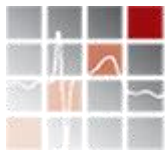


alla deliberazione n° ____ del _____

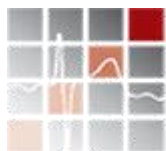


**Azienda Ospedaliera Universitaria
Policlinico Paolo Giaccone
di Palermo**



Area Economico Finanziaria e Patrimoniale

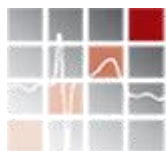
[Nota Illustrativa al B.P.E. Provvisorio 2018](#)



REMESSA

A seguito di negoziazione e assegnazione delle risorse finanziarie del Fondo Sanitario Regionale dell'anno 2017 e dei correlati obiettivi economici, a fronte delle risorse complessivamente assegnate all'Azienda per l'anno 2017 (v. verbale del 18/12/2017), pari ad €/mgl **71.813.000**, l'Azienda si è impegnata, oltre a conseguire per il medesimo esercizio un risultato di equilibrio economico, a continuare le azioni di risanamento del disavanzo strutturale secondo il Piano di efficientamento 2017/2019 e a predisporre il Bilancio Economico Previsionale 2018 entro il 22 dicembre 2017. Nel modulare il suddetto documento contabile previsionale provvisorio, si è tenuto conto delle direttive sui criteri generali di formulazione del Bilancio Preventivo Economico Annuale anno 2018 - art.25 del D.Lgs.118/2011, estese con nota prot./Serv.5°/n. 94344 del 14/12/2015 del Servizio 5° Economico Finanziario del Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica dell'Assessorato della Salute della Regione Siciliana, nonché di quanto disposto, concordato e rappresentato nel verbale di negoziazione del 14/12/2017, e delle strategie e azioni preiste dal Piano di efficientamento aziendale 2017/2019. Nell'elaborazione si è tenuto conto:

- **Per i contributi da FSR indistinto e vincolato- voce AA030** : tale voce, ai sensi dell'art. 8 – sexies del D.lgs. 30 dicembre 1992, n. 502 e s.m.i. , accoglie il valore delle funzioni per attività non tariffabili , nel limite del finanziamento per funzioni massimo ammissibile, pari alla percentuale massima del 30% sul totale della remunerazione dell'attività, dato dalla somma dei ricavi da prestazione e finanziamento per funzioni massimo ammissibile.
- **Con riferimento alla voce AA0040 “contributi per quota FSR indistinto”** tale voce accoglie le somme attribuite in sede di negoziato 2017;
- **Con riferimento ai valori di mobilità attiva/passiva intra regione** gli stessi sono stati determinati in coerenza con il piano di efficientamento aziendale 2018 ed in coerenza con quanto disposto in materia di riordino della rete ospedaliera.
- **Per i beni e i servizi** gli stessi sono stati determinati in coerenza con il piano di efficientamento aziendale 2018 , considerando gli effetti dell'art. 9 – ter del DL 78/2015 ed in coerenza con quanto disposto in materia di riordino della rete ospedaliera.
- **Per i farmaci antivirali diretti** si è proceduto alla stima del costo annuo lordo da iscrivere alla specifica voce (al netto delle note credito che vanno rilevate alla voce B.) e delle note credito correlate da iscrivere alla voce B.2.A.14.6 Rimborsi, assegni



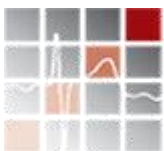
e contributi v/azienda sanitarie pubbliche della Regione.

- Della rettifica di contributi conseguente all'applicazione del D.Lgs 118/11;
- Del costo del personale previsto ;
- Degli accantonamenti rischi comprensivi del valore della copertura per autoassicurazione .

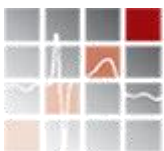
Di seguito lo schema di rappresentazione del dato previsionale confrontato con il dato stimato a finire per l'anno 2017 precisando che , come previsto dalla direttiva , essendo quest'azienda sottoposta a Piano di efficientamento è stato considerato, nell'elaborazione del previsionale il risultato d'esercizio del Conto economico Programmatico del suddetto piano per l'esercizio 2018 (utile paro ad €/MGL 2.112).

Codice Azienda ----->

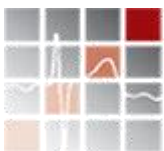
Cons	CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE (1)	STIMA A FINIRE 2017	INTEGRAZIONI E RETTIFICHE	BEP 2018
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	71.834	-5.399	66.435
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	71.813	-5.378	66.435
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	66.365	-5.378	60.987
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	5.448	0	5.448
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	21	-21	-
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	-
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		0	-
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA		0	-
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA		0	-
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro		0	-
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	21	-21	-
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	21	-21	-
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro		0	-
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0	0	-
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		0	-
	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92		0	-
	AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro		0	-
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0	0	-
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente		0	-
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		0	-
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca		0	-
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca		0	-
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati		0	-
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-1.047	-576	1.623



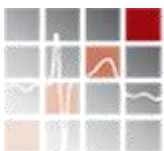
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-1.047	-576	-	1.623
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi		0		-
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.435	-1.435		-
	AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	1.435	-1.435		-
	AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		0		-
	AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca		0		-
	AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati		0		-
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	155.267	15.293		170.560
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	151.961	15.578		167.539
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	150.247	15.259		165.506
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	66.012	8.201		74.213
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	15.300	1.463		16.763
R	AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		0		-
R	AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	68.328	5.577		73.905
R	AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale		0		-
R	AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata		0		-
R	AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali		0		-
R	AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso		0		-
R	AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	607	18		625
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	18	80		98
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	1.696	239		1.935
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	817	0		817
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	83	1		84
SS	AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)		0		-
S	AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	229	239		468
S	AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione		0		-
S	AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione		0		-
S	AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione		0		-
S	AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione		0		-
S	AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione		0		-



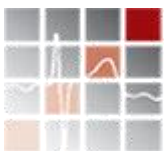
S	AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione		0	-
S	AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC		0	-
SS	AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	-
SS	AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione		0	-
SS	AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione		0	-
	AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	567	-1	566
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	-
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		0	-
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		0	-
S	AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		0	-
S	AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		0	-
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.148	-260	888
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.158	-25	2.133
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	361	-65	296
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.721	-45	1.676
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica		0	-
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	24	62	86
R	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	4	-4	-
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	48	-48	-
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		75	75
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	5.780	501	6.281
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	32	-6	26
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0	0	-
	AA0780	A.5.B.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione		0	-
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione		0	-
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	924	154	1.078
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	921	155	1.076
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	-



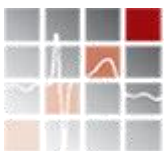
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3	-1	2
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	4.229	284	4.513
	AA0850	A.5.D.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	27	46	73
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici		0	-
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	4.202	239	4.441
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	595	69	664
	AA0890	A.5.E.1) Rimborsamento da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-	-
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale		0	-
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera		0	-
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back		0	-
	AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	595	69	664
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.700	-678	1.022
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.688	-666	1.022
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	12	-12	-
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro		0	-
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	3.319	574	3.893
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato		0	-
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.928	-200	1.728
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione		0	-
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	1.391	774	2.165
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti		0	-
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto		0	-
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		0	-
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	2.442	-1.218	1.224
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	2.156	-1.339	817
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari		0	-
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	286	122	408
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	240.730	7.063	247.793
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	86.890	-1.539	85.351
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	86.673	-1.661	85.012
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	66.935	-1.031	65.904
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	66.680	-1.000	65.680



	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	255	-31	224
	BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale		0	-
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	648	92	740
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	53	22	75
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale		0	-
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	595	70	665
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	16.516	1.191	17.707
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	11.545	438	11.983
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	761	516	1.277
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	4.210	237	4.447
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	26	0	26
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)		0	-
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici		0	-
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario		0	-
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	2.548	-1.914	634
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	-
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	217	122	339
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	2	0	2
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	23	6	29
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	25	-4	21
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	78	61	139
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	9	57	66
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	80	1	81
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	-
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	66.267	6.538	72.805
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	33.973	6.168	40.141
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0	-
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0	0	-
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0	0	-
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0	0	-
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0	0	-
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0	0	-
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	-
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0	0	-



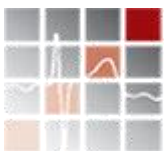
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0	-
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0	0	-
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0	0	-
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	-
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0	0	-
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	-
	BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	-
S	BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	-
	BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	0	0	-
	BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	0	0	-
	BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	-
	BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	-
	BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0	-
	BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0	0	-
	BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	-
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	-
R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	-
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	-
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	-
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0	0	-
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0	0	-
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	-
R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	-
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	-
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	-
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0	0	-
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	-
R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	-
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	-
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	-
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0	0	-
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0	-
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	-
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	-



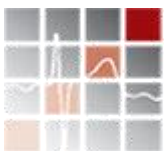
**Azienda Ospedaliera Universitaria
Policlinico Paolo Giaccone
di Palermo**



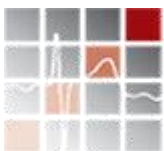
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	-
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0	0	-
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	-
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	-
	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0	-
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	-
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	-
	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	-
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	-
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	-
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0	-
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	0	0	-
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0	0	-
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	-
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0	0	-
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	-
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	-
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	0	0	-
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0	-
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	-
	BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0	-
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0	0	-
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	-
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	-
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0	0	-
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	-
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	1.725	58	1.783
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale		0	-
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		0	-
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)		0	-
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	1.725	58	1.783
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	-
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale		0	-
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)		0	-



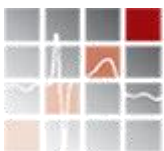
SS	BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione		0	-
	BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)		0	-
	BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)		0	-
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intra-moenia)	1.686	-48	1.638
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area ospedaliera	1.395	-1.213	182
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia- Area specialistica	291	818	1.109
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area sanità pubblica		0	-
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)		85	85
R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		0	-
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Altro		262	262
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		0	-
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	9.524	7.023	16.547
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato		0	-
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero		0	-
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		0	-
	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92		0	-
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi		0	-
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.524	7.023	16.547
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	20.951	-889	20.062
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	-
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	22	-22	-
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	20.315	-280	20.035
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000		0	-
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	154	-154	-
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	635	-391	244
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	19.493	297	19.790
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria		0	-
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	33	-33	-
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando	614	-587	27



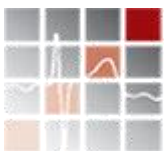
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	614	-614	-
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università		27	27
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		0	-
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	87	26	113
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	-
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione		0	-
	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)		20	20
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	87	5	92
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva		0	-
S	BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC		0	-
	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	32.294	369	32.663
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	14.804	767	15.571
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	320	133	453
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	2.097	413	2.510
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	2.133	-90	2.043
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	0	0	-
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	226	293	519
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	5	7	12
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	385	-19	366
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	210	7	217
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	3.057	0	3.057
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	1.277	31	1.308
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	113	12	125
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale		6	6
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	113	6	119
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	4.981	-21	4.960
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2	-2	-
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	65	-63	2
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	4.914	44	4.958
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	17.455	-541	16.914
R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	-



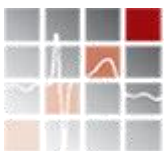
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	93	-93	-
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	17.362	-601	16.761
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	114	-101	13
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	484	-415	69
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	16.764	-85	16.679
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria		0	-
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria		0	-
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	153	153
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		153	153
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università		0	-
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		0	-
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	35	144	179
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	35	124	159
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato		19	19
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	4.370	617	4.987
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	468	542	1.010
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.441	241	1.682
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.459	-170	2.289
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	-
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	2	4	6
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	0	0	-
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	-
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	3.801	5	3.806
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	145	-32	113
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	2.870	51	2.921
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	2.590	-62	2.528
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	280	113	393
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	786	-15	771
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	786	-15	771
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria		0	-
R	BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	-
	BA2080	Totale Costo del personale	62.076	-1.028	61.048



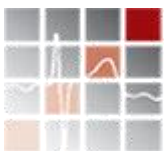
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	55.498	-1.322	54.176
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	30.270	-348	29.922
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	28.040	-408	27.632
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	20.574	-203	20.371
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	7.466	-205	7.261
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro		0	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	2.230	61	2.291
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.860	123	1.983
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	370	-62	308
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro		0	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	25.228	-974	24.254
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	15.915	-111	15.804
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	9.313	-863	8.450
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro		0	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	64	17	81
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	0	0	-
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato		0	-
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato		0	-
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro		0	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	64	17	81
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato		0	-
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato		0	-
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	64	17	81
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	3.969	276	4.245
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	0	0	-
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato		0	-
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato		0	-
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro		0	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	3.969	276	4.245
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	276	-40	236
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	43	-1	42
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	3.650	316	3.966
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	2.545	2	2.547
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	89	-2	87



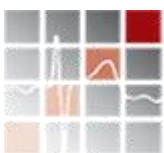
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato		0	-
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	89	-2	87
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro		0	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	2.456	4	2.460
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	53	6	59
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato		0	-
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	2.403	-2	2.401
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.796	-244	1.552
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	311	-2	309
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti		0	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.485	-241	1.244
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	539	0	539
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	946	-241	705
BA2560	Totale Ammortamenti	4.305	807	5.112
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.036	18	1.054
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	3.269	788	4.057
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	29	28	57
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)		29	29
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	29	0	29
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.240	760	4.000
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	-
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali		0	-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti		0	-
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-2.753	2.753	-
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-2.800	2.800	-
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	47	-47	-
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	4.007	-782	3.225
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	4.007	-782	3.225
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	3.288	-843	2.445
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente		61	61
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		0	-
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	719	0	719
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi		0	-
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)		0	-



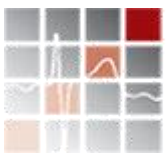
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0	0	-
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato		0	-
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		0	-
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca		0	-
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati		0	-
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	0	0	-
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora		0	-
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		0	-
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai		0	-
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica		0	-
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica		0	-
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto		0	-
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti		0	-
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	230.759	7.126	237.885
CA0010	C.1) Interessi attivi	0	0	-
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica		0	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari		0	-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi		0	-
CA0050	C.2) Altri proventi	137	101	238
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni		0	-
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		0	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		0	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	137	101	238
CA0100	C.2.E) Utili su cambi		0	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	995	-387	608
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa		0	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui		0	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	995	-387	608
CA0150	C.4) Altri oneri	534	272	806
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	534	272	806
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi		0	-
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-1.392	216	- 1.176
DA0010	D.1) Rivalutazioni		0	-



	DA0020	D.2) Svalutazioni		0	-
	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)		0	-
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	387	-387	-
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze		0	-
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	387	-387	-
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse		0	-
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	387	-387	-
R	EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	-
	EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	387	-387	-
S	EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		0	-
	EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale		0	-
	EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		0	-
	EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		0	-
	EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		0	-
	EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	269	-269	-
	EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	118	-118	-
	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	0	0	-
R	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	-
	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0	0	-
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		0	-
	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale		0	-
	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		0	-
	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		0	-
	EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		0	-
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		0	-
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi		0	-
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari		0	-
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	2.630	-2.630	-
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze		0	-
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	2.630	-2.630	-
	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	1.299	-1.299	-
	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	439	-439	-
	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	892	-892	-
R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-



R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale		0	-
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	-
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	892	-892	-
S	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		0	-
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	378	-378	-
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	279	-279	-
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	12	-12	-
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	87	-87	-
	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	-
	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	-
	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	-
	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	289	-289	-
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	225	-225	-
	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-	-	-
R	EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	-
	EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-	-	-
S	EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		0	-
	EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale		0	-
	EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		0	-
	EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		0	-
	EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		0	-
	EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		0	-
	EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi		0	-
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari		0	-
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-2.243	2.243	-
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	6.336	2.396	8.732
	YA0010	Y.1) IRAP	6.336	284	6.620
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	6.060	373	6.433
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	128	59	187
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	148	-148	-
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale		0	-
	YA0060	Y.2) IRES	0	0	-
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale		0	-



YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale		0	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)		0	-
YZ9999	Totale imposte e tasse	6.336	284	6.620
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	0	2.112	2.112

Si procede all'analisi delle poste contabili maggiormente significative.

Le manovre/interventi che l'Azienda vuole porre in essere per continuare l'attività necessaria per raggiungere l'efficientamento gestionale nel esercizio 2018

Per l'anno 2018 la manovra si è concentrata sulla valorizzazione ed ottimizzazione della produttività esistente, tenendo conto anche della definizione entro il suddetto anno dei lavori di ristrutturazione e ampliamento di oltre il 40% delle unità operative.

Pertanto per la definizione del conto previsionale 2018 (considerando gli effetti della negoziazione 2017 nonché il Piano di efficientamento 2018) si è tenuto conto:

- Del **valore dei ricavi da ricovero ordinari**, moltiplicati per la relativa tariffa del DRG, pari al numero dei dimessi e stimati con la metodologia anzidetta;
- Del **valore dei costi variabili** dei beni e servizi sanitari, correlati per l'appunto al numero dei ricoveri pesati (nr casi per relativo peso).

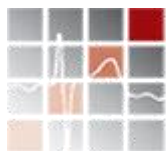
Di seguito si riporta l'elenco analitico di tutte le manovre previste nonché la specifica degli interventi/azioni con il relativo impatto economico.

A seguire la tabella degli impatti economici distinti per categoria di azione.

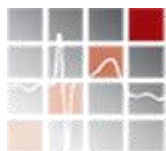
Si precisa che al fine della costruzione del CE Programmatico è stato considerato l'effetto cumulato delle singole manovre riportando gli impatti economici prodotti in un determinato esercizio anche nei successivi.

2018

- Incremento di ricavi per €/mgl 8.201 per prestazioni di ricovero e €/mgl 1.463 per specialistica ambulatoriale.
- Dispositivi medici incremento €/mgl 1131 in correlazione all'incremento dell'attività.
- Sui servizi non sanitari si prevede un incremento pari ad €/mgl 737 anch'esso in considerazione all'incremento dell'attività più che compensato dalle economie correlate alla centralizzazione dei magazzini e delle procedure di acquisizione dei beni.
- Service di cardiocirurgia: si registra un decremento per -15 (taglio del 5% per metà anno)
- Personale -1028
- Irap (riduzione proporzionale alla riduzione dei costi di personale)

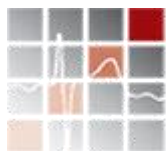


Impatto economico degli interventi previsti nel Piano aziendale			
Codice Intervento	Descrizione intervento	Voci CE	Manovra 2018
A.4.1	incremento dei ricavi per effetto della maggiore complessità della casistica	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	7.473
A.4.2	Rilancio ambulatorio di dermatologia	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	728
A.4.3	chiusura cqrc	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-1.300
B.1.1	incremento costi variabili per effetto della maggiore complessità	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	31
B.1.2	incremento costi variabili per effetto della maggiore complessità	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	-183
B.1.3	incremento costi variabili per effetto della maggiore complessità	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	38
B.1.4	incremento costi variabili per effetto della maggiore complessità	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	171
B.1.5	chiusura cqrc	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-2.470
B.2.2.1	Efficientamento servizi non sanitari	B.2.B.1.2) Pulizia	-90
B.2.2.2	Efficientamento servizi non sanitari	B.2.B.1.3) Mensa	-73
B.2.2.3	Efficientamento servizi non sanitari	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	-92
B.4.1	eliminazione canone affitto	B.4.A) Fitti passivi	-15
B.5.1.1	adozione di politiche di turn over selettive del personale in funzione dei livelli produttivi previsti	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	-1.015
B.5.1.2	adozione di politiche di turn over selettive del personale in funzione dei livelli produttivi previsti	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	-530
C.3.1	efficientamento procedura di cassa ciclo passivo	C.3.C) Altri interessi passivi	-734
X.1	adozione di politiche di turn over selettive del personale in funzione dei livelli produttivi previsti	X.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	-88



Di seguito si riportano alcune manovre di carattere generale individuate dall'Azienda che potranno migliorare la performance assistenziale e contribuire al riallineamento dell'equilibrio economico finanziario e patrimoniale.

- Potenziamento del servizio sistema informativo aziendale
- Realizzazione del Magazzino Unico Centralizzato dei Presidi sanitari generalistici
- Cup, pagamento ticket, URP in un unico edificio □ miglioramento qualità del servizio di front office
- Accentramento degli ambulatori presso un unico sito
- Trasferimento odontoiatria in area a minore intensità assistenziale
- Trasferimento Neurologia in area Neuroscienze
- Trasferimento Dipartimento Amministrativo da via Toti a via LA Loggia con risparmio sui costi di locazione (€ 132.000 annui)
- Individuare spazi per i laboratori d'analisi nell'area di alta intensità assistenziale
- Attivazione nuova area d'emergenza e centralizzazione dei complessi operatori: apertura del padiglione unico orizzontale con collegamento all'area radiologica, delle neuroscienze e dell'ortopedia e contestuale miglioramento organizzativo dei trasporti interni (es. pronto soccorso – reparto degenza)
- Rimodulazione dell'attività assistenziale per le unità operative con distribuzione delle prestazioni su h 12 e conseguente riorganizzazione del personale, tendenzialmente sviluppando il 50% del monte orario al mattino, il 30% al pomeriggio e il 20% la sera.
- Attivazione dell'Osservazione Breve Intensiva
- Attivazione servizio di Dialisi per l'esterno
- Riduzione delle prestazioni diagnostiche a bassa complessità sia dei laboratori che della diagnostica per immagini verso gli esterni con riorientamento delle risorse per esami diagnostici a più alta complessità (radiologia interventistica)
- Trasferimento CQRC presso A.OO.RR. Villa Sofia Cervello come da decreto assessoriale
- Rimborso costi di Microbiologia per la gestione dei pazienti portatori di HCV
- Processi di miglioramento per la codifica delle SDO
- Riorganizzazione delle risorse infermieristiche nei complessi operatori, accorpandole in pool distinti di chirurgia generale e specialistica e ponendo l'organizzazione del lavoro e la turnazione a carico della direzione infermieristica.
- Istituzione della piattaforma unica di endoscopia diagnostica ed operativa con riorganizzazione delle risorse mediche e infermieristiche
- Il progressivo avvio del week hospital e potenziamento attività ambulatoriale (dalla



Dermatologia all'ORL e all'Oculistica) consentirà di utilizzare meglio la risorsa infermieristica e di rendere più efficiente la loro organizzazione interna.

- Attivazione posti letto di terapia intensiva cardiotoracovascolare.
- Attivazione della UOC di pneumologia in area strutturalmente correlata all'Area di Emergenza Urgenza e alta intensità di cura.
- Centro di sterilizzazione (ferri chirurgici e teleria): valutare convenzione con aziende che erogano il relativo servizio
- Prestazione erogate in regime di pronto soccorso: implementare l'integrazione informatica delle prestazioni erogate dalle UO al paziente di pronto soccorso.

Il Dirigente

Area Economico Finanziaria e Patrimoniale
Dr. Luigi Guadagnino

Il Direttore

Area Economico Finanziaria e Patrimoniale
Dr. Massimo Salvatore Accolla

Il Commissario

Dr. Fabrizio De Nicola