/Asl-Ao-Ircss-Pol. Reg.	0
<b>706.136</b>	<b>COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)</b>	<b>636.500</b>
706.136.00005	Compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Area ospedaliera	0
706.136.00010	Oneri su compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Area ospedaliera	0
706.136.00015	Compensi per compartecipazione al personale per ALPI- Area specialistica	600.000
706.136.00020	Oneri su compensi per compartecipazione al personale per ALPI- Area specialistica	30.000
706.136.00025	Compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Area sanità pubblica	0
706.136.00030	Oneri su compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Area sanità pubblica	0
706.136.00035	Compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	6.000
706.136.00040	Oneri su compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	500
706.136.00045	Compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
706.136.00050	Oneri su compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
706.136.00055	Compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Altro	0
706.136.00060	Oneri su compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Altro	0
706.136.00065	Compensi per compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
706.136.00070	Oneri su compensi per compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
<b>706.137</b>	<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, COMANDI E ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE</b>	<b>958.845</b>
706.137.00005	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	62.400
706.137.00010	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	159.000
706.137.00100	Consulenze sanitarie da privato - art. 55, co. 2, CCNL 8 giugno 2000. Dirigenti Medici	68.700
706.137.00105	Oneri su consulenze sanitarie da privato - art. 55, co. 2, CCNL 8 giugno 2000. Dirigenti Medici	16.400
706.137.00110	Consulenze sanitarie da privato - art. 55, co. 2, CCNL 8 giugno 2000. Dirigenti Non Medici	0
706.137.00115	Oneri su consulenze sanitarie da privato - art. 55, co. 2, CCNL 8 giugno 2000. Dirigenti Non Medici	0
706.137.00120	Consulenze sanitarie da privato - (prestazioni aggiuntive) Comparto L. 1/2002.	33.700
706.137.00125	Oneri sociali su Consulenze sanitarie da privato - (prestazioni aggiuntive) Comparto L. 1/2002.	8.000
706.137.00200	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0
706.137.00300	Co.Co.Co. sanitarie e socios. Dirigenza Medica. Competenze	50.000
706.137.00305	Co.Co.Co. sanitarie e socios. Dirigenza Medica. Oneri	0
706.137.00310	Co.Co.Co. sanitarie e socios. Dirigenza Sanitaria Non Medica. Competenze	141.345
706.137.00315	Co.Co.Co. sanitarie e socios. Dirigenza Sanitaria Non Medica. Oneri	18.500
706.137.00320	Co.Co.Co. sanitarie e socios. Comparto Ruolo Sanitario. Competenze	0
706.137.00325	Co.Co.Co. sanitarie e socios. Comparto Ruolo Sanitario. Oneri	0
706.137.00400	Indennità a personale universitario - area sanitaria	0
706.137.00450	Lavoro interinale - area sanitaria	0
706.137.00500	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria. Compensi ed oneri tirocinanti	0
706.137.00505	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria. Compensi ed oneri borsisti	400.800
706.137.00510	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria.	0
706.137.00700	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
706.137.00705	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0
706.137.00710	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0

<b>706.140</b>	<b>ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI A RILEVANZA SANITARIA</b>	<b>500</b>
706.140.00005	Trasporti Assistiti e Disabili	0
706.140.00010	Convenzioni per trasporti sanitari 118	0
706.140.00015	Trasporti Sanitari per l'urgenza	0
706.140.00100	Serv. san. appaltati in service o global service	0
706.140.00106	Visite spec. e consulti da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	500
706.140.00110	Esami diagnostici da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
706.140.00115	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
706.140.00120	Visite spec. e consulti da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0
706.140.00125	Esami diagnostici da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0
706.140.00130	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0
706.140.00135	Visite spec. e consulti da pubblico (Extraregione)	0
706.140.00140	Esami diagnostici da pubblico (Extraregione)	0
706.140.00145	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0
706.140.00150	Visite spec. e consulti da privato	0
706.140.00155	Esami diagnostici da privato	0
706.140.00160	Altri servizi sanitari da privato	0
706.140.00165	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0
<b>707</b>	<b>MOBILITA' SANITARIA</b>	<b>0</b>
<b>707.100</b>	<b>MOBILITA' SANITARIA REGIONALE</b>	<b>0</b>
707.100.00005	Ass. Farmaceutica - Mob. sanitaria pass. intrareg.	0
707.100.00010	Medicina di base - Mob. Sanit. passiva intrareg.	0
707.100.00100	Somministrazione diretta - Mobilità pass. Intraregionale v/ ASL-AOU	0
707.100.00105	Somministrazione diretta - Mobilità pass. Intraregionale v/IRCCS pubb.	0
707.100.00110	Somministrazione diretta - Mob. passiva Intrareg. v/IRCCS privati	0
707.100.00115	Somministrazione diretta - Mob. passiva intrareg. v/EE	0
707.100.00200	Ass. Specialistica - Mobilità pass. Intraregionale v/ ASL-AOU	0
707.100.00205	Ass. Specialistica - Mobilità pass. Intraregionale v/IRCCS pubb.	0
707.100.00210	Ass. Specialistica - Mob.San.pass.intrareg.v/IRCCS privati e Policlinici privati	0
707.100.00215	Ass. Specialistica - Mob. San. pass. intrareg. v/E.E.	0
707.100.00300	Ass. Riabilitativa - Mobilità pass. Intraregionale	0
707.100.00305	Ass. termale - Mobilità pass. Intraregionale	0
707.100.00400	Ass. Ospedaliera - Mobilità pass. Intraregionale v/ ASL-AOU	0
707.100.00405	Ass. Ospedaliera - Mobilità pass. Intraregionale v/IRCCS pubb.	0
707.100.00410	Ass. Ospedaliera - Mob. passiva Intrareg. v/IRCCS privati	0
707.100.00415	Ass. Ospedaliera - Mob. passiva intrareg. v/EE	0
707.100.00500	Trasporti Sanitari - Mobilità pass. Intraregionale	0
707.100.00600	Sacche di sangue da pubblico – Mobilità intraregionale	0
<b>707.110</b>	<b>MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE</b>	<b>0</b>
707.110.00005	Ass.Farmaceutica - Mob. Sanit. passiva extrareg.	0
707.110.00010	Medicina di Base - Mob. Sanit. passiva extrareg.	0
707.110.00100	Somministrazione diretta - Mob. Sanit. passiva extrareg.	0
707.110.00200	Assistenza specialistica - Mob. Sanit. passiva extrareg.	0
707.110.00305	Assistenza termale da pubblico (Extraregione)	0
707.110.00400	Assistenza ospedaliera da pubblico (Extraregione)	0
707.110.00500	Trasporti Sanitari - da pubblico (Extraregione)	0
707.110.00600	Sacche di sangue da pubblico – Mobilità extraregionale	0
<b>712</b>	<b>SERVIZI NON SANITARI</b>	<b>3.639.800</b>
<b>712.100</b>	<b>SERVIZI NON SANITARI</b>	<b>3.547.700</b>
712.100.00003	Costi di formazione da pubblico	0
712.100.00005	Costi di formazione da privato	150.000
712.100.00010	Energia elettrica	900.000
712.100.00015	Acqua e Fogna	50.000
712.100.00020	Utenze Gas	0
712.100.00025	Telefono	35.000
712.100.00030	Lavanderia	360.000
712.100.00035	Pulizia	650.000
712.100.00040	Mensa e Ristor.	630.000
712.100.00050	Coduzione caldaie e Produzione calore	0
712.100.00055	Elaborazione dati	35.000
712.100.00060	Assistenza hardware e software	125.400
712.100.00065	Attività di Data Entry	0
712.100.00070	Servizi trasporti (non sanitari)	1.000
712.100.00075	Raccolta e Smaltim. rifiuti toss. e nocivi	120.000
712.100.00080	Servizi di Logistica	0
712.100.00085	Vigilanza	90.000
712.100.00090	Disinfestazione e Derattizzazione	500
712.100.00095	Gestione Archivi	0
712.100.00100	Servizio di Portierato e Ausiliario	0
712.100.00105	Altri Servizi	300.000
712.100.00110	Person. relig. convenz. (incluso oneri riflessi)	0
712.100.00120	Distribuzione Farmaci PHT e altro mater. sanitario	0
712.100.00135	Manutenzione del verde	0
712.100.00140	Servizi di radioprotezione	0
712.100.00145	Rimb.spese viaggio al personale dipendente	0
71.210.000.155	Indennità per docenza svolta da personale dipendente	0
71.210.000.158	Libri, Riviste ed Abbonamenti vari	39.000
712.100.00160	Commissioni ed oneri per il Servizio di Tesoreria	15.000
712.100.00165	Altre spese bancarie e postali	3.500
712.100.00170	Spese di pubblicità, pubblicaz. e bandi di gare	30.300
712.100.00175	Spese postali	13.000
712.100.00300	Altri servizi non Sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
712.100.00305	Altri servizi non Sanitari da altri soggetti pubblici	0
<b>712.105</b>	<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, COMANDI E ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE</b>	<b>92.100</b>
712.105.00005	Consulenze Tecniche da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	14.400
712.105.00010	Consulenze Tecniche da Terzi - Altri soggetti pubblici	0
712.105.00015	Consulenze Tecniche da privato	0
712.105.00020	Consulenze Amministrative da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
712.105.00025	Consulenze Amministrative da Terzi - Altri soggetti pubblici	0
712.105.00030	Consulenze Amministrative da privato	0

712.105.00035	Consulenze Legali da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
712.105.00040	Consulenze Legali da Terzi - Altri soggetti pubblici	0
712.105.00045	Consulenze Legali da privato	0
712.105.00300	Co.Co.Co. dirigenza professionale - Competenze	0
712.105.00305	Co.Co.Co. dirigenza professionale - Oneri sociali	0
712.105.00310	Co.Co.Co. comparto ruolo professionale - Competenze	12.500
712.105.00315	Co.Co.Co. comparto ruolo professionale - Oneri sociali	2.000
712.105.00320	Co.Co.Co. dirigenza ruolo tecnico - Competenze	0
712.105.00325	Co.Co.Co. dirigenza ruolo tecnico - Oneri sociali	0
712.105.00330	Co.Co.Co. comparto ruolo tecnico - Competenze	38.000
712.105.00335	Co.Co.Co. comparto ruolo tecnico - Oneri sociali	3.500
712.105.00340	Co.Co.Co. dirigenza ruolo Amm.vo - Competenze	0
712.105.00345	Co.Co.Co. dirigenza ruolo Amm.vo - Oneri sociali	0
712.105.00350	Co.Co.Co. comparto ruolo Amm.vo - Competenze	18.000
712.105.00355	Co.Co.Co. comparto ruolo Amm.vo - Oneri sociali	3.700
712.105.00400	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0
712.105.00450	Lavoro interinale - area non sanitaria	0
712.105.00500	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0
712.105.00505	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
712.105.00510	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0
712.105.00515	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0
<b>715</b>	<b>MANUTENZIONE E RIPARAZIONI ORDINARIE</b>	<b>2.725.700</b>
<b>715.100</b>	<b>MANUTENZIONE E RIPARAZIONI ORDINARIE</b>	<b>2.725.700</b>
715.100.00005	Manut. ordin. sugli immobili e loro pertinenze	30.000
715.100.00010	Manut. ordin. sugli impianti e macchinari	1.400.000
715.100.00015	Manut. ordin. sugli automez. (sanit. e non sanit.)	2.000
715.100.00020	Manut. ordin. su attrezz. tecnico scientif. sanit.	1.200.000
715.100.00025	Manut. ord. su attr. tec. scien. san. per la ricerca	3.700
715.100.00030	Manut. ordin. su mobili e arredi	0
715.100.00035	Manut. ordin. su macchine elettrocont. ed elettron.	90.000
715.100.00040	Manutenzioni e rip. da Aziende Sanitarie della Regione	0
<b>718</b>	<b>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</b>	<b>217.700</b>
<b>718.100</b>	<b>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</b>	<b>217.700</b>
718.100.00005	Fitti reali	0
718.100.00007	Spese condominiali	0
718.100.00010	Canone per centri elettrocontabili ed assimilati	20.000
718.100.00015	Canoni di noleggio per attrezz. tecnico sanitarie	150.000
718.100.00020	Canoni di nol. per attr. conces. in uso ad assist.	0
718.100.00025	Canoni di nol. per attr. tecnico sanitarie per ricerca	45.500
718.100.00030	Canoni di noleggio automezzi	0
718.100.00035	Canoni di noleggio macchinari	0
718.100.00040	Canoni di leasing op. per centri elettrocon. ed ass.	2.200
718.100.00045	Canoni di leasing op. per attrezz. tecnico sanitarie	0
718.100.00050	Canoni di leasing op. per attr. conc. in uso assist.	0
718.100.00055	Canoni in leasing op. per attr. tecn. san. per ricerca	0
718.100.00060	Canoni di leasing operativo per automezzi	0
718.100.00065	Canoni di leasing operativo per macchinari	0
718.100.00070	Canoni di leasing fin. per centri elettrocon. assim.	0
718.100.00075	Canoni di leasing fin. per attrezz. tecnico sanitarie	0
718.100.00080	Canoni di leasing fin. per attr. concesse ad assist.	0
718.100.00085	Canoni di leasing fin. per attr. tecn. san. per rice.	0
718.100.00090	Canoni di leasing finanziario per automezzi	0
718.100.00095	Canoni di leasing finanziario per macchinari	0
718.100.00100	Canoni di nol. autom. san. (ambulanze,ecc.)	0
718.100.00105	Canoni di leasing operativo per automezzi san.(amb.)	0
718.100.00110	Canoni di leasing finanziario per aut. san.(amb.)	0
718.100.00115	Locazioni e noleggi da Asl-Ao della Regione	0
<b>721</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO</b>	<b>14.985.100</b>
<b>721.105</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO TEMPO INDETERMINATO</b>	<b>14.575.800</b>
721.105.00010	Competenze fisse Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo INDETERMINATO	3.956.700
721.105.00020	Competenze da fondo posizione Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo INDETERMINATO	1.473.400
721.105.00030	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo INDETERMINATO	306.900
721.105.00040	Competenze da fondo produttività Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo INDETERMINATO	132.500
721.105.00050	Altre competenze extra fondi Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo INDETERMINATO	25.000
721.105.00060	Ferie maturate e non godute Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo INDETERMINATO	0
721.105.00070	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo INDETERMINATO	0
721.105.00080	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo INDETERMINATO	1.572.600
721.105.00110	Competenze fisse Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo INDETERMINATO	844.600
721.105.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo INDETERMINATO	117.200
721.105.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo INDETERMINATO	24.900
721.105.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo INDETERMINATO	60.400
721.105.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo INDETERMINATO	100
721.105.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo INDETERMINATO	0
721.105.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo INDETERMINATO	0
721.105.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo INDETERMINATO	279.400
721.105.00210	Competenze fisse Comparto Ruolo Sanitario Tempo INDETERMINATO	3.475.700
721.105.00220	Competenze da fondo fasce Comparto Ruolo Sanitario Tempo INDETERMINATO	658.200
721.105.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto Ruolo Sanitario Tempo INDETERMINATO	283.800
721.105.00240	Competenze da fondo produttività Comparto Ruolo Sanitario Tempo INDETERMINATO	101.600
721.105.00250	Altre competenze extra fondi Comparto Ruolo Sanitario Tempo INDETERMINATO	45.000
721.105.00260	Ferie maturate e non godute Comparto Ruolo Sanitario Tempo INDETERMINATO	0
721.105.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto Ruolo Sanitario Tempo INDETERMINATO	0
721.105.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto Ruolo Sanitario Tempo INDETERMINATO	1.217.800
<b>721.106</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO TEMPO DETERMINATO</b>	<b>409.300</b>
721.106.00010	Competenze fisse Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo DETERMINATO	45.000
721.106.00020	Competenze da fondo posizione Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo DETERMINATO	22.700
721.106.00030	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo DETERMINATO	4.700
721.106.00040	Competenze da fondo produttività Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo DETERMINATO	2.000
721.106.00050	Altre competenze extra fondi Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo DETERMINATO	2.000
721.106.00060	Ferie maturate e non godute Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo DETERMINATO	0
721.106.00070	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo DETERMINATO	0
721.106.00080	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo DETERMINATO	20.400
721.106.00110	Competenze fisse Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo DETERMINATO	0
721.106.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo DETERMINATO	0

721.106.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo DETERMINATO	0
721.106.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo DETERMINATO	0
721.106.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo DETERMINATO	0
721.106.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo DETERMINATO	0
721.106.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo DETERMINATO	0
721.106.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo DETERMINATO	0
721.106.00210	Competenze fisse Comparto Ruolo Sanitario Tempo DETERMINATO	186.100
721.106.00220	Competenze da fondo fasce Comparto Ruolo Sanitario Tempo DETERMINATO	36.300
721.106.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto Ruolo Sanitario Tempo DETERMINATO	15.700
721.106.00240	Competenze da fondo produttività Comparto Ruolo Sanitario Tempo DETERMINATO	5.600
721.106.00250	Altre competenze extra fondi Comparto Ruolo Sanitario Tempo DETERMINATO	3.000
721.106.00260	Ferie maturate e non godute Comparto Ruolo Sanitario Tempo DETERMINATO	0
721.106.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto Ruolo Sanitario Tempo DETERMINATO	0
721.106.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto Ruolo Sanitario Tempo DETERMINATO	65.800
<b>721.107</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO ALTRO RAPPORTO</b>	<b>0</b>
721.107.00010	Competenze fisse Dirigenza Medica e Veterinaria Altro Personale	0
721.107.00020	Competenze da fondo posizione Dirigenza Medica e Veterinaria Altro Personale	0
721.107.00030	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza Medica e Veterinaria Altro Personale	0
721.107.00040	Competenze da fondo produttività Dirigenza Medica e Veterinaria Altro Personale	0
721.107.00050	Altre competenze extra fondi Dirigenza Medica e Veterinaria Altro Personale	0
721.107.00060	Ferie maturate e non godute Dirigenza Medica e Veterinaria Altro Personale	0
721.107.00070	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza Medica e Veterinaria Altro Personale	0
721.107.00080	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza Medica e Veterinaria Altro Personale	0
721.107.00110	Competenze fisse Dirigenza Sanitaria Non Medica Altro Personale	0
721.107.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza Sanitaria Non Medica Altro Personale	0
721.107.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza Sanitaria Non Medica Altro Personale	0
721.107.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza Sanitaria Non Medica Altro Personale	0
721.107.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza Sanitaria Non Medica Altro Personale	0
721.107.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza Sanitaria Non Medica Altro Personale	0
721.107.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza Sanitaria Non Medica Altro Personale	0
721.107.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza Sanitaria Non Medica Altro Personale	0
721.107.00210	Competenze fisse Comparto Ruolo Sanitario Altro Personale	0
721.107.00220	Competenze da fondo fasce Comparto Ruolo Sanitario Altro Personale	0
721.107.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto Ruolo Sanitario Altro Personale	0
721.107.00240	Competenze da fondo produttività Comparto Ruolo Sanitario Altro Personale	0
721.107.00250	Altre competenze extra fondi Comparto Ruolo Sanitario Altro Personale	0
721.107.00260	Ferie maturate e non godute Comparto Ruolo Sanitario Altro Personale	0
721.107.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto Ruolo Sanitario Altro Personale	0
721.107.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto Ruolo Sanitario Altro Personale	0
<b>724</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE</b>	<b>91.600</b>
<b>724.105</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE TEMPO INDETERMINATO</b>	<b>91.600</b>
724.105.00110	Competenze fisse Dirigenza R.Professionale Tempo INDETERMINATO	45.000
724.105.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza R.Professionale Tempo INDETERMINATO	25.100
724.105.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza R.Professionale Tempo INDETERMINATO	100
724.105.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza R.Professionale Tempo INDETERMINATO	2.100
724.105.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza R.Professionale Tempo INDETERMINATO	0
724.105.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza R.Professionale Tempo INDETERMINATO	0
724.105.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza R.Professionale Tempo INDETERMINATO	0
724.105.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza R.Professionale Tempo INDETERMINATO	19.300
724.105.00210	Competenze fisse Comparto R.Professionale Tempo INDETERMINATO	0
724.105.00220	Competenze da fondo fasce Comparto R.Professionale Tempo INDETERMINATO	0
724.105.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto R.Professionale Tempo INDETERMINATO	0
724.105.00240	Competenze da fondo produttività Comparto R.Professionale Tempo INDETERMINATO	0
724.105.00250	Altre competenze extra fondi Comparto R.Professionale Tempo INDETERMINATO	0
724.105.00260	Ferie maturate e non godute Comparto R.Professionale Tempo INDETERMINATO	0
724.105.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto R.Professionale Tempo INDETERMINATO	0
724.105.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R.Professionale Tempo INDETERMINATO	0
<b>724.106</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE TEMPO DETERMINATO</b>	<b>0</b>
724.106.00110	Competenze fisse Dirigenza R.Professionale Tempo DETERMINATO	0
724.106.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza R.Professionale Tempo DETERMINATO	0
724.106.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza R.Professionale Tempo DETERMINATO	0
724.106.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza R.Professionale Tempo DETERMINATO	0
724.106.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza R.Professionale Tempo DETERMINATO	0
724.106.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza R.Professionale Tempo DETERMINATO	0
724.106.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza R.Professionale Tempo DETERMINATO	0
724.106.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza R.Professionale Tempo DETERMINATO	0
724.106.00210	Competenze fisse Comparto R.Professionale Tempo DETERMINATO	0
724.106.00220	Competenze da fondo fasce Comparto R.Professionale Tempo DETERMINATO	0
724.106.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto R.Professionale Tempo DETERMINATO	0
724.106.00240	Competenze da fondo produttività Comparto R.Professionale Tempo DETERMINATO	0
724.106.00250	Altre competenze extra fondi Comparto R.Professionale Tempo DETERMINATO	0
724.106.00260	Ferie maturate e non godute Comparto R.Professionale Tempo DETERMINATO	0
724.106.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto R.Professionale Tempo DETERMINATO	0
724.106.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R.Professionale Tempo DETERMINATO	0
<b>724.107</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE ALTRO RAPPORTO</b>	<b>0</b>
724.107.00110	Competenze fisse Dirigenza R.Professionale Altro Personale	0
724.107.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza R.Professionale Altro Personale	0
724.107.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza R.Professionale Altro Personale	0
724.107.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza R.Professionale Altro Personale	0
724.107.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza R.Professionale Altro Personale	0
724.107.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza R.Professionale Altro Personale	0
724.107.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza R.Professionale Altro Personale	0
724.107.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza R.Professionale Altro Personale	0
724.107.00210	Competenze fisse Comparto R.Professionale Altro Personale	0
724.107.00220	Competenze da fondo fasce Comparto R.Professionale Altro Personale	0
724.107.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto R.Professionale Altro Personale	0
724.107.00240	Competenze da fondo produttività Comparto R.Professionale Altro Personale	0
724.107.00250	Altre competenze extra fondi Comparto R.Professionale Altro Personale	0
724.107.00260	Ferie maturate e non godute Comparto R.Professionale Altro Personale	0
724.107.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto R.Professionale Altro Personale	0
724.107.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R.Professionale Altro Personale	0
<b>727</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO</b>	<b>2.275.700</b>
<b>727.105</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO TEMPO INDETERMINATO</b>	<b>2.202.700</b>
727.105.00110	Competenze fisse Dirigenza R.Tecnico Tempo INDETERMINATO	0

727.105.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza R.Tecnico Tempo INDETERMINATO	0
727.105.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza R.Tecnico Tempo INDETERMINATO	0
727.105.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza R.Tecnico Tempo INDETERMINATO	0
727.105.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza R.Tecnico Tempo INDETERMINATO	0
727.105.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza R.Tecnico Tempo INDETERMINATO	0
727.105.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza R.Tecnico Tempo INDETERMINATO	0
727.105.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza R.Tecnico Tempo INDETERMINATO	0
727.105.00210	Competenze fisse Comparto R.Tecnico Tempo INDETERMINATO	1.248.100
727.105.00220	Competenze da fondo fasce Comparto R.Tecnico Tempo INDETERMINATO	290.500
727.105.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto R.Tecnico Tempo INDETERMINATO	125.300
727.105.00240	Competenze da fondo produttività Comparto R.Tecnico Tempo INDETERMINATO	44.900
727.105.00250	Altre competenze extra fondi Comparto R.Tecnico Tempo INDETERMINATO	30.000
727.105.00260	Ferie maturate e non godute Comparto R.Tecnico Tempo INDETERMINATO	0
727.105.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto R.Tecnico Tempo INDETERMINATO	0
727.105.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R.Tecnico Tempo INDETERMINATO	463.900
<b>727.106</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO TEMPO DETERMINATO</b>	<b>73.000</b>
727.106.00110	Competenze fisse Dirigenza R.Tecnico Tempo DETERMINATO	0
727.106.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza R.Tecnico Tempo DETERMINATO	0
727.106.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza R.Tecnico Tempo DETERMINATO	0
727.106.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza R.Tecnico Tempo DETERMINATO	0
727.106.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza R.Tecnico Tempo DETERMINATO	0
727.106.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza R.Tecnico Tempo DETERMINATO	0
727.106.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza R.Tecnico Tempo DETERMINATO	0
727.106.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza R.Tecnico Tempo DETERMINATO	0
727.106.00210	Competenze fisse Comparto R.Tecnico Tempo DETERMINATO	35.600
727.106.00220	Competenze da fondo fasce Comparto R.Tecnico Tempo DETERMINATO	9.100
727.106.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto R.Tecnico Tempo DETERMINATO	3.900
727.106.00240	Competenze da fondo produttività Comparto R.Tecnico Tempo DETERMINATO	1.400
727.106.00250	Altre competenze extra fondi Comparto R.Tecnico Tempo DETERMINATO	7.600
727.106.00260	Ferie maturate e non godute Comparto R.Tecnico Tempo DETERMINATO	0
727.106.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto R.Tecnico Tempo DETERMINATO	0
727.106.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R.Tecnico Tempo DETERMINATO	15.400
<b>727.107</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO ALTRO RAPPORTO</b>	<b>0</b>
727.107.00110	Competenze fisse Dirigenza R.Tecnico Altro Personale	0
727.107.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza R.Tecnico Altro Personale	0
727.107.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza R.Tecnico Altro Personale	0
727.107.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza R.Tecnico Altro Personale	0
727.107.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza R.Tecnico Altro Personale	0
727.107.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza R.Tecnico Altro Personale	0
727.107.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza R.Tecnico Altro Personale	0
727.107.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza R.Tecnico Altro Personale	0
727.107.00210	Competenze fisse Comparto R.Tecnico Altro Personale	0
727.107.00220	Competenze da fondo fasce Comparto R.Tecnico Altro Personale	0
727.107.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto R.Tecnico Altro Personale	0
727.107.00240	Competenze da fondo produttività Comparto R.Tecnico Altro Personale	0
727.107.00250	Altre competenze extra fondi Comparto R.Tecnico Altro Personale	0
727.107.00260	Ferie maturate e non godute Comparto R.Tecnico Altro Personale	0
727.107.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto R.Tecnico Altro Personale	0
727.107.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R.Tecnico Altro Personale	0
<b>730</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	<b>1.120.000</b>
<b>730.105</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO TEMPO INDETERMINATO</b>	<b>1.120.000</b>
730.105.00110	Competenze fisse Dirigenza R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	93.300
730.105.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	50.200
730.105.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	300
730.105.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	4.200
730.105.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	0
730.105.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	0
730.105.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	0
730.105.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	39.500
730.105.00210	Competenze fisse Comparto R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	539.200
730.105.00220	Competenze da fondo fasce Comparto R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	113.500
730.105.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	48.900
730.105.00240	Competenze da fondo produttività Comparto R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	17.500
730.105.00250	Altre competenze extra fondi Comparto R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	17.000
730.105.00260	Ferie maturate e non godute Comparto R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	0
730.105.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	0
730.105.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	196.400
<b>730.106</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO TEMPO DETERMINATO</b>	<b>0</b>
730.106.00110	Competenze fisse Dirigenza R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	0
730.106.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	0
730.106.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	0
730.106.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	0
730.106.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	0
730.106.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	0
730.106.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	0
730.106.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	0
730.106.00210	Competenze fisse Comparto R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	0
730.106.00220	Competenze da fondo fasce Comparto R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	0
730.106.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	0
730.106.00240	Competenze da fondo produttività Comparto R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	0
730.106.00250	Altre competenze extra fondi Comparto R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	0
730.106.00260	Ferie maturate e non godute Comparto R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	0
730.106.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	0
730.106.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	0
<b>730.107</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO ALTRO RAPPORTO</b>	<b>0</b>
730.107.00110	Competenze fisse Dirigenza R.Amm.vo Altro Personale	0
730.107.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza R.Amm.vo Altro Personale	0
730.107.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza R.Amm.vo Altro Personale	0
730.107.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza R.Amm.vo Altro Personale	0
730.107.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza R.Amm.vo Altro Personale	0
730.107.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza R.Amm.vo Altro Personale	0
730.107.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza R.Amm.vo Altro Personale	0
730.107.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza R.Amm.vo Altro Personale	0
730.107.00210	Competenze fisse Comparto R.Amm.vo Altro Personale	0

730.107.00220	Competenze da fondo fasce Comparto R.Amm.vo Altro Personale	0
730.107.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto R.Amm.vo Altro Personale	0
730.107.00240	Competenze da fondo produttività Comparto R.Amm.vo Altro Personale	0
730.107.00250	Altre competenze extra fondi Comparto R.Amm.vo Altro Personale	0
730.107.00260	Ferie maturate e non godute Comparto R.Amm.vo Altro Personale	0
730.107.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto R.Amm.vo Altro Personale	0
730.107.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R.Amm.vo Altro Personale	0
<b>733</b>	<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>853.300</b>
<b>733.100</b>	<b>ORGANI SOCIALI</b>	<b>631.700</b>
733.100.00005	Compensi per Direttore Generale	111.600
733.100.00010	Rimb. spese per Direttore Generale	200
733.100.00015	Oneri sociali per Direttore Generale	17.500
733.100.00020	Compensi per Direttore Amm.vo	89.200
733.100.00025	Rimborso spese per Direttore Amm.vo	5.000
733.100.00030	Oneri sociali per Direttore Amm.vo	18.300
733.100.00035	Compensi per Direttore Sanitario	89.200
733.100.00040	Rimborso spese per Direttore Sanitario	1.000
733.100.00045	Oneri sociali per Direttore Sanitario	23.800
733.100.00050	Compensi per Direttore Scientifico	111.600
733.100.00055	Rimborso spese per Direttore Scientifico	10.000
733.100.00060	Oneri sociali per Direttore Scientifico	17.500
733.100.00065	Compensi per Collegio Sindacale	41.300
733.100.00070	Rimborso spese per Collegio Sindacale	3.000
733.100.00075	Oneri sociali per Collegio Sindacale	1.000
733.100.00080	Indenn. e rimb. spese membri di comm. e altri org.	17.600
733.100.00085	Comp. per Consiglio Indirizzo e verifiche (IRCCS)	73.900
<b>733.105</b>	<b>ALTRI ONERI</b>	<b>221.600</b>
733.105.00005	Spese di promozione	7.000
733.105.00025	Onorari e spese legali per resistenza in giudizio	21.000
733.105.00030	Onorari e spese legali da condanne	50.100
733.105.00040	Premi di assicuraz. per furto, incendio ed RC auto	14.000
733.105.00045	Premi di assicuraz. respons. civile profess.	19.000
733.105.00050	Altri oneri di gestione	30.500
733.105.00055	Imposte, tasse e tributi	80.000
733.105.00060	Perdite su crediti	0
<b>736</b>	<b>AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>17.211</b>
<b>736.100</b>	<b>AMMORTAM. IMMOBILIZZAZ. IMMATERIALI</b>	<b>17.211</b>
736.100.00005	Amm.to Costi di impianto e di ampliamento	1.441
736.100.00010	Amm.to Costi di ricerca e sviluppo	0
736.100.00015	Amm.to Diritti di brev. e utiliz. opere di ingegno	0
736.100.00018	Amm.to Diritti di brevetto e di utiliz. opere di ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0
736.100.00020	Amm.to Concess. licenze d'uso e marchi	15.770
736.100.00022	Amm.to Pubblicità	0
736.100.00024	Amm.to Altre Immobilizzazioni Immateriali	0
736.100.00025	Amm.to Migliorie su beni di terzi	0
<b>739</b>	<b>AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>2.081.813</b>
<b>739.100</b>	<b>AMMORTAM. IMMOBILIZZAZ. MATERIALI</b>	<b>2.081.813</b>
739.100.00005	Amm.to Fabbric. indis. (gravati da vincolo di destinaz.)	687.016
739.100.00010	Amm.to Fabbric. dispon. (non gravati da vinc. di destin.)	48
739.100.00015	Amm.to Costruzioni leggere	141
739.100.00020	Amm.to Impianti e macchinari	103.823
739.100.00025	Amm.to Attrezzature sanitarie	648.704
739.100.00030	Amm.to Attrezz. sanit. destinate alla ricerca	260.309
739.100.00035	Amm.to Attrezz. non sanitarie	6.220
739.100.00040	Amm.to Mobili e arredi d'ufficio	315.784
739.100.00045	Amm.to Autov., motov. e simili (comrese ambul.)	8.490
739.100.00050	Amm.to Macchine elettroniche	42.352
739.100.00055	Amm.to Macchine ordinarie d'ufficio	65
739.100.00060	Amm.to Telefoni cellulari	0
739.100.00063	Amm.to Oggetti d'Arte	0
739.100.00065	Amm.to Altri beni materiali	8.862
<b>740</b>	<b>SVALUTAZIONE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>0</b>
<b>740.100</b>	<b>SVALUTAZIONE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>0</b>
740.100.00005	Acc.to F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	0
740.100.00010	Acc.to F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	0
740.100.00015	Acc.to F.do Svalut. Diritti di brevetto e di utiliz. opere di ingegno	0
740.100.00020	Acc.to F.do Svalut. Altre Immobilizzazioni Immateriali	0
740.100.00025	Acc.to F.do Svalut. Terreni	0
740.100.00030	Acc.to F.do Svalut. Fabbricati	0
740.100.00035	Acc.to F.do Svalut. Impianti e macchinari	0
740.100.00040	Acc.to F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	0
740.100.00045	Acc.to F.do Svalut. Mobili e arredi	0
740.100.00050	Acc.to F.do Svalut. Autov.,motov., e simili (comprese ambulanze)	0
740.100.00055	Acc.to F.do Svalut. Oggetti d'arte	0
740.100.00060	Acc.to F.do Svalut. Altri beni materiali	0
<b>742</b>	<b>SVALUTAZIONE CREDITI</b>	<b>0</b>
<b>742.100</b>	<b>SVALUTAZIONE CREDITI</b>	<b>0</b>
742.100.00010	Acc.to Fondo Svalut. su Cred. da Comune	0
742.100.00025	Acc.to Fondo Svalut. su Cred. da Clienti	0
742.100.00030	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0
742.100.00035	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0
742.100.00040	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	0
742.100.00045	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0
742.100.00050	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0
742.100.00055	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0
742.100.00060	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0
742.100.00065	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/prefetture	0
742.100.00070	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per quota FSR	0
742.100.00075	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per mobilità attiva intraregionale	0
742.100.00080	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per mobilità attiva extraregionale	0
742.100.00085	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per acconto quota FSR	0
742.100.00090	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0
742.100.00095	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per finanziamento sanitario extra LEA	0
742.100.00100	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per spesa corrente - altro	0

742.100.00105	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per ricerca	0
742.100.00110	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti	0
742.100.00115	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per incremento fondo dotazione	0
742.100.00120	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per ripiano perdite	0
742.100.00125	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0
742.100.00130	Acc.to Fondo Svalut.Crediti v/Regione per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0
742.100.00135	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0
742.100.00140	Acc.to Fondo Svalut.Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0
742.100.00145	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	0
742.100.00150	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	0
742.100.00155	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/enti regionali	0
742.100.00160	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/sperimentazioni gestionali	0
742.100.00165	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/altre partecipate	0
742.100.00170	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Erario	0
742.100.00175	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/gestioni liquidatorie	0
742.100.00180	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/altri soggetti pubblici	0
742.100.00185	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0
742.100.00190	Acc.to Fondo Svalut. Altri crediti diversi	0
<b>745</b>	<b>RIMANENZE INIZIALI</b>	<b>0</b>
<b>745.100</b>	<b>RIMANENZE INIZIALI DI BENI SANITARI</b>	<b>0</b>
745.100.00006	Rimanenze iniziali di Medicinali con AIC	0
745.100.00009	Rimanenze iniziali di Medicinali senza AIC	0
745.100.00011	Rimanenze iniziali di Ossigeno Terapeutico e altri Gas Medicali Con AIC	0
745.100.00014	Rimanenze iniziali di Ossigeno Terapeutico e altri Gas Medicali Senza AIC	0
745.100.00016	Rimanenze iniziali di Emoderivati di produzione regionale	0
745.100.00020	Rimanenze iniziali di Prodotti dietetici	0
745.100.00025	Rimanenze iniziali di Sieri	0
745.100.00030	Rimanenze iniziali di Vaccini	0
745.100.00036	Rimanenze iniziali di Materiali diagnostici	0
745.100.00039	Rimanenze iniziali di Prodotti chimici	0
745.100.00040	Rimanenze iniziali di Mater. diagn., lastre RX, carta per ECG, ecc.	0
745.100.00045	Rimanenze iniziali di Mezzi di contrasto per RX	0
745.100.00050	Rimanenze iniziali di Presidi chirurgici e materiali sanitari	0
745.100.00056	Rimanenze iniziali di Protesi impiantabili attive	0
745.100.00060	Rimanenze iniziali di Materiale protesico fornitura diretta (ass. prot.)	0
745.100.00065	Rimanenze iniziali di Materiali per emodialisi	0
745.100.00070	Rimanenze iniziali di Prodotti farmaceutici per uso veterinario	0
745.100.00075	Rimanenze iniziali di Mat. chirurg., sanit. e diagn. per uso veterinario	0
745.100.00083	Rimanenze iniziali di Sacche di sangue da altri soggetti	0
745.100.00085	Rimanenze iniziali di Altri acquisti di beni sanitari	0
745.100.00090	Rimanenze iniziali di Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
<b>745.110</b>	<b>Rimanenze iniziali NON SANITARIE</b>	<b>0</b>
745.110.00005	Rimanenze iniziali di Prodotti alimentari	0
745.110.00010	Rimanenze iniziali di Materiali di guardaroba, pulizia e di conviv. in genere	0
745.110.00015	Rimanenze iniziali di Combust., carbur., lubrif. uso riscaldam. e cucine	0
745.110.00020	Rimanenze iniziali di Combust., carbur., lubrif. uso trasporto	0
745.110.00025	Rimanenze iniziali di Cancelleria, stampati e supporti informatici	0
745.110.00030	Rimanenze iniziali di Materiali per la manutenzione in strutture immobiliari	0
745.110.00035	Rimanenze iniziali di Materiali per la manutenzione di impianti	0
745.110.00040	Rimanenze iniziali di Materiali per la manut. di automezzi(sanit. e non sanit.)	0
745.110.00045	Rimanenze iniziali di Materiali per la manutenz. di attrezzature sanitarie	0
745.110.00050	Rimanenze iniziali di Materiali per la man. di attr. san. destin. alla ricerca	0
745.110.00055	Rimanenze iniziali di Materiali per la manut. di mobili, macchine e altri beni	0
745.110.00060	Rimanenze iniziali di Altri acquisti di beni non sanitari	0
745.110.00065	Rimanenze iniziali di Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
<b>748</b>	<b>ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO</b>	<b>502.000</b>
<b>748.100</b>	<b>ACCANTONAMENTI PER ONERI</b>	<b>0</b>
748.100.00005	Accant. per imposte e tasse	0
748.100.00015	Accant. premio di operosità (SUMAI)	0
748.100.00025	Accant. fondo oneri rinnovi contr.li - MMG	0
748.100.00030	Accant. fondo oneri rinnovi contr.li - PLS	0
748.100.00035	Accant. fondo oneri rinnovi contr.li - MGM	0
748.100.00040	Accant. fondi altri oneri diversi	0
748.100.00045	Accant. fondo oneri rinnovi contrat. Dirigenza medica	0
748.100.00050	Accant. fondo oneri rinnovi contrat. Dirigenza NON medica	0
748.100.00055	Accant. fondo oneri rinnovi contrat. comparto	0
748.100.00060	Accant. fondo oneri rinnovi contrat. altre categor. convenzionate (SUMAI)	0
<b>748.105</b>	<b>ACCANTONAMENTI PER RISCHI</b>	<b>150.000</b>
748.105.00005	Accant. per vertenze giudiziarie e contenz.	50.000
748.105.00010	Accant. per contenzioso personale dipendente	0
748.105.00012	Accant. per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0
748.105.00014	Accant. per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	100.000
748.105.00015	Accant. per interessi di mora	0
748.105.00020	Altri accantonamenti per rischi	0
<b>748.110</b>	<b>ACCANTONAMENTI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI</b>	<b>352.000</b>
748.110.00005	Accant. per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0
748.110.00010	Accant. per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0
748.110.00015	Accant. per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	352.000
748.110.00020	Accant. per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0
<b>751</b>	<b>INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZIARI</b>	<b>28.000</b>
<b>751.100</b>	<b>INTERESSI PASSIVI</b>	<b>28.000</b>
751.100.00005	Interessi passivi per anticipazioni di tesoreria	0
751.100.00010	Interessi passivi su mutui	0
751.100.00015	Interessi moratori e rivalutazione monetaria	28.000
<b>751.105</b>	<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>0</b>
751.105.00015	Altri oneri finanziari	0
751.105.00020	Perdite su cambi	0
<b>752</b>	<b>SVALUTAZIONI</b>	<b>0</b>
<b>752.100</b>	<b>SVALUTAZIONI</b>	<b>0</b>
752.100.00005	Svalutazioni	0
<b>754</b>	<b>MINUSVALENZE</b>	<b>0</b>
<b>754.100</b>	<b>MINUSVALENZE</b>	<b>0</b>
754.100.00005	Minusvalenze per alienazione di beni immobili	0
754.100.00010	Minusvalenze per alienazione di beni mobili	0

<b>757</b>	<b>SOPRAVVENIENZE PASS. ED INSUSSIST. DELL'ATTIVO</b>	<b>0</b>
<b>757.100</b>	<b>SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSIST. dell'ATTIVO</b>	<b>0</b>
757.100.00085	Sopravv.ze pass. riguardanti Irap	0
757.100.00090	Sopravv.ze pass. riguard. altre imposte e tasse	0
757.100.00097	Sopravv.ze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0
757.100.00105	Altre Sopravv.ze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
757.100.00110	Benefici contr. pers. in quiescenza (Mod.5030/D)	0
757.100.00137	Sopravv.ze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0
757.100.00140	Sopravv.ze pass. relative al pers. dirigenza medica	0
757.100.00145	Sopravv.ze pass. relative al pers. dirigenza non med	0
757.100.00150	Sopravv.ze pass. relative al pers. del comparto	0
757.100.00185	Sopravv.ze pass. relative ai medici di base	0
757.100.00190	Sopravv.ze pass. relative ai medici specialistici	0
757.100.00195	Sopravv.ze pass. relative a prest.san. da oper.accred.	0
757.100.00200	Sopravv.ze pass. rel. ad acquisto di beni e servizi	0
757.100.00205	Altre sopravvenienze passive	0
757.100.00300	Insuss. pass. v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
757.100.00310	Insuss. pass. per mobilità extraregionale	0
757.100.00315	Insuss. pass. relative al personale	0
757.100.00320	Insuss. pass. relative ai medici di base	0
757.100.00325	Insuss. pass. relative ai med. specialistici	0
757.100.00330	Insuss. pass. relative a prest. san. da oper.accredit.	0
757.100.00335	Insuss. pass. relative ad acquisto di beni e ser.	0
757.100.00340	Altre insussistenze passive	0
757.100.00345	Oneri tributari da esercizi precedenti	0
757.100.00350	Oneri da cause civili ed oneri processuali	0
757.100.00355	Altri oneri straordinari	0
<b>757.105</b>	<b>ARROTONDAMENTI E ABBUONI PASSIVI</b>	<b>0</b>
757.105.00005	Arrotondamenti e abbuoni passivi	0
<b>760</b>	<b>IMPOSTE TASSE E TRIBUTI</b>	<b>1.331.574</b>
<b>760.100</b>	<b>IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI</b>	<b>1.331.574</b>
760.100.00005	IRAP su pers. dip. (Base imp.le Redditi da Lavoro)	1.239.400
760.100.00010	IRAP su altre categ. (Base Imp.le Redditi)	48.600
760.100.00015	IRAP (Base imponibile Redditi Commerciali)	0
760.100.00025	IRAP su attività libero professionale	34.870
760.100.00027	IRAP su consulenze art. 55 co.2 e L. 1/2002 (c.d. prestazioni aggiuntive)	8.704
760.100.00030	IRES su attività istituzionale	0
760.100.00035	IRES su attività commerciale	0
760.100.00040	Accantonamento a fondo imposte	0
	<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>39.751.506</b>
	<b>TOTALE COSTI</b>	<b>46.974.990</b>
	<b>UTILE D'ESERCIZIO</b>	<b>-7.223.484</b>
	<i>Perdita da txt</i>	

F.to  
**Il Direttore Amministrativo**  
**( Dr. Tommaso Antonio Stallone )**

F.to  
**Il Direttore Generale**  
**( Dr. Nicola Pansini )**

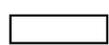
F.to  
**Il Responsabile del Procedimento**  
**(Dr. Giuseppe Savino)**











<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>	<b>€/000</b>
<b>(+) risultato di esercizio</b>	<b>-7223</b>
<b>- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>	
(+) ammortamenti fabbricati	687
(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	1395
(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	31
<b>Ammortamenti</b>	<b>2113</b>
(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	0
(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	0
<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>0</b>
(+) accantonamenti SUMAI	0
(-) pagamenti SUMAI	0
(+) accantonamenti TFR	0
(-) pagamenti TFR	0
<b>- premio operosità medici SUMAI + TFR</b>	<b>0</b>
(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0
(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	0
(-) utilizzo fondi svalutazioni*	0
<b>- Fondi svalutazione di attività</b>	<b>0</b>
(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	150
(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	0
<b>- Fondo per rischi e oneri futuri</b>	<b>-150</b>
<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>-5260</b>

(+)/(+) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	0
(+)/(+) aumento/diminuzione debiti verso comune	0
(+)/(+) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	300
(+)/(+) aumento/diminuzione debiti verso arpa	0
(+)/(+) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	2500
(+)/(+) aumento/diminuzione debiti tributari	0
(+)/(+) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	0
(+)/(+) aumento/diminuzione altri debiti	0
<b>(+)/(+) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>2800</b>
<b>(+)/(+) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>0</b>
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	2000
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	0
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	0
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	0
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale	0
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	0
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	0
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	0
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	0
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	0
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	0
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	0
<b>(+)/(+) diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>2000</b>
(+)/(+) diminuzione/aumento del magazzino	0
(+)/(+) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0
<b>(+)/(+) diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>0</b>
<b>(+)/(+) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>0</b>
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>-460</b>

<b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>	
(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0
(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0
(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0
(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0
(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	0
<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>0</b>
(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0
(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0
(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0
(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0

(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0
<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>0</b>
(-) Acquisto terreni	0
(-) Acquisto fabbricati	0
(-) Acquisto impianti e macchinari	-1000
(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-500
(-) Acquisto mobili e arredi	-40
(-) Acquisto automezzi	0
(-) Acquisto altri beni materiali	0
<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>-1540</b>
(+) Valore netto contabile terreni dismessi	0
(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	0
(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0
(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0
(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0
(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	0
(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0
<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>0</b>
(-) Acquisto crediti finanziari	0
(-) Acquisto titoli	0
<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>0</b>
(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0
(+) Valore netto contabile titoli dismessi	0
<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>0</b>
<b>(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	<b>0</b>
<b>B - Totale attività di investimento</b>	<b>-1540</b>
<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	1600
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	400
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0
<b>(+) aumento fondo di dotazione</b>	<b>2000</b>
(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	600
(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	0
<b>(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>0</b>
<b>(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>	<b>0</b>
(+) assunzione nuovi mutui*	0
(-) mutui quota capitale rimborsata	0
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>	<b>2000</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>	<b>0</b>
<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>	<b>0</b>
<b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>	<b>0</b>

F.to Il Direttore amministrativo  
Dr. Tommaso A. Stallone

F.to il Direttore Generale  
Dr. Nicola Pansini



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico  
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia  
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari  
C.F. – P.IVA: 00565330727  
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



Dasa-Rägister  
EN ISO 9001:2008  
IQ-1208-14

**DIREZIONE GENERALE**

**BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO ESERCIZIO 2016**

**Relazione del Direttore Generale**

**(art. 25 D. Lgs.vo n. 118/2011)**

Il Bilancio economico di previsione è stato predisposto tenendo conto delle indicazioni contenute nelle seguenti direttive regionali e nazionali:

- D. Lgs.vo 288/03
- Legge 244/2007, Legge Finanziaria per l'anno 2008, e decreti collegati;
- Legge 203/2008, Legge Finanziaria per l'anno 2009;
- Legge 191/2009, Legge Finanziaria per l'anno 2010;
- Legge 220/2010, Legge di stabilità 2011;
- Legge 183/2011, Legge di stabilità 2012;
- D.L. 78/2010 convertito in L. 122/2010;
- Legge n. 135/2012 (Spending Review) e ss. mm. e ii.;
- L.R. n. 38 del 30 dicembre 1994;
- L.R. n. 26/2006 avente a oggetto "Interventi in materia sanitaria",
- L.R. n. 40/2007, recante disposizioni in materia di bilancio di previsione per l'esercizio 2008 e bilancio pluriennale 2008-2010 della Regione-Puglia;
- L.R. n. 27/2009, avente a oggetto "Servizio sanitario regionale – Assunzioni e dotazioni organiche";
- D. Lgs.vo n. 118/11;
- L.R. n. 45/2013, avente a oggetto "Disposizioni per la formazione del bilancio di previsione 2014 e bilancio pluriennale 2014-2016 della Regione Puglia";
- L.R. n. 1 del 4 gennaio 2011 (Bilancio Norme in materia di ottimizzazione e valutazione della produttività del lavoro pubblico e di contenimento dei costi degli apparati amministrativi nella Regione Puglia);
- DGR n. 2789 del 14/12/2010;
- DGR n. 867/2015 (Documento di Indirizzo Economico Funzionale del Servizio Sanitario Regionale (DIEF) per l'anno 2014/2015. Assegnazione alle Aziende Sanitarie Locali, alle AA OO, agli Enti Ecclesiastici, e agli Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico);
- Disposizioni nazionali e regionali in materia di contabilità e bilancio delle aziende sanitarie.

Il Bilancio Economico Preventivo è stato anche redatto secondo le linee guida del Servizio Gestione Accentrata Finanza Sanitaria Regionale della Regione Puglia trasmesse con nota del 27 novembre 2015 Prot. A00-168-0001309, oltre che del D. Lgs.vo n. 118/2011 e collegato D.M. 15 giugno 2012 di adozione del nuovo Piano dei Conti delle Aziende Sanitarie .



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico  
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia  
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari  
C.F. – P.IVA: 00565330727  
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



Dasa-Rägister  
EN ISO 9001:2008  
IQ-1208-14

**DIREZIONE GENERALE**

**Il Bilancio economico preventivo 2016 si fonda sui seguenti elementi:**

- Dispositivi adottati con DGR n. 867/2015;
- contributo Ministeriale per l'attività di Ricerca Corrente calcolato sulla base dell'assegnazione relativa al 2014;
- altri contributi per l'attività di Ricerca rivenienti da altri soggetti pubblici e privati;
- finanziamenti ministeriali per l'attività di Ricerca Finalizzata;
- finanziamenti di parte regionale per attività di ricerca;
- obiettivi che la Direzione Generale ha individuato come strategici per la pianificazione di breve-medio periodo che si intende cantierizzare.

E' stato inoltre elaborato il piano degli investimenti utile alla riqualificazione delle strutture edili e delle attrezzature sanitarie.

Il Bilancio economico preventivo è articolato in termini esclusivamente economici sia a livello di azienda sia per singola unità operativa e ipotizza una perdita di esercizio pari a €/000 7.120.

**CONTO ECONOMICO PRECONSUNTIVO 2016**

Il Bilancio Economico Preventivo relativo all'esercizio 2016 è predisposto sulla base del conto economico pre-consuntivo risultato dell'elaborazione prospettica che, sebbene si avvicini il più possibile alla realtà, risulta in parte passibile di ulteriori rettifiche e integrazioni che saranno oggetto di elaborazione in occasione del IV Trimestre 2015, e, poi, a consuntivo, in occasione della predisposizione del Bilancio di Esercizio.

Ciò premesso si riportano nella seguente tabella di sintesi i relativi dati economici aziendali.

VOCI DI BILANCIO	VALORI IN BILANCIO			COMPOSIZIONE %		
	Budget	Preconsuntivo	Bilancio	Budget	Preconsuntivo	Bilancio
	2016	2015	2014	2016	2015	2014
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>39.751.506</b>	<b>42.347.966</b>	<b>39.946.446</b>	<b>104,53</b>	<b>101,09</b>	<b>96,98</b>
Contributi in c/esercizio	7.667.434	7.258.505	13.677.651	19,29	17,01	32,75
Proventi e ricavi per prestazioni a rilevanza sanitaria	30.990.000	33.023.269	24.209.731	77,96	77,37	57,97
Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	36.000	44.855	37.837	0,09	0,11	0,09



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico  
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia  
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari  
C.F. – P.IVA: 00565330727  
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



Dasa-Rägister  
EN ISO 9001:2008  
IQ-1208-14

**DIREZIONE GENERALE**

Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	900.000	847.682	861.186	2,26	1,99	2,06
Costi capitalizzati	1.925.000	1.790.420	1.672.260	4,84	4,19	4,00
Altri ricavi e proventi	33.072	183.236	40.099	0,08	0,43	0,10
<b>ALTRI PROVENTI</b>	<b>0</b>	<b>335.141</b>	<b>1.812.725</b>	<b>0,00</b>	<b>0,79</b>	<b>4,34</b>
Finanziari	0	14	45	0,00	0,00	0,00
Diversi	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Straordinari	0	335.127	1.812.680	0,00	0,79	4,34
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>39.751.506</b>	<b>42.683.107</b>	<b>41.759.171</b>	<b>104,53</b>	<b>101,87</b>	<b>101,32</b>
Rettifica Contr. C/Esercizio per Investimenti	-1.800.000	-800.000	-552.317	//	//	//
<b>COSTI OPERATIVI</b>	<b>45.615.416</b>	<b>48.709.696</b>	<b>39.923.657</b>	<b>97,11</b>	<b>96,81</b>	<b>95,89</b>
Personale	18.472.400	17.299.572	17.444.497	39,32	34,38	41,90
Materiali	15.509.647	19.763.677	10.195.811	33,02	39,28	24,49
Servizi e costi diversi	9.032.345	8.947.423	8.085.626	19,23	17,78	19,42
Ammortamenti	2.099.024	2.099.024	2.167.724	4,47	4,17	5,21
Accantonamenti	502.000	600.000	2.030.000	1,07	1,19	4,88
<b>ALTRI ONERI</b>	<b>1.359.574</b>	<b>1.605.086</b>	<b>1.712.550</b>	<b>2,89</b>	<b>3,19</b>	<b>4,11</b>
Finanziari	28.000	38.223	283.777	0,06	0,08	0,68
Diversi	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Straordinari	0	267.549	158.940	0,00	0,53	0,38
Tributari	1.331.574	1.299.313	1.269.834	2,83	2,58	3,05
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>46.974.990</b>	<b>50.314.782</b>	<b>41.636.208</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO</b>	<b>-7.223.484</b>	<b>-7.631.674</b>	<b>122.963</b>	<b>4,53</b>	<b>1,87</b>	<b>1,32</b>

L'esercizio 2015, in fase di conclusione, fa rilevare un sostanziale incremento dei proventi e ricavi per prestazioni sanitarie (mobilità, infra ed extra regionale) rispetto alle assegnazioni previste in DIF DGR 867/2014 e quindi imputate all'Esercizio 2014 e 2015 .

Sempre ottimi i dati economici rappresentati dal livello di prestazioni dell'UO di Oncologia Medica che nel 2015 vede trendizzata la crescita rispetto agli esercizi precedenti.

	<p align="center"><b>Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico</b>  <b>"Saverio de Bellis"</b>          Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia          via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari          C.F. – P.IVA: 00565330727          Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982</p>	 Dasa-Rägister <small>EN ISO 9001:2008          IQ-1208-14</small>
<b>DIREZIONE GENERALE</b>		

I costi di produzione hanno subito un significativo incremento soprattutto riguardo alla voce “Acquisto di Beni Sanitari” e, nello specifico, “Farmaci” a causa dell’ aumento delle attività di assistenza in campo oncologico che ha indotto l’acquisto di farmaci terapeutici di nuova generazione oltre che di quelli specifici HCV. A tal proposito va segnalato che questo IRCCS è stato individuato quale centro di riferimento per la cura dell’Epatite C.

I costi relativi al personale non hanno subito variazioni di rilievo e non determinano alcun commento considerato che, anche per il 2015, è stato rispettato il vincolo del – 1,4 % ex Art. 2 Co. 71 L. 191/2009 in materia di contenimento della spesa del personale.

Ciò determinato, questa Direzione Generale segnala che la presente analisi economica dell’esercizio 2016 - si ricorda, non formalmente concluso e quindi ancora passibile di ulteriori e conclusivi assestamenti - evidenzia una perdita prevista pari a €/000 7.632.

## **BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2016**

### **Sintesi previsione dati economici.**

Il tetto di remunerazione previsto è quello assegnato con DGR n. 867/2015 .

Tale assegnazione, sommata al contributo riveniente dal Ministero della Salute e da altri enti pubblici e privati per la ricerca corrente, ai contributi per il finanziamento dei progetti afferenti alla ricerca finalizzata e alle previsioni riferite a entrate proprie dell’Istituto, non consente il raggiungimento dell’obiettivo del pareggio economico prescritto dalle direttive nazionali e regionali.

Nello specifico, i valori relativi alle attività sanitarie prestate dall’Ente sono state iscritte al presente Bilancio di Previsione sulla base della reale produzione, nell’auspicio che il predetto tetto di remunerazione venga aggiornato e reso commisurato alle potenzialità reali del “de Bellis”.

I costi sono stati previsti sulla base delle indicazioni fornite dalla direzione strategica dell’Istituto, in considerazione degli obiettivi indicati dal succitato DIFE 2015, dalle linee guida del Servizio Gestione Accentrata Finanza Sanitaria Regionale della Regione Puglia e dalla normativa nazionale e regionale vigente.



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico  
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia  
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari  
C.F. – P.IVA: 00565330727  
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



**Dasa-Rägister**  
EN ISO 9001:2008  
IQ-1208-14

**DIREZIONE GENERALE**

Di seguito si dettagliano le voci economiche che strutturano il presente Bilancio Economico Preventivo.

**VALORE DELLA PRODUZIONE**

	Budget 2016 (a)	Preconsuntivo 2015 (b)	Bilancio 2014 (c)	(a - b)	(a - c)
Voce	€/000	€/000	€/000	€/000	€/000
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>39.752</b>	<b>42.348</b>	<b>39.946</b>	<b>-2.596</b>	<b>-188</b>
Contributi c/esercizio	7.667	7.259	13.678	409	-6.010
Rettifica Contrib. in C/Esercizio per destinaz. a investimenti	-1.800	-800	-552	-1.000	-1.248
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	30.990	33.023	24.210	-2.033	6.780
Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	36	45	38	-9	-2
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	900	848	861	52	39
Costi capitalizzati	1.925	1.790	1.672	135	253
Altri ricavi e proventi	33	183	40	-150	0

**Nello specifico**

**Contributi In C/Esercizio**

Sono iscritti a Bilancio Preventivo per un importo complessivo pari a €/000 7.667 come composto dalle seguenti voci:

- Contributi in **C/Esercizio da Regione per quota FSR**, per funzioni non tariffate pari a €/000 5.850 e contributi per esclusività pari a €/000 22;
- Contributi in **C/Esercizio per ricerca**, rivenienti da Ministero Salute, per €/000 930 e €/000 400, rispettivamente per attività di Ricerca Corrente e Finalizzata, per €/000 445 quali contributi da altri soggetti pubblici (Progetti da Dief DGR 867/2015) e per €/000 20 per altri contributi da soggetti privati.
- Rettifica Contrib. C/Esercizio per destinazione ad Investimenti per €/000 – 1.800.000. Tale importo ri viene da attività di investimento operate con fondi propri dell'Ente in corso di ammortamento oltre alla previsione, per l'esercizio 2016, della conclusione



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico  
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia  
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari  
C.F. – P.IVA: 00565330727  
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



Dasa-Rägister  
EN ISO 9001:2008  
IQ-1208-14

**DIREZIONE GENERALE**

lavori della U.O. di Oncologia, imputata fra le Immobilizzazioni in Corso nel corrente Esercizio.

**Ricavi per prestazioni sanitarie**

Sono iscritti a Bilancio Preventivo per un importo complessivo pari a €/000 30.990, così rappresentati:

Ricavi per prestazioni Sanitarie e socio sanitarie al SSR	€/000	29.930;
Ricavi intramoenia	€/000	1.040;
Ricavi per prestazioni Sanitarie e socio sanitarie ad altro	€/000	20.

**Concorsi, Rimborsi e Recuperi**

L'importo iscritto a Bilancio Preventivo ammonta a €/000 36 e riguarda recuperi per indennità INAIL e per altre attività tipiche.

**Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie**

L'importo iscritto a Bilancio Preventivo ammonta a €/000 900 e si riferisce alle entrate per i ticket pagati dall'utenza per le prestazioni specialistiche e ambulatoriali.

**Costi capitalizzati**

E' iscritto a Bilancio Preventivo un importo pari a €/000 1.925, e rappresenta la sterilizzazione degli ammortamenti finanziati con contributi in C/Capitale o di altri contributi in C/Esercizio per investimenti.

**Altri ricavi e proventi**

L'importo iscritto a Bilancio Preventiva è pari a €/000 33 e rappresenta ricavi di natura diversa quali scaturenti da fitti, produzione di documentazione e certificati, camere a pagamento.

	<b>Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico</b> <b>"Saverio de Bellis"</b> Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari C.F. – P.IVA: 00565330727 Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982	 <b>Dasa-Rägister</b> EN ISO 9001:2008 IQ-1208-14
<b>DIREZIONE GENERALE</b>		

La seguente tabella riepiloga la produzione sanitaria come da in previsione per l'esercizio 2016

Importi in €/mgl	Budget 2016	Preconsuntivo 2015	Bilancio 2014	DIEF N. 867/2015	Diff. Produzione Budget 2016- Preconsuntivo 2015	Diff. Produzione Budget 2016 - Bilancio 2014	Diff. Budget 2016 - DIEF 867/2015
<b>Mobilità attiva infraregionale</b>	18.500	17.977	13.235	16.300	523	5.265	2.200
<b>Mobilità attiva extraregionale</b>	430	362	242	400	68	188	30
<b>Prestazioni di File F</b>	11.000	13.792	4.434	3.750	-2.792	6.566	7.250
<b>TOTALE</b>	<b>29.930</b>	<b>32.132</b>	<b>17.911</b>	<b>20.450</b>	<b>-2.202</b>	<b>12.019</b>	<b>9.480</b>

## COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione sono stati previsti considerando l'attività dell'Istituto per l'anno 2016, tenuto conto della *mission* dell'Ente e la conseguente complessità gestionale riscontrata sia sul versante delle attività di ricovero e cura sia su quello più specificatamente connessa con le attività di ricerca, corrente e finalizzata.

Ciò premesso, la previsione è stata predisposta in considerazione dell'andamento dei costi sostenuti nel 2015 e registrati nel relativo preconsuntivo. Tali costi, nell'insieme, forniscono infatti un quadro pressoché completo di una struttura grande e complessa ormai a regime.

Il presente Bilancio Economico Preventivo, inoltre, nella determinazione dei costi, tiene presente le disposizioni in materia di razionalizzazione e contenimento della spesa previste dalla normativa vigente Nazionale e regionale.

Nello specifico sono state applicate, ove possibile, le disposizioni ex L. n. 135/2012, nel Titolo III, Art. 15 in materia di governo della spesa e riduzione dei costi relativi alla fornitura di beni e servizi. Va a tal



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico  
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia  
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari  
C.F. – P.IVA: 00565330727  
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



Dasa-Rägister  
EN ISO 9001:2008  
IQ-1208-14

**DIREZIONE GENERALE**

proposito sottolineato che l'IRCCS ha ormai trendizzato l'attività produttiva e, pertanto, cristallizzato i livelli di costo per approvvigionamento di beni (sanitari e non) e di servizi che, pertanto, non è sempre possibile ulteriormente rivedere in difetto. Soprattutto alcuni costi di manutenzione (canoni) ormai contrattualizzati e strutturati nel contesto aziendale.

Va infine chiarito che la natura di IRCCS dell'Ente consente di sostenere taluni costi in virtù di un preesistente finanziamento per attività di ricerca e per questo non sottoponibili a vincoli utili alla riduzione della spesa, giusta.

Di seguito si riporta la tabella e il commento alle previsioni relativo alle più significative voci di costi della produzione.

	Budget 2016 (a)	Preconsuntivo 2015 (b)	Bilancio 2014 (c)	(a - b)	(a - c)
Voce	€/000	€/000	€/000	€/000	€/000
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>45.615</b>	<b>48.710</b>	<b>39.854</b>	<b>- 3.094</b>	<b>5.762</b>
Acquisto di beni	15.510	20.822	9.951	- 5.313	5.559
Acquisto di servizi sanitari	1.596	1.481	1.346	114	250
Acquisto di servizi non sanitari	3.673	3.690	3.237	- 17	435
Manutenzione e riparazioni	2.726	2.692	2.388	34	337
Godimento beni di terzi	218	230	173	- 12	45
Personale	18.472	17.300	17.444	1.173	1.028
Oneri diversi di gestione	820	854	942	- 34	- 121
Ammortamenti	2.099	2.099	2.168	-	- 69
Rimanenze	-	- 1.058	245	1.058	- 245
Accantonamenti	502	600	1.960	- 98	- 1.458

**Acquisti di beni.**

I costi per acquisto di materiali sanitari e non sanitari sono stati determinati considerando l'attività produttiva sulla base dei dati contenuti nel Conto economico pre-consuntivo 2015 pur tenendo presente i criteri di riduzione degli sprechi e razionalizzazione delle spese correnti prevedendo un'economia complessiva pari a €/mgl. 5.338.

**Acquisto di Servizi Sanitari.**

Oltre la voce Compartecipazione al personale per attività libero professionale (intramoenia) iscritta a Bilancio Preventivo per €/mgl 636, la presente macrovoce contempla anche le Consulenze e le Collaborazioni prestate in regime di CO. CO. CO. per un ammontare pari a €/mgl. 769, la cui copertura

	<p align="center"><b>Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico</b>  <b>"Saverio de Bellis"</b>          Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia          via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari          C.F. – P.IVA: 00565330727          Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982</p>	 Dasa-Rägister EN ISO 9001:2008 IQ-1208-14
<b>DIREZIONE GENERALE</b>		

economica è per la gran parte garantita da fondi e finanziamenti per lo svolgimento di attività di ricerca, nel rispetto pertanto del vincolo di spesa ex Art. 6. Co. 7 L. 122/2010.

***Acquisto di Servizi non Sanitari***

L'acquisto di servizi non sanitari, nella proposta del preventivo 2016, differisce per difetto rispetto al dato da pre-consuntivo 2015 rappresentando delle economie future per €/mgl. 17. In questa macro area, nello specifico, resta altresì confermata a previsione il costo già rilevato nell'esercizio 2015 per "Altri Servizi", pari a € 300.000, per oggettive esigenze collegate al supporto tecnico necessario a sostenere l'attività di innovazione del SISTEMA CUP afferente al progetto regionale sulla dematerializzazione.

***Manutenzioni e riparazioni***

I costi per manutenzioni e riparazioni, per l'Esercizio 2016, prevedono una riduzione rispetto al conto economico pre-consuntivo 2015, si assesta su un importo pari a €/mgl. 2.726 e rivengono perlopiù da contratti già vigenti di manutenzione su attrezzature sanitarie, impianto idrico-termico-fognante, elettrico e di climatizzazione. Tali costi presentano degli elementi di riduzione rispetto al Preconsuntivo, sempre e comunque da identificarsi nel rispetto della previsione legislativa di invarianza dei servizi ai cittadini e in osservanza dei L.E.A., utili, pertanto, ad evitare disagi e disservizi all'utenza.

***Godimento beni di terzi***

Questa macro voce presenta nel bilancio preventivo 2016, rispetto al pre-consuntivo 2015, un decremento pari a €/mgl. 12, incrementatasi rispetto al bilancio di esercizio 2014 per €/mgl 45, per noleggi comunque attivati su conto contributi per attività di ricerca.

Resta pertanto sostanzialmente invariato l'assetto economico di spesa per questa macroarea confermando, inoltre, che una quota di tale costo è a carico dei finanziamenti per lo svolgimento di attività di ricerca.



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico  
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia  
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari  
C.F. – P.IVA: 00565330727  
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



**Dasa-Rägister**  
EN ISO 9001:2008  
IQ-1208-14

**DIREZIONE GENERALE**

**Costo del Personale**

Di seguito si riporta la tabella di sintesi relativa al costo del personale dipendente, diviso per ruoli. I valori sono espressi in €.

	Budget 2016	Preconsuntivo 2015	Bilancio 2014	Differenze BGT 2016 - Preconsuntivo 2015		Differenze BGT 2016 - Bilancio 2014	
				Valori	%	Valori	%
<b>RUOLO SANITARIO</b>	<b>14.985.100</b>	<b>14.168.627</b>	<b>14.331.476</b>	<b>816.473</b>	<b>5,76%</b>	<b>653.624</b>	<b>4,56%</b>
• Competenze fisse	8.508.100	7.879.060	7.884.129	629.040	7,98%	623.972	7,91%
• Competenze accessorie	3.245.900	3.198.832	3.330.116	47.068	1,47%	(84.216)	-2,53%
• Altre indennità	75.100	81.575	90.999	(6.475)	-7,94%	(15.899)	-17,47%
• Oneri sociali	3.156.000	3.009.160	3.026.233	146.840	4,88%	129.768	4,29%
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>	<b>91.600</b>	<b>53.465</b>	<b>93.436</b>	<b>38.135</b>	<b>71,33%</b>	<b>(1.836)</b>	<b>-1,96%</b>
• Competenze fisse	45.000	24.277	43.626	20.723	85,36%	1.374	3,15%
• Competenze accessorie	27.300	15.938	26.494	11.362	71,28%	806	3,04%
• Altre indennità	0	1.616	3.190	(1.616)	100,00%	(3.190)	100,00%
• Oneri sociali	19.300	11.633	20.127	7.667	65,90%	(827)	-4,11%
<b>RUOLO TECNICO</b>	<b>2.275.700</b>	<b>2.128.366</b>	<b>2.131.650</b>	<b>147.334</b>	<b>6,92%</b>	<b>144.050</b>	<b>6,76%</b>
• Competenze fisse	1.283.700	1.246.543	1.271.747	37.157	2,98%	11.953	0,94%
• Competenze accessorie	475.100	379.452	370.513	95.648	25,21%	104.587	28,23%
• Altre indennità	37.600	36.493	41.950	1.107	3,03%	(4.350)	-10,37%
• Oneri sociali	479.300	465.877	447.440	13.423	2,88%	31.860	7,12%
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	<b>1.120.000</b>	<b>949.115</b>	<b>887.935</b>	<b>170.885</b>	<b>18,00%</b>	<b>232.065</b>	<b>26,14%</b>
• Competenze fisse	632.500	537.755	499.109	94.745	17,62%	133.391	26,73%
• Competenze accessorie	234.600	189.962	184.409	44.638	23,50%	50.191	27,22%
• Altre indennità	17.000	15.203	19.822	1.797	11,82%	(2.822)	-14,24%
• Oneri sociali	235.900	206.195	184.595	29.705	14,41%	51.305	27,79%



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico  
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia  
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari  
C.F. – P.IVA: 00565330727  
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



Dasa-Rägister  
EN ISO 9001:2008  
IQ-1208-14

**DIREZIONE GENERALE**

COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	18.472.400	17.299.572	17.444.496	1.172.828	6,78%	1.027.904	5,89%
• Competenze fisse	10.469.300	9.687.635	9.698.609	781.665	8,07%	770.691	7,95%
• Competenze accessorie	3.982.900	3.784.185	3.911.531	198.715	5,25%	71.369	1,82%
• Altre indennità	129.700	134.886	155.961	(5.186)	-3,84%	(26.261)	-16,84%
• Oneri sociali	3.890.500	3.692.866	3.678.395	197.634	5,35%	212.105	5,77%

Il costo del personale dipendente per il 2016 prevede un incremento rispetto al dato del pre-consuntivo 2015 e ciò al fine di poter sostenere l'auspicata integrazione di nuovo personale, giusta autorizzazione alla assunzione di nuovo personale avvenuta con DGR n. 1428/2014, le cui procedure si sono avviate già nel corso dell'esercizio 2015 e che troveranno ulteriore espletamento in quello futuro.

La previsione di spesa è pertanto redatta compatibilmente con la vigente normativa in materia di blocco del *turn-over* e delle deroghe ottenute dagli organi regionali, in ottemperanza dei vincoli disposti dall'art. 9, Co. 28 del D.L. n. 78/2010 (tetto del 50 % del T.D. rispetto costi 2009) e nel rispetto degli obblighi in materia di governo dei costi del personale di competenza regionale e nazionale, primo fra tutti quello del vincolo ex art. 2 Co. 71 L. 191/2009 .

### ***Oneri Diversi di Gestione***

Questa macroarea rappresenta i costi per le spese generali e amministrative quali gli oneri relativi agli **Organi Istituzionali**, per un importo pari a €/mgl. 820, ove, oltre alle Direzioni, sono contemplati i costi relativi alle spese del Collegio Sindacale, del C.I.V. e di altre Commissioni e Organismi funzionali all'Ente e Gli **Altri Oneri**, qui compresi, risultano pari a €/mgl. 188 e sono rappresentati da Onorari e spese legali da condanna e per Resistenza in Giudizio oltre che per spese di promozione, quest'ultime quasi a totale carico dei finanziamenti per le attività di ricerca.

I Premi di Assicurazioni esprimono una previsione di spesa pari al Pre-Consuntivo 2015, pari a €/33.

### ***Ammortamenti***

Nei costi di produzione sono evidenziati gli ammortamenti relativi a beni acquistati sia con contributi in c/capitale sia con fondi propri. Come è noto, l'effetto dei primi è neutralizzato dalla cosiddetta "sterilizzazione" degli stessi mentre quello dei secondi grava sul risultato d'esercizio.

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni sono calcolati sui beni materiali e immateriali presumibilmente presenti al 31/12/2015 e da acquisire nel 2016 con l'acquisto di attrezzature necessarie al potenziamento delle strutture sanitarie dell'Istituto, rientranti nel piano degli investimenti allegato al presente conto economico preventivo.

	<p align="center"><b>Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico</b>  <b>"Saverio de Bellis"</b>          Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia          via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari          C.F. – P.IVA: 00565330727          Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982</p>	 Dasa-Rägister EN ISO 9001:2008 IQ-1208-14
<b>DIREZIONE GENERALE</b>		

Ai fini del computo sono state applicate le aliquote ex DM 31.12.1988 e ss.mm. e ii. e D.Lgs.vo n. 118/2011.

Si prevedono ammortamenti per €/mg1 2.099

***Vincoli***

Come già descritto precedentemente, in fase previsionale per il 2016, sono stati rispettati i vincoli imposti dalle norme regionali e nazionali in materia di controllo della spesa del Personale (Art. 2 Co. 71 L. 191/2009). Tale computo tiene presente la rimodulazione del tetto di riferimento afferente al Bilancio di Esercizio 2004 – sulla base delle nuove indicazioni nazionali e regionali - ed è considerabile al lordo di ulteriori costi escludibili secondo le normative vigenti.

Il controllo della spesa del Personale troverà puntuali valutazioni economiche in occasione dei ricorrenti monitoraggi del Budget redatti trimestralmente.

Non è rispettato il vincolo del 2 % previsto dalla L.R. n. 40/2007 in quanto risulta sempre di difficile attuazione rapportare i costi riportati a bilancio consuntivo anno 2004 con quelli iscritti a Bilancio Preventivo 2015 e questo soprattutto a causa della nuova struttura ospedaliera di gran lunga più estesa e articolata della precedente.

La previsione dei costi a Bilancio Preventivo 2014, infatti, tiene conto di un complesso di ultima generazione, in linea con alcuni requisiti tecnici e certificativi di gran lunga più onerosi rispetto agli esercizi precedenti.

Il contenimento dei costi governabili e il relativo rispetto del vincolo del 2% / anno in rapporto al Bilancio di Esercizio 2004, di fatto, risulta essere di difficile conseguimento. Le ragioni di tali difficoltà risiedono nella impossibilità di mettere a confronto costi comprimibili afferenti a periodi diversi e, soprattutto, a spazi diversi. Il Bilancio di Previsione per l'Esercizio 2015, infatti, è redatto in considerazione di una struttura totalmente diversa rispetto a quella esistente nell'anno di comparazione (2004), sia in termini strutturali, sia in termini di dotazione di impianti e macchinari, questi ultimi, tecnologicamente più avanzati .



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico  
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia  
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari  
C.F. – P.IVA: 00565330727  
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



**Dasa-Rägister**  
EN ISO 9001:2008  
IQ-1208-14

**DIREZIONE GENERALE**

***CONCLUSIONI E PREVISIONE DI COPERTURA DELLE PERDITE***

La perdita prevista nel budget 2016 è pari a €/mgl. 7.223.

Tale risultato è determinato dai costi necessari e indispensabili per assicurare la normale attività sanitaria dell'Istituto per il 2016.

La strategia di rientro di tale perdita non può prescindere da un recupero a regime della capacità assistenziale del "de Bellis" incardinata su precisi fattori concatenati:

- incremento dell'appropriatezza clinica indirizzata alla diagnostica d'eccellenza e conseguente terapia mirata e innovativa;
- possibilità di portare a conclusione le idonee procedure atte ad acquisire le professionalità d'eccellenza, giovani e motivate a seguito anche delle autorizzazioni alle assunzioni deliberate con Provvedimento Reg. Puglia n. 1428/2014;
- implementazione e sviluppo di alcuni settori dell'offerta clinico/assistenziale dell'Istituto tesa ad incontrare in modo sempre più puntuale ed efficace la domanda dell'utenza, regionale ed extraregionale;
- azione tesa a rendere organica e sempre più sinergiche le attività scientifica e clinica in un contesto traslazionale.

In questo contesto l'auspicio di dare corso e concludere le procedure utili all'acquisizione di altre unità mediche in settori strategici per lo sviluppo dell'Ente che, con un corretto e bilanciato supporto infermieristico, potranno determinare il potenziamento dell'offerta sanitaria dell'Istituto.

Importanti risultati si attendono dalla U.O. di Oncologia che ha rappresentato un forte investimento di carattere programmatico e operativo nel corso degli esercizi 2013, 2014 e 2015 ma che troverà una forte incidenza sul conto economico del 2016.

Tutto questo nell'ottica delle integrazioni con i Medici di Medicina Generale e Territorio per lo sviluppo di programmi di prevenzione nell'ambito nutrizionale e di processi diagnostico- terapeutici delle patologie gastroenterologiche.

Tale programma di rilancio sarà ulteriormente supportato dall'azione di sviluppo avviata dalla Direzione Scientifica. Un'attività, quest'ultima, dai forti elementi di novità visti l'istituzione e l'avvio di nuovi ambulatori specialistici e della Biobanca.

L'ormai consolidata tendenza a ridimensionare i finanziamenti da parte del Governo Centrale per attività di ricerca impone all'Istituto un maggiore impegno nell'azione di fundraising. Strategico, a tal proposito, sarà il potenziamento del partenariato (pubblico / privato) a supporto della realizzazione di nuovi progetti di ricerca tendenti soprattutto a svolgere attività nell'ambito della nutrizione e della prevenzione di malattie infiammatorie e/o neoplastiche gastrointestinali.

	<p align="center"><b>Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico</b>  <b>"Saverio de Bellis"</b>          Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia          via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari          C.F. – P.IVA: 00565330727          Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982</p>	 <b>Dasa-Rägister</b> <small>EN ISO 9001:2008          IQ-1208-14</small>
<b>DIREZIONE GENERALE</b>		

Il carattere dell'IRCCS (ricerca traslazionale integrata all'assistenza) nel contesto dei nuovi orientamenti della Sanità volti alla territorializzazione della stessa, può rappresentare un punto di forza che questa Direzione crede debba essere considerata dalla politica sanitaria regionale come "opportunità". Infatti, pur nel contesto delle norme finalizzate al controllo della spesa, è auspicabile che siano definite applicazioni di erogazioni correlate agli specifici obiettivi di eccellenza che questo Istituto si propone .

E', pertanto, importante, a conclusione, evidenziare che l'IRCCS, in quanto afferente alla squisita tipologia aziendale sanitaria, non può essere oggetto come le ASL di norme finalizzate al controllo della spesa e a rientri economici asfittici di una corretta politica economica e di sviluppo. Tale linea, infatti, tende paradossalmente a comprimere quelle forti potenzialità, proprie degli Irccs, rivenienti dalla loro unicità, alta specializzazione ed eccellenza, non riscontrabile specularmente in altre.

L'auspicio è che la forte reazione e propulsione organizzativa dell'Istituto sia continuamente supportata dall'Amministrazione Regionale in ordine a provvedimenti di carattere economico e gestionale finalizzato anche a un adeguato riconoscimento delle alte prestazioni fornite in termini di remunerazione dei DRG. Tale rivisitazione dei termini di produzione, unito a un attento governo dei costi, potrebbe consentire il raggiungimento dell'obiettivo del pareggio di bilancio, conseguito anche secondo un adeguato piano programmatico.

F.to  
 Il Direttore Generale  
 Dr. Nicola Pansini